ולוריקס בע"מ

("החברה")

26 באפריל 2026

לכבוד	לכבוד
רשות ניירות ערך	הבורסה לניירות ערך בתל-אביב בע"מ
www.isa.gov.il	www.tase.co.il

הנדון: <u>התקשרות החברה במזכר הבנות לא מחייב למכירת כלל פעילות החברה בתחום האנרגיה - מנועים וגנרטורים (תחום מערכות לייצור חשמל)</u>

בהמשך לדיווח המיידי של החברה מיום 22 בדצמבר 2025, אודות החלטת הדירקטוריון על אימוץ אסטרטגיה עסקית חדשה ושינוי פעילות החברה, באופן בו החברה תמקד את פעילותה בתחום ההגנה והביטחון (HLS)[1], ובהמשך לגילוי שניתן על ידי החברה במסגרת הדוח התקופתי לשנת 2025[2], כי פעילות החברה בתחום האנרגיה – מנועים וגנרטורים(תחום מערכות לייצור חשמל), החברה פועלת על מנת למקסם תשואה לבעלי מניותיה, בין היתר, באמצעות בחינת שיתופי פעולה אסטרטגיים להוצאת הפעילות כאמור לצד ג', החברה מתכבדת לעדכן כדלקמן:

ביום 26 באפריל 2026, התקשרה החברה במזכר הבנות לא מחייב (למעט לעניין סעיפים הדדיים של סודיות ותשלום הוצאות), עם חברה שהוקמה על ידי צדדי ג' שאינם קשורים לחברה (להלן: "**הרוכשת**"), בעסקה למכירת: (א) נכסי הקניין הרוחני של החברה בקשר עם טכנולוגיית המנוע הלינארי ומנוע ה- AQ150 שפותחו ע"י החברה ("**נכסי הקניין הרוחני**"); (ב) מלוא אחזקותיה של החברה (100%) בחברת Aquarius ERC GmbH, חברת הבת הגרמנית של החברה (להלן: "**חברת הבת הגרמנית**") (להלן: "**חברת הבת הגרמנית**"), וכן (ג) נכסים ופעילות נוספים המצויים בבעלות חברת Aquarius Engines Central Europe Sp.z. o.o, חברת הבת הפולנית של החברה, המצויה גם היא בבעלותה המלאה של החברה (להלן: "**חברת הבת הפולנית**", "**מזכר ההבנות**" ו-"**העסקה**", בהתאמה).

<u>להלן יפורטו עיקרי מזכר ההבנות</u>:

1. <u>מכירת הנכסים</u> – בהתאם למזכר ההבנות, בכפוף לחתימת הצדדים על הסכם סופי ומחייב (להלן: "**ההסכם הסופי**") וכן התקיימות התנאים המתלים (כהגדרתם להלן), החברה תמכור לרוכשת את הנכסים הבאים (להלן: "**הנכסים הנמכרים**"):

1.1. מלוא החזקותיה של החברה (100%) בהון המונפק והנפרע של חברת הבת הגרמנית, המצויה בבעלותה המלאה של החברה;

1.2. מלוא זכויות החברה בנכסי הקניין הרוחני ונכסים נלווים אחרים, בהתאם להסכמות הצדדים במסגרת ההסכם הסופי;

1.3. פעילות חברת הבת הפולנית, רכישת נכסים נוספים בהתאם להסכמות הצדדים במסגרת ההסכם הסופי;

1.4. חבויות והתחייבויות שוטפות הקשורות לנכסים הנמכרים המפורטים בסעיף זה לעיל,

---

[1] ראה דיווחים מיידים של החברה מימים 23 בדצמבר 2025 ומיום 1 בפברואר 2026 (מס' אסמכתא: 2025-01-102243 ו-2026-01-011468, בהתאמה).

[2] ראה סעיף 1.1 בפרק א' לדוח התקופתי של החברה אשר פורסם ביום 27 במרץ 2026 (מס' אסמכתא: 2026-01-028493).

בהתאם להסכמות סופיות של הצדדים במסגרת ההסכם הסופי, על בסיס Debt Free.

2. <u>התמורה</u> – בתמורה לרכישת הנכסים הנמכרים, החברה תהיה זכאית לתמורה המבוססת על מנגנון השתתפות בהכנסות (Revenue Sharing) למשך תקופה של 18 שנים ממועד השלמת העסקה (להלן: "**תקופת התשלום**"), מתוך הכנסות נטו והכל כפי שיוגדר בהסכם הסופי (להלן: "**ההכנסות נטו**"), שייגבו בפועל ממכירת מוצרים או שירותים המבוססים על נכסי הקניין הרוחני והנכסים הנמכרים, כדלקמן:

2.1. 5% מההכנסות נטו וזאת עד לתשלום מצטבר בסך של 50 מיליון דולר ארה"ב.

2.2. 3% מההכנסות נטו החל מהשלמת התשלום המפורט בסעיף 2.1 לעיל ועד לתשלום מצטבר נוסף בסך של 30 מיליון דולר ארה"ב.

2.3. 2% מההכנסות נטו החל מהשלמת התשלום המפורט בסעיף 2.2 לעיל.

בנוסף למפורט לעיל, במקרה שבו הרוכשת תבצע מכירה של הנכסים הנמכרים (להלן: "**עסקת המכירה**"), הרי שעסקה זו תותנה בכך, שכחלק מעסקת המכירה הרוכשת תמחה את התחייבויותיה להשתתפות בהכנסות, בהתאם למנגנון המפורט לעיל, לרוכש בעסקת המכירה.

3. <u>אופציית רכישה חוזרת (Buy-Back)</u>

במקרה שבו הרוכשת תחליט, לפי שיקול דעתה הבלעדי, להפסיק את הפעילות הקשורה לנכסים הנרכשים, לחברה תעמוד הזכות לביצוע רכישה חוזרת, כדלקמן:

3.1. לחברה תעמוד זכות למשך תקופה של 60 ימים, ממועד הודעת הרוכשת על הפסקת הפעילות כאמור, לרכוש חזרה את הנכסים הנמכרים, כולם או חלקם, בהתאם לשיקול דעתה וכן תהיה זכאית לכל שיפור או פיתוח שבוצע בנכסים הנמכרים, וזאת ללא תמורה נוספת.

3.2. ככל שיתקבלו מענקים ממשלתיים ע"י חברת הבת הגרמנית (בסכומים של 2,200,000 ו-2,500,000 אירו), תהיה החברה זכאית לתשלום חד-פעמי (Termination Fee) מתוך יתרת המענקים שלא נוצלו נכון למועד הודעת הרוכשת על הפסקת הפעילות כאמור (להלן: "**מועד הפסקת הפעילות**"), בשיעורים שבין 75% ל-25%, בהתאם למועד הפסקת הפעילות, וזאת כמפורט להלן:

1) בתוך 6 חודשים ממועד הפסקת הפעילות, החברה תהיה זכאית לתשלום בשיעור של 75% מסכום המענקים שנותרו;

2) בחלוף 6 חודשים אך לפני שחלפו 12 חודשים ממועד הפסקת הפעילות, החברה תהיה זכאית לתשלום בשיעור של 50% מסכום המענקים שנותרו;

3) בחלוף 12 חודשים אך לפני שחלפו 24 חודשים ממועד הפסקת הפעילות, החברה תהיה זכאית לתשלום בשיעור של 25% מסכום המענקים שנותרו;

4) בחלוף 24 חודשים ממועד הפסקת הפעילות, החברה לא תהיה זכאית לתשלום מתוך יתרת המענקים.

יצוין, כי ככל שהחברה תבחר שלא לממש את זכותה לרכישה חוזרת כמפורט בסעיף 3 זה לעיל, הרוכשת תמשיך להיות מחויבת בתשלום מלוא סכום התמורה כמפורט בסעיף 2 לעיל, למשך תקופת התשלום הנותרת.

4. <u>תנאים מתלים להשלמת העסקה</u>

השלמת העסקה כפופה להתקיימותם של מספר תנאים מתלים, אשר עיקריהם מפורטים להלן (להלן: "**התנאים המתלים**"):

א. חתימה על הסכם סופי לשביעות רצון הצדדים;

ב. השלמת בדיקת נאותות על ידי הרוכשת;

ג. קבלת אישורי האורגנים הרלוונטיים בכל אחד מהצדדים, לפי העניין ובהתאם להוראות הדין החל;

ד. קבלת האישורים הרגולטוריים הנדרשים;

ה. השלמת רכישה על ידי החברה של פעילות עסקית משמעותית, אשר מייצרת או צפויה לייצר הכנסות לחברה במהלך העסקים הרגיל[3].

5. <u>בלעדיות</u>

בהתאם למזכר ההבנות, החברה התחייבה לתקופת בלעדיות של 60 ימים ממועד החתימה על מזכר ההבנות, לא לנהל משא ומתן עם צדדים שלישיים בנוגע לעסקה נוגדת.

החברה רואה בחתימה על מזכר ההבנות כאמור, צעד נוסף במימוש האסטרטגיה העסקית של החברה.

האמור בדיווח מיידי זה הינו בדבר מזכר הבנות לא מחייב, אשר השלמת העסקה נושא הדיווח המיידי כפופה להתקיימות תנאים מתלים המפורטים לעיל וייתכן כי תהיה כפופה לתנאים מתלים נוספים כפי שייקבעו על ידי הצדדים בהסכם הסופי, בניהם חתימת הצדדים על הסכם סופי. לאור האמור, המידע האמור לעיל מהווה מידע צופה פני עתיד, כהגדרת מונח זה בחוק ניירות ערך, תשכ"ח -1968 אשר התממשותו בפועל תלויה בגורמים אשר אינם בשליטת החברה, לרבות הקיימות התנאים המתלים. לאור האמור, המידע לעיל עשוי להתממש באופן השונה מהותית מהאמור לעיל ו/או לא להתממש כלל.

בכבוד רב,

ולוריקס בע"מ

נחתם על ידי: רועי בר-גיל, מנכ"ל החברה

[3] לפרטים אודות רכישת השליטה בחברה הביטחונית אירוסול ראו דיווחים מיידים של החברה מיום 6 באפריל 2026 (מס' אסמכתא: 2026-01-032212 ו-2026-01-031962).