



Boosting e-Mobility, Anywhere

דוח דירקטוריון על מצב ענייני החברה

לתקופה של שישה חודשים שנסתיימה ביום 30 ביוני 2021

בעלי מניות יקרים,

עם סיומו של החציון הראשון לשנת 2021, כתקופה רוויה בפעילות ובצמיחה של החברה, אני שמח לעדכן אתכם על התקדמותה של חברת צ'קראטק במהלך תקופה זו ולהציג את תהליכי והישגי הצמיחה הנוכחיים ואת תכניותינו לעתיד.



בחודשים האחרונים, אנחנו עדים להאצה של מהפיכת הרכב החשמלי, כמגמה גלובלית שהולכת ומתעצמת במהירות, בו בזמן שמתחדדת ההבנה שהתממשות החזון של תחבורה "נקייה" חשמלית מותנית בהקמת תשתית מתאימה ובפרט תשתית לטעינה מהירה.

באירופה נרשם גידול מואץ (מעבר למרבית התחזיות) ברכש רכבים חשמליים. הממשל החדש בארה"ב, בראשות הנשיא ג'ו ביידן, הבהיר וחייד את התמיכה שלו ב-Electrification והמעבר הנדרש בתחום התחבורה לרכבים חשמליים, כולל הצהרות על כוונות להקצות תקציבים משמעותיים שיופנו לבניית התשתיות הנדרשות לטעינת הרכבים החשמליים.

את ההתחממות בשוק הרכב החשמלי ניתן לראות גם אצל חברות הרכב, שהצהירו על כוונתן להוציא אל הפועל השקעות ענק, במהלך העשור הקרוב, בהעברת הפורטפוליו שלהם לרכבים חשמליים. כעדות נוספת לפוטנציאל הרב שבתחום זה, בוצעו במהלך תקופת הדו"ח עסקאות מיזוג והשקעות משמעותיות, במאות מיליוני דולרים, בחברות המכוונות לשוק התשתיות לרכבים החשמליים.

כל אלו מחזקים אותנו בהחלטתנו להשקיע את מירב המאמצים ולהתמקד בשוק התשתיות לטעינת רכבים חשמליים, כשוק היעד המרכזי למסחר טכנולוגיית אגירת האנרגיה בגלגלי תנופה שפותחה בחברה. הפתרון שפיתחנו מאפשר הקמת תשתית טעינה מהירה בכל מקום, ובפרט במקומות בהם תשתית החשמל הינה מוגבלת בהספק. אנחנו **הראשונים** להציע פתרון המבוסס על אגירה בגלגלי תנופה, שביישום זה הינו בעל יתרונות משמעותיים על טכנולוגיית סוללות הליתיום הנפוצה, כפתרון "ירוק" ובטוח המשמר ביצועים גבוהים ואמינות גבוהה על אף מספר רב ותדיר של מחזורי טעינה / פריקה בהספק גבוה.

על רקע המגמות האלו, אנחנו מסתכלים בסיפוק על הצמיחה וההישגים שלנו בתקופה זו:

אנחנו מתקדמים היטב ועל פי התוכנית שהצגנו, בפיתוח המוצר הסדרתי שלנו, ה- KP100, שהשקתו מתוכננת בתחילת 2022:

- בימים אלו אנחנו משלימים את שלב התכן. ייצור אבי הטיפוס יחל במהלך ספטמבר.
- התנענו את תהליך הרישוי (סרטיפיקציה) של המערכת, לפי התקנים האירופי (CE) והאמריקאי (UL), תוך שת"פ עם מכוני רישוי מובילים ואנו צופים שתהליך זה יושלם במהלך רבעון ראשון 2022.



○ השלמת תהליך הסרטיפיקציה, תאפשר התנעת פרויקטי הפיילוט המתוכננים בארה"ב, עם ארקו (בהתאם להסכם ההבנות שנחתם בפברואר) ועם בלינק, במהלך הרבעון השני של 2022.

לאור ההתקדמות המשמעותית בפיתוח המוצר ולקראת השקת ה-KPB100, עיבינו את תהליכי השיווק והפיתוח העסקי במדינות היעד ובפרט בארה"ב, גרמניה, אנגליה ובמדינות אירופאיות נוספות.

כמו כן, צ'קראטק נערכת גם בהיבטים התפעולים, לצמיחת החברה ולייצור סדרתי של ה-KPB100, על מנת להעריך לביקוש העתידי שאנו צופים למוצר זה:

○ חתמנו על הסכם שכירות במתקן חדש, אשר ערוך לגידול הצפוי לחברה ומגדיל משמעותית את השטח התפעולי לטובת ייצור ופיתוח מוצרים עתידיים. אנו נמצאים בתהליך התאמת המתקן לצרכינו וצפויים לעבור אליו במהלך חודש אוקטובר.

○ אנו פועלים לבניית והכשרת שרשרת אספקה שתאפשר לנו לתת מענה לביקוש שאנו צופים למוצר ה-KPB100 - חתמנו הסכם שת"פ עם חברת פלקס, כשותף לפיתוח מארז מערכת KPB100 וכיצרן המערכת בשלב הייצור הסדרתי. בנוסף, אנו פועלים מול מספר ספקים ע"מ להכשיר אותם כספקי החברה לייצור סדרתי של גלגלי התנופה.

○ החברה קיבלה אישור רשות החדשנות לפרויקט פיתוח אוטומציה בתהליך ייצור רוטור גלגל התנופה, עם תמיכת הרשות בכ-50% מתקציב הפרויקט. פרויקט זה חשוב להורדת עלויות המוצר ואפשר גידול מהיר בייצור הסדרתי.

כל אלו מצטרפים לעשייה רבה כחברה שהשלימה, במהלך מרץ 2021, הנפקה בבורסה בת"א ונערכת להמשך צמיחתה כחברה ציבורית.

לסיכום, ברצוני להודות לכם - שותפיי לדרך. אני מעריך את האמון שאתם נותנים בי ובצוות ההנהלה של צ'קראטק, ומתחייב להמשיך ולעדכן אתכם על הישגי הצמיחה ותכנוניתנו לעתיד.

שלכם,



בועז ויזר, מנכ"ל

Dear shareholders,



With the end of the first half of 2021, I am pleased to update you on the progress of Chakratec during this period, and to present our current growth and achievements, as well as our plans forward.

In recent months, we have witnessed the acceleration of the electric vehicle revolution, as a rapidly intensifying global trend, as well as the realization that the vision of "clean" electric transportation cannot materialize without the establishment of adequate infrastructure, and in particular fast charging infrastructure.

In Europe, there has been an accelerated increase (beyond most forecasts) in electric vehicles sales. In the USA, The new administration, led by President Joe Biden, has clarified and emphasized its support for electrification and the desired transition to electric transportation, including encouraging statements on the administration's intentions to allocate significant budget to build the charging infrastructure for electric vehicles.

The tide in the electric vehicles market is also witnessed with major automotive OEMs statements on their intention to make huge investments, over the next decade, in transitioning their portfolio to electric cars. As a further evidence of the great potential in this market, significant mergers and investments, of hundreds of millions of dollars, were made during the period, in companies targeting the electric vehicle infrastructure market.

All of the above have strengthen us in our decision to focus our resources and efforts on the EV charging infrastructure market, as the main target market for commercializing of our innovative kinetic (flywheels-based) energy storage technology developed in the company in the recent years. The solution we have developed enables the establishment of fast charging infrastructure anywhere, even in locations where the electricity grid infrastructure is power-limited. We are the **first** to offer a flywheel-based solution, which in this application has significant advantages, over the common lithium battery technology, as a "green" and safe solution that maintains high performance and high reliability throughout multiple and frequent high-power charging / discharging cycles.

With the above trends in mind, we look with satisfaction at our growth and achievements during this period:

We are making good progress, in accordance with the plan we have presented, in the development of our serial product, the KPB100 system, the launch of which is planned for early 2022:

- We are about to complete, within the coming days, the design phase of this product. Production of the prototypes will begin during September.
- We have initiated the certification process of the system, according to European (CE) and American standards (UL), in collaboration with leading certification institutes, and we anticipate that this process will be completed during the first quarter of 2022.
- Completion of the certification process will enable the launch of the pilot projects, which are planned in the US with ARKO (in accordance with the Memorandum of Understanding signed in February) and with Blink Charging, during the second quarter of 2022.

In light of the significant progress in product development, and in preparation for the launch of the KPB100, we have intensified the marketing and business development efforts in the target countries, and in particular in the USA, Germany, UK and other European countries.

Chakratec is also preparing itself, in terms of the operational aspects, towards the company's expected growth and for the serial production of the KPB100, in light of the future demand we expect for this product:

- We have signed a lease agreement for a new facility, which is adequate for the expected growth of the company and significantly increases the operating area for the foreseen production and R&D. We are in the process of adapting the facility to our needs and are expected to move the company there, during the month of October.
- We are working to build our supply chain that will allow us to meet the demand we expect for the KPB100 product - We signed a cooperation agreement with Flex, as our partner for the development of the KPB100 system, and as the system manufacturer in the serial production phase. In addition, we work with several suppliers to commission them as the company's suppliers for the serial production of flywheels.
- The company received approval from Israel's Innovation Authority for a development project focused on automation of the flywheel rotor manufacturing process, with the authority's support of approximately 50% of the project budget. This project is important for the product's cost reduction and enabling rapid growth in serial production.

All of the above is in addition to significant efforts and progress of the company, which during March 2021, has successfully completed an IPO on the Tel Aviv Stock Exchange, and is gearing up as a public company.

In conclusion, I would like to thank you - my partners to our exciting journey. I appreciate the trust you place in me and Chakratec's management team, and I promise to keep you updated on our growth achievements and plans for the future.

Yours, 
Boaz Weizer, CEO

דוח דירקטוריון על מצב ענייני החברה

לתקופה של שישה חודשים שנסתיימה ביום 30 ביוני 2021

דירקטוריון צ'קראטק בע"מ ("החברה") מתכבד להגיש את דוח הדירקטוריון על מצב ענייני החברה והתוצאות הכספיות של החברה לתקופה של שישה חודשים שהסתיימה ביום 30 ביוני 2021 ("תקופת הדוח"), בהתאם לתקנות ניירות ערך (דוחות תקופתיים ומידיים), תש"ל-1970 ("התקנות" או "תקנות הדוחות"). הדוח סוקר את השינויים העיקריים בפעילות החברה, אשר אירעו בששת החודשים הראשונים של שנת 2021 ועד למועד פרסום דוח זה.

ביום 29.12.2020 אישר דירקטוריון החברה לראשונה כי מתקיימים לגבי החברה התנאים לסיווגה כ"תאגיד קטן" כאמור, כאשר במסגרת אישורו האמור, החליט דירקטוריון החברה לאמץ את כל ההקלות המפורטות בתקנה 5ד לתקנות וזאת החל (וכולל) מדוח זה.

דוח דירקטוריון זה נערך בהנחה שבפני הקורא מצוי תיאור עסקי החברה, כפי שנכלל בדוח התקופתי של החברה אשר פורסם ביום 31 במרץ 2021 (מס' אסמכתא : 053412-01-2021) ("הדוח התקופתי"), המובא על דרך ההפניה.

חלק ראשון- הסברי הדירקטוריון למצב עסקי החברה

1. תיאור תמציתי של החברה וסביבתה העסקית

לפרטים אודות תיאור פעילות החברה, הסביבה העסקית והשפעתה על פעילות החברה, ראו חלק א' לדוח התקופתי.

2. אירועים עיקריים בתקופת הדוח ולאחריו

2.1. התקשרות החברה בהסכם לקבלת שירותי תכנון במסגרת פיתוח למערכת אגירת האנרגיה הקינטית KP100 ושירותי ייצור תצורות המערכת

ביום 8 ביוני 2021 הודיעה החברה כי ביום 7 ביוני 2021 התקשרה עם Flextronics Industrial Ltd. ("פלקס") בהסכם, לפיו פלקס תספק לחברה שירותים שונים במסגרת פיתוח מערכת KP100 לרבות אפשרות לביצוע עבודות ייצור של 100 יחידות המוצר הראשונות. לפרטים נוספים ראו דוח מידי מיום 8 ביוני 2021 (מס' אסמכתא : 036424-01-2021), המובא על דרך ההפניה.

נכון למועד דו"ח זה, פעילות התכנון של המערכת, המבוצעת במשותף עם פלקס, מתקדמת על פי התוכנית שהוגדרה לפיתוח המוצר. תהליך התכן הינו בשלבו הסופיים וייצור אבי הטיפוס צפוי להתחיל בתחילת ספטמבר. יחידות ראשונות של KP100 צפויות להיות מורכבות עד לסוף שנת 2021 ובהמשך לכך צפויה להסתיים פעילות הסרטיפיקציה (רישיון) של המערכת, לפי תקני CE (תצורה אירופאית) ותקני UL (תצורה אמריקאית), עד סוף רבעון ראשון ב-2022.



2.2. התקשרות בהסכם שכירות במושכר המותאם לצרכי החברה, לצפי הגידול בפעילותה

ולתפוקות הייצור הצפויות בשנים הקרובות

ביום 25 ביולי 2021 התקשרה החברה בהסכם שכירות בשטח של כ- 1,250 מ"ר בלוד, לטובת משרדי החברה ושטח תפעולי שישמש לפיתוח ולייצור מוצרי החברה. המושכר צפוי לתת מענה לגידול הצפוי לחברה ולתפוקות הייצור הצפויות בשנים הקרובות. עלות התאמת המושכר לפעילותה של לצרכי החברה הינו כ- 2.5 מיליון ₪, מהם כ- 1 מיליון ₪ ישולמו ישירות ע"י החברה, במהלך עבודות ההתאמה של המושכר וכ- 1.5 מיליון ₪ ישולמו ע"י המשכירה ויגולמו בדמי השכירות החודשיים שיעמדו על סך של כ- 100 אלפי ₪ (כולל דמי חניה ודמי ניהול). הסכם השכירות הינו לתקופה של 36 חודשים וכולל אופציה להארכת השכירות לתקופה של 36 חודשים נוספים. החברה צפויה לסיים את עבודות התאמת המושכר במהלך אוקטובר 2021 ולעבור למושכר בסמוך לאחר מכן. המעבר לאתר הפעילות החדש תואם לתוכנית הפעילות העסקית של החברה, לפי התזמון הנדרש לטובת ייצור ראשוני של מערכות KPB100, ובהתאם להיערכות הנדרשת לקראת הזמנות למוצר זה, וצרכי הפיתוח של מוצרים עתידיים.

2.3. אישור רשות החדשנות לפרויקט פיתוח מערכת להרכבה אוטומטית של רוטור לגלגל תנופה

במהלך אוגוסט 2021 התקבל אישור רשות החדשנות לתמיכתה בפרויקט של החברה לפיתוח מערכת להרכבה אוטומטית של רוטור לגלגל תנופה בתקציב כולל של כ- 1,818,090 ₪ ולתקופת ביצוע של כשנה. שיעור השתתפות של הרשות לחדשנות יעמוד על כ-50% מתקציב הפרויקט (נכון למועד דוח זה טרם התקבל כתב האישור החתום). גלגל התנופה מהווה את ליבת טכנולוגית אגירת האנרגיה הייחודית שפיתחה החברה. תהליך הרכבה אוטומטית לגלגל התנופה הינו צעד חשוב במימוש התוכניות של החברה, להוזלת עלויות המוצר ול-ramp-up הייצורי הנדרש.

2.4. מינוי תנאי כהונה של יו"ר דירקטוריון החברה

ביום 29.7.2021 זימנה החברה אסיפה כללית מיוחדת לאישור תנאי כהונה של יו"ר דירקטוריון החברה, לאחר אישור מוקדם של ועדת התגמול ודירקטוריון החברה (אסמכתא: 2021-01-125232). נכון למועד דוח זה, האסיפה טרם התכנסה בפועל (צפויה להתכנס ב- 2.9.2021).

2.5. מינוי דירקטוריות חיצוניות ודירקטור בלתי תלוי

ביום 22.6.2021 מונו הגב' אלקה ניר ומיכל לורברבוים כדירקטוריות חיצוניות בחברה וכן מר עמית ניסנבאום כדירקטור בלתי תלוי בחברה. לפרטים נוספים ראו דוח מידי מיום 18.5.2021 (אסמכתא: 2021-01-027139).

2.6. מינוי מבקרת פנים

ביום 24.6.2021 מונתה הגב' דנה גוטסמן ארליך שותפה במחלקת ביקורת פנים בפירמת רואי חשבון BDO זיו האפט. לפרטים נוספים ראו דוח מידי מיום 24.6.2021 (אסמכתא: 2021-01-042916).

2.7. סיום פרויקטי הדגמה (פיילוטים)

במהלך תקופת הדו"ח הגיעו לידי סיום פרויקטי הדגמה (פיילוטים), שבוצעו על בסיס מערכת ההדגמה KPB50, עם גוף החדשנות של חברת סקודה (Skoda DGLabs) ועם חברת Enel-x. פרויקטי הדגמה אלו תרמו להבשלת הטכנולוגיה ואופן היישום שלה לטובת טעינה מהירה של רכבים חשמליים. תובנות פיילוטים אלו הובילו לשיפורים שיושמו בתכן המערכת הסדרתית של החברה, KPB100 אשר החברה נמצאת בשלבים מתקדמים של פיתוחה (כאמור בסעיף 2.1 לעיל) ואשר מציגה שיפור ביצועים משמעותי ביחס למערכת ההדגמה KPB50. המערכת ששמשה את הפיילוט עם Enel-x, הועברה לגרמניה והותקנה בעיר Tubingen ותשמש לשיווק והדגמת הטכנולוגיה ללקוחות פוטנציאליים.

2.8. אישור פטנטים

משרד הפטנטים האירופי הודיע לחברה ביום 22.8.2021 על כוונתו לאשר לחברה פטנט אירופי בתחום טכנולוגיית גלגלי התנופה (Magnetically coupled flywheel). הפטנט החדש מתייחס למבנה הייחודי של המנוע של גלגל התנופה של החברה, המאפשר פעולה רצופה בהספק גבוה של המנוע החשמלי ע"י קירור פשוט וזול של הסטאטור תוך שימוש במאוורר סטנדרטי. המבנה הייחודי של גלגל התנופה הינו בעל יתרונות בעת יישום הטכנולוגיה במוצר סדרתי ובפרט בשוק המטרה העיקרי אליו מכוונת החברה - תשתית הטעינה המהירה לרכב חשמלי. תשתית הטעינה נדרשת לשמר ביצועים גבוהים ואמינות גבוהה על אף מספר רב ותדיר של מחזורי טעינה/פריקה בהספק גבוה. לפיכך, החברה רואה באישור הפטנט נדבך נוסף ביצירת ושימור יתרון טכנולוגי על מתחרים המבססים את הפתרונות שלהם על גלגלי תנופה. לאחר אישור הפטנט על ידי משרד הפטנטים האירופי תוכל החברה לאשרר אותו במדינות שונות באירופה.

בנוסף, משרד הפטנטים האמריקאי אישר לאחרונה קבלת פטנט אמריקאי מספר US11,034,255 B2 שכותרתו "system and method for a station providing grid support". פטנט זה מתייחס לעקרונות ההפעלה האופטימלית של מערכת גלגלי תנופה התומכת בטעינה מהירה לרכבים או בשימוש אחר המשמש לגיבוי ותמיכה ברשת החשמל. הפטנט נכתב על סמך הניסיון שנצבר בחברה באלגוריתמים אופטימליים לניהול ההספק המופק מגלגלי התנופה בהיבט של יציבות רשת, אמינות אספקה ונצילות.

לפרטים נוספים ראו סעיף 1.3.22.10 בחלק א' לדוח התקופתי של החברה לשנת 2020 אשר פורסם ביום 31.3.2021 (אסמכתא: 2021-01-053412).

2.9. לפרטים בדבר אירועים נוספים במהלך תקופת הדוח ולאחריו ראו ביאור 6 לדוחות הכספיים ליום 30 ביוני 2021.

3. מגמות בשוק המטרה

במהלך תקופת הדו"ח הצטברו עדויות נוספות למגמת המעבר לרכב החשמלי, בקצב הולך וגובר. באירופה נרשם גידול מואץ (מעבר למרבית התחזיות) ברכש רכבים חשמליים והממשל החדש בארה"ב, בראשות הנשיא ג'ו ביידן, חייד את התמיכה שלו ב- Electrification והמעבר הנדרש בשוק התחבורה לרכבים חשמליים, כולל הצהרה על תקציבים משמעותיים שיופנו לתשתיות הנדרשות לטעינת הרכבים החשמליים. יצרני הרכב הגדולים הצהירו על כוונתם להוציא אל הפועל השקעות ענק בהעברת הפורטפוליו שלהם לרכבים חשמליים, במהלך העשור הקרוב. במהלך תקופת הדו"ח בוצעו מספר עסקאות מיזוג והשקעות משמעותיות שמכוונות לשוק התשתיות לרכבים החשמליים. כל אלו יוצרים רוח גבית משמעותית להחלטת החברה להתמקד בשוק התשתיות לטעינת רכבים חשמליים, כשוק היעד למסחר טכנולוגיית אגירת האנרגיה בגלגלי תנופה שפותחה בחברה בשנים האחרונות. לאור זאת, ולקראת השקת מוצר ה- KP100 בתחילת 2022 (בהתאם לתוכנית הפעילות שהחברה הציגה) החברה עבתה את תהליכי השיווק של מוצר ה- KP100 באירופה ובארה"ב.

4. השפעת משבר הקורונה

נכון למועד דוח זה, נגיף הקורונה (Covid-19), אשר הוגדר על ידי ארגון הבריאות העולמי כמגיפה עולמית, ממשיך ומתפשט במקומות שונים ברחבי העולם ובכלל זה בישראל. התפרצות מגיפת הקורונה על כל משמעותיה והשלכותיה הבריאותיות, החברתיות והכלכליות הביאה למשבר עולמי. מאז התפרצות הנגיף, מדינות רבות (לרבות ישראל ומדינות נוספות בהן פועלות החברות הבנות של החברה) נוקטות באמצעים שונים על מנת לחסום ולעכב את התפשטות הנגיף, בין היתר בדרך של הטלת סגר על אזורים נגועים, סגירת גבולות (הן אוויריים והן יבשתיים), הטלת מגבלות על תנועה ועבודה והוראות בידוד ביתי לחלקים באוכלוסייה. להערכת הנהלת החברה, משבר הקורונה השפיע על פעילותה, אך לא באופן מהותי למימוש תוכניתה העסקית ארוכת הטווח. החברה נקטה ונוקטת בצעדים על מנת לצמצם ככל האפשר את השפעת התפרצות המחלה על פעילותה השוטפת ממקום פעילותה בישראל, לרבות צעדים להגברת ביטחון עובדיה וצמצום חשיפתם לסכנות הנגיף. יצוין כי לאור המשבר העולמי ושינויים מאקרו כלכליים בעולם חלה עלייה חדה בעלויות חומרי גלם, עם זאת לא חל שינוי מהותי בעלויות חומרי הגלם של החברה. ביטול הכנסים הפיזיים ברחבי העולם ומעבר לכנסים וירטואליים, כמו גם המגמה העולמית לצמצום פגישות אישיות פרונטליות, מקשה על פעילות הפיתוח העסקי, חשיפת קהל לקוחות לחברה ולפתרון שפיתחה ומעכב את פיתוח הקשרים עם לקוחות ושותפים. כמו כן, החברה מתרשמת כי המשבר העולמי גורם לעיכוב והתארכות תהליכי קבלת החלטות אצל לקוחות פוטנציאליים ועל כן קיים קושי לקדם עסקאות ושיתופי פעולה חדשים. לאור הנ"ל החברה התאימה את פעילותה מול לקוחות, השתתפה בכנסים וירטואליים, והרחיבה את פעילותה בסיוע יועצים וסוכני שיווק מקומיים, ע"מ לאפשר המשך פעילות השיווק והפיתוח העסקי לקראת השקת המוצר החדש KP100. בחודשים האחרונים נראה כי המגמה היא לחזור לכנסים ומפגשים פיזיים והחברה נערכת להשתתף באירועים



מרכזיים, באירופה ובארה"ב, המוכוונים ומיועדים לשוק המטרה – תשתית טעינת רכבים חשמליים.

נכון למועד אישור דוח זה, ולאור העובדה שמדובר באירוע דינמי המאופיין באי ודאות רבה, מידת ההשפעה של המשבר על פעילותה העתידית של החברה תלויה במידה ובהיקף של התממשותם של המשתנים השונים בארץ ובעולם (לרבות היקף התפשטות הנגיף, פעולות הממשלה, תגובת המשק, המצב הכלכלי הבינלאומי וכו'). להערכת החברה, היה והתפשטות נגיף הקורונה תלך ותחריף לאורך זמן, הרי שלהשלכותיה עלולות להיות השפעות שליליות על הכלכלה העולמית והישראלית.

יודגש, כי נכון למועד דוח זה לא ניתן להעריך את היקף המשבר והשפעתו על החברה באופן מהימן וכי כל המתואר לעיל עשוי להשתנות באופן מהותי.

יובהר, כי הנחותיה והערכותיה של החברה המובאות לעיל הינן מידע צופה פני עתיד, כהגדרתו בסעיף 32א בחוק ניירות ערך, התשכ"ח-1968 המבוססות על המידע הקיים בחברה נכון למועד הדוח. הערכות אלה עלולות שלא להתממש, כולן או חלקן או להתממש באופן שונה מהותית מכפי שנצפה, בין היתר, לאור העובדה שמדובר באירוע חריג ומתמשך אשר אינו בשליטת החברה. המשך התפשטות משבר הקורונה או עצירתו, החלטות של מדינות ורשויות רגולטוריות בארץ ובעולם בקשר עם היערכותן, שינויים בריבית, כמו גם שינויים נוספים שינבעו מהאמור לעיל, עלולים להשפיע על החברה ועל תוצאותיה הכספיות באופן שונה מההערכות המפורטות לעיל. לפרטים נוספים אודות תיאור הסביבה הכלכלית והעסקית בה פועלת החברה והשפעת גורמים חיצוניים על פעילותה, וכן אודות גורמי סיכון ראו סעיף 1.3.36 בחלק א' לדוח התקופתי.

5. מצב כספי

בחוות דעת רואה החשבון צוין כי "מבלי לסייג את חוות דעתנו הנ"ל, אנו מפנים את תשומת הלב לאמור בביאור 1 ג' לדוחות הכספיים בדבר מצבה הכספי של החברה, לפיו פעילות החברה נמצאת בשלבי מחקר ופיתוח וטרם הניבה הכנסות משמעותיות". מקורות המימון העומדים לרשות החברה, מאפשרים לה לממש את תוכניותיה העסקיות בתקופה של לפחות 12 החודשים שלאחר מועד החתימה על הדוחות הכספיים. עם זאת, על מנת להביא לייצור ולשיווק מסחריים, תידרש החברה לגייס הון נוסף."

אי הכרה בהתחייבויות למדען בדוחות הכספיים- החברה נמצאת בשלב של מחקר ופיתוח של מוצר החברה, תחזית המכירות של החברה מורכבת ממכירות של דור חדש של מוצר אשר הינו בשלב הפיתוח שלו כאשר סיום הפיתוח מתוכנן בשנת 2021. אי לכך החברה לא הכירה בשלב זה בהתחייבות למדען בדוחות הכספיים בגין הכנסות עתידיות, אך הכירה בהתחייבות בסך של כ- 159 אלפי ש"ח לרשות לחדשנות בגין המכירה שבוצעה בשנת 2020.

להלן יוצגו סעיפי הדוח על המצב הכספי, בהתאם לדוחות הכספיים וההסברים לשינויים העיקריים שחלו בהם (באלפי ש"ח):

הסברי הדירקטוריון	ליום 31 בדצמבר 2020	ליום 30 ביוני 2020	ליום 30 ביוני 2021	סעיף
עיקר הגידול נובע מהגידול ביתרת המזומנים בגין ההנפקה לציבור בחודש מרץ 2021. סך הגיוס נטו לאחר הוצאות הנפקה הינו כ- 25.5 מיליון ש"ח.	15,313	22,192	32,869	רכוש שוטף
היתרה נובעת מהוצאות מראש לזמן ארוך בגין ביטוח דירקטורים, ביטוח POSI.	-	-	385	חייבים אחרים לזמן ארוך
השינוי נובע מתוספות רכוש קבוע בסך כ- 41 אלפי ש"ח בניכוי פחת בגובה של כ- 60 אלפי ש"ח.	451	468	432	רכוש קבוע נטו
עיקר הגידול נובע מהגידול ביתרת המזומנים בגין ההנפקה לציבור בחודש מרץ 2021. סך הגיוס נטו לאחר הוצאות הנפקה הינו כ- 25.5 מיליון ש"ח.	15,764	22,660	33,686	סה"כ נכסים
עיקר השינוי אל מול דצמבר 2020, נובע מגידול ביתרת הזכאים ויתרות זכות בגין שכר עובדים. השכר של חודש דצמבר 2020 שולם ביום 31 בדצמבר 2020 ואילו השכר של חודש יוני 2021 שולם בחודש יולי 2021, על-כן יש גידול בזכאים בגין שכר.	3,010	4,171	3,772	סה"כ התחייבויות (שוטפות)
עיקר השינוי נובע מהנפקת מניות ואופציות לציבור בחודש מרץ בסך נטו של כ- 25.5 מיליון ש"ח, וכן גידול בקרן הון בגין תשלום מבוסס מניות בגובה של כ- 6.2 מיליון ש"ח. מנגד שינוי ביתרת העודפים בעקבות הפסד בסך כ- 14.5 מיליון ש"ח במהלך החציון.	12,754	18,489	29,914	סה"כ הון
	15,764	22,660	33,686	סה"כ התחייבויות והון

6. תוצאות הפעילות

להלן יוצגו נתוני רווח והפסד בהתאם לדוחות הכספיים וההסברים לשינויים העיקריים שחלו בהם (באלפי ש"ח):

הסברי הדירקטוריון	לשנה שהסתיימה ב- 31 לדצמבר 2020	לתקופה של שישה חודשים שהסתיימו ביום 30 ביוני 2020	לתקופה של שישה חודשים שהסתיימו ביום 30 ביוני 2021	סעיף
מכירות ל- PI אשר הוכרו ברבעון אחרון של שנת 2020.	1,448	-	-	סה"כ הכנסות
	1,396	-	-	עלות המכר
הגידול בהשוואה להוצאת בשנת 2020 נובע בעיקר מעלייה בהוצאות שכר בסך של כ- 0.5 מיליון ש"ח ותשלום מבוסס מניות בסך של כ- 2.5 מיליון ש"ח.	10,187	6,327	7,186	הוצאות מחקר ופיתוח נטו,
הגידול בהשוואה לתקופות מקבילות נובע בעיקרו מתשלום מבוסס מניות בסך כ- 2.2 מיליון ש"ח. כמו כן, גידול בהוצאות שכר כ- 0.2 מיליון ש"ח.	3,135	1,525	4,129	הוצאות מכירה ושיווק
הגידול בהשוואה לתקופות מקבילות נובע בעיקרו מתשלום מבוסס מניות בסך כ- 1.1 מיליון ש"ח. כמו כן עלייה בהוצאות שכר ושכ"ט לנותני שירות בגובה של כ- 1.1 מיליון ש"ח.	3,084	982	3,441	הוצאות הנהלה וכלליות
הכנסות המימון בחציון הנוכחי נבעו מהפרשי שער בגין יתרות בנק דולריות.	1,029	120	(217)	הוצאות (הכנסות) מימון אחרות
	17,383	8,954	14,539	הפסד כולל

7. נזילות (באלפי ש"ח)

הסברי הדירקטוריון	ליום 31 בדצמבר 2020	ליום 30 ביוני 2020	ליום 30 ביוני 2021	הסעיף
השינוי בהשוואה לחציון המקביל נובע בעיקר מההפסד לתקופה בנטרול תשלום מבוסס מניות ושינויים בהון החוזר.	(15,491)	(6,513)	(8,681)	תזרים המזומנים ששימש לפעילות שוטפת
תוספות רכוש קבוע	(97)	(19)	(41)	תזרים המזומנים ששימש לפעילות השקעה
תזרים המזומנים נטו שנבע מהנפקת מניות ואופציות לציבור.	-	-	25,545	תזרים המזומנים שנבע מפעילות מימון
עיקר השינוי בהשוואה לחציון המקביל נובע מהנפקת מניות ואופציות לציבור.	(15,588)	(6,532)	16,823	גידול (קיטון) במזומנים בתקופה

8. מקורות מימון

החברה מממנת את פעילותה מגיוסי הון מבעלי מניותיה וממשקיעים שונים לרבות מהנפקה ראשונה לציבור של ניירות ערך אותה השלימה בבורסה בתל-אביב במהלך חודש מרץ 2021. בנוסף, נהנית החברה ממענקי רשות החדשנות, הקרן הדו לאומית-BIRD ושל"ב, כאמור בסעיף 1.3.22.3 בחלק א' לדוח התקופתי. החברה נמצאת עדיין בשלבי המחקר והפיתוח, ונכון למועד הדוח ללא הכנסות משמעותיות, ולכן בוחנת באופן שוטף את המצב בשוקי ההון והאפשרות לגייס כספים נוספים לצורך המשך פעילותה עד להגעה לשלב של מסחור מוצריה בהיקף שיניב הכנסות מספקות.

במקביל במהלך חודש אוגוסט 2021 התקבל אישור רשות החדשנות לפרוייקט פיתוח מערכת להרכבה אוטומטית של רוטור לגלגל תנופה בתקציב כולל של כ- 1,818,090 ₪ ולתקופת ביצוע של כשנה. שיעור השתתפות הרשות לחדשנות יעמוד על כ-50% מתקציב הפרוייקט. נכון למועד דוח זה טרם התקבל כתב האישור החתום. (ראה בנוסף סעיף 2.3).

נכון למועד הדוח, לחברה אין הלוואות.

כאמור, החברה ביצעה הליך של הנפקה ראשונה לציבור (IPO) במסגרתו היא גייסה הון לחברה בהיקף הכולל תמורה מיידית ברוטו של כ- 27.4 מיליוני ש"ח, כ- 25.5 מיליוני ש"ח נטו לאחר הוצאות הנפקה. נכון למועד פרסום דוח זה, החברה עשתה שימוש חלקי בתמורת ההנפקה לציבור כמפורט להלן:

שימוש בתמורת ההנפקה לציבור	סה"כ *
פיתוח מוצרי החברה	כ- 3 מיליון ש"ח.

סה"כ *	שימוש בתמורת ההנפקה לציבור
כ- 1.1 מיליון ש"ח.	פעילות פיתוח עסקי
כ- 1.3 מיליון ש"ח.	מימון הוצאות שוטפות (כולל מערך תפעול)**

*הואיל והחברה הינה תאגיד קטן אשר לא מחויב בדיווח רבעוני, הסכום המוערך של השימוש בתמורת ההנפקה חושב על ידי החברה אך לא בוקר או נסקר על ידי רואי החשבון.

**החברה החלה בהקמת מערך התפעול אשר יבוא לידי ביטוי במחצית השנייה של שנת 2021. לפרטים נוספים אודות המימון של החברה ראו סעיף 1.3.22 בחלק א' לדוח התקופתי.

9. חשיפה לסיכוני שוק ודרכי ניהולם

בדוחות הכספיים של החברה לא הוצג מגזר בר-דיווח שהוא "מגזר פעילות פיננסי" ונכון ליום 30.6.2021 לא קיימת לחברה "פעילות פיננסית מהותית" כאמור בתקנות הדוחות.

חלק שני - היבטי ממשל תאגידי

10. תרומות

החברה לא קבעה מדיניות בעניין תרומות ובתקופת הדוח החברה לא תרמה.

11. יו"ר דירקטוריון

ביום 18 במאי 2021 מונה מר אבי כהן ליו"ר דירקטוריון החברה. לפרטים נוספים ראו דוח מידי מיום 19.5.2021 (מס' אסמכתא: 2021-01-086328).

12. דירקטורים בעלי מומחיות חשבונאית ופיננסית

בהתאם לתקנון החברה, המספר המזערי של הדירקטורים בעלי מומחיות חשבונאית ופיננסית בדירקטוריון החברה, לא יפחת מדירקטור אחד, בהתחשב בהיקף החברה, מהות פעילותה, מורכבותה וגודלה.

נכון למועד פרסום דוח זה, הדירקטורים בעלי מומחיות חשבונאית ופיננסית הינם: דן וינטראוב, כלנית ולפר, אלקה ניר (דירקטורית חיצונית) ומיכל לורברבוים (דירקטורית חיצונית). לפרטים נוספים ראו סעיף 7.2 בפרק 7 לתשקיף ודוחות מיידים מיום 23.6.2021 (מספרי אסמכתא: 2021-01-042517 ו- 2021-01-042526).

13. דירקטורים בלתי תלויים

תקנון החברה אינו כולל הוראה בדבר שיעור הדירקטורים הבלתי תלויים בחברה, כהגדרת המונח בחוק החברות, תשנ"ט-1999 ("חוק החברות"). נכון למועד דוח זה, עמית ניסנבאום

מכהן כדירקטור בלתי תלוי. לפרטים נוספים ראו דוח מיידי מיום 23.6.2021 (מס' אסמכתא :
(2021-01-042532

14. גילוי בדבר המבקר הפנימי של החברה

ביום 24.6.2021 מונתה רו"ח דנה גוטסמן ארליך מפירמת רו"ח BDO זיו האפט למבקרת
הפנימית בחברה. לפרטים נוספים ראו דוח מיידי מיום 24.6.2021 (מס' אסמכתא : 2021-01-
.042916

חלק שלישי - הוראות גילוי בקשר עם הדיווח הפיננסי של החברה

15. אומדנים ושיקולי דעת חשבונאיים מהותיים

לפרטים אודות אומדנים חשבונאיים ראו ביאור 4 לדוחות הכספיים של החברה ליום 30 ביוני
2021.

16. מצבת התחייבויות לפי מועדי פירעון

לפרטים אודות מצבת ההתחייבויות של החברה לפי מועדי פירעון ראו דיווח מידי של החברה
המתפרסם בסמוך לדוח זה. המידע הנכלל בדוח האמור מובא בזאת על דרך ההפניה.

<u>שם החתומים</u>	<u>תפקיד</u>	<u>חתימה</u>
אבי כהן	יו"ר	_____
בועז וייזר	מנכ"ל	_____

תאריך: 26 באוגוסט 2021

צ'קראטק בע"מ
מידע כספי לתקופת ביניים
(בלתי מבוקר)
30 ביוני 2021

צ'קראטק בע"מ
מידע כספי לתקופת ביניים

(בלתי מבוקר)

30 ביוני 2021

תוכן עניינים

2..... דוח סקירה של רואה החשבון המבקר לבעלי המניות של צ'קראטק בע"מ

דוחות כספיים תמציתיים:

3..... דוחות תמציתיים על המצב הכספי

4..... דוחות תמציתיים על ההפסד הכולל

5..... דוחות תמציתיים על השינויים בהון

6..... דוחות תמציתיים על תזרימי המזומנים

8..... ביאורים לדוחות הכספיים התמציתיים



דוח סקירה של רואה החשבון המבקר לבעלי המניות של צ'קראטק בע"מ

מבוא

סקרנו את המידע הכספי המצורף של צ'קראטק בע"מ (להלן – החברה), הכולל את הדוח התמציתי על המצב הכספי ליום 30 ביוני 2021 ואת הדוחות התמציתיים על ההפסד הכולל, השינויים בהון ותזרימי המזומנים לתקופה של שישה חודשים שהסתיימה באותו תאריך. הדירקטוריון והנהלה אחראים לעריכה ולהצגה של מידע כספי לתקופת ביניים זו בהתאם לתקן חשבונאות בינלאומי IAS 34 "דיווח כספי לתקופות ביניים", וכן הם אחראים לעריכת מידע כספי לתקופת ביניים זו לפי פרק ד' של תקנות ניירות ערך (דוחות תקופתיים ומיידיים), התש"ל-1970. אחריותנו היא להביע מסקנה על מידע כספי לתקופת ביניים זו בהתבסס על סקירתנו.

היקף הסקירה

ערכנו את סקירתנו בהתאם לתקן סקירה (ישראל) 2410 של לשכת רואי חשבון בישראל בדבר "סקירה של מידע כספי לתקופות ביניים הנערכת על ידי רואה החשבון המבקר של הישות". סקירה של מידע כספי לתקופות ביניים מורכבת מבירורים, בעיקר עם אנשים האחראים לעניינים הכספיים והחשבונאיים, ומיישום נוהלי סקירה אנליטיים ואחרים. סקירה הינה מצומצמת בהיקפה במידה ניכרת מאשר ביקורת הנערכת בהתאם לתקני ביקורת מקובלים בישראל ולפיכך אינה מאפשרת לנו להשיג ביטחון שניוודע לכל העניינים המשמעותיים שהיו יכולים להיות מזוהים בביקורת. בהתאם לכך, אין אנו מחויבים חוות דעת של ביקורת.

מסקנה

בהתבסס על סקירתנו, לא בא לתשומת ליבנו דבר הגורם לנו לסבור שהמידע הכספי הנ"ל אינו ערוך, מכל הבחינות המהותיות, בהתאם לתקן חשבונאות בינלאומי IAS 34.

בנוסף לאמור בפיסקה הקודמת, בהתבסס על סקירתנו, לא בא לתשומת ליבנו דבר הגורם לנו לסבור שהמידע הכספי הנ"ל אינו ממלא, מכל הבחינות המהותיות, אחר הוראות הגילוי לפי פרק ד' של תקנות ניירות ערך (דוחות תקופתיים ומיידיים), התש"ל - 1970.

מבלי לסייג את חוות דעתנו הנ"ל, אנו מפנים את תשומת הלב לאמור בביאור 1 ג' לדוחות הכספיים בדבר מצבה הכספי של החברה, לפיו פעילות החברה נמצאת בשלבי מחקר ופיתוח וטרם הניבה הכנסות משמעותיות.

קסלמן וקסלמן
רואי חשבון

ירושלים,
26 באוגוסט 2021

פירמה חברה ב- PricewaterhouseCoopers International Limited

צ'קראטק בע"מ

דוח תמציתי על המצב הכספי

ליום 31 בדצמבר 2020 (מבוקר) אלפי ש"ח	ליום 30 ביוני 2020 (בלתי מבוקר) אלפי ש"ח	ליום 30 ביוני 2021 (בלתי מבוקר) אלפי ש"ח	ביאור	
13,457	21,465	30,504	נכסים נכסים שוטפים: מזומנים ושווי מזומנים מזומן משועבד לקוחות חייבים אחרים נכסים שאינם שוטפים - חייבים אחרים לזמן ארוך רכוש קבוע, נטו	
80	80	80		
115	-	-		
1,661	647	2,285		
15,313	22,192	32,869		
-	-	385		
451	468	432		
451	468	817		
15,764	22,660	33,686		סך נכסים
1,762	1,269	1,894		התחייבויות והון התחייבויות שוטפות: ספקים ונותני שירותים זכאים אחרים הכנסה נדחית הפרשה לתמלוגי מדען סך התחייבויות שוטפות
1,089	1,848	1,719		
-	1,054	-		
159	-	159		
3,010	4,171	3,772		
1	1	7	הון המיוחס לבעלים של החברה: הון מניות רגילות הון מניות בכורה פרמיה על מניות קרן הון בגין עסקאות תשלום מבוסס מניות יתרת הפסד סך הון סך התחייבויות והון	
5	5	-		
70,341	70,341	95,885		
3,616	922	9,770		
(61,209)	(52,780)	(75,748)		
12,754	18,489	29,914		
15,764	22,660	33,686		

תאריך אישור הדוחות הכספיים התמציתיים על ידי דירקטוריון החברה: 26 באוגוסט 2021.

שמוליק תמיר
סמנכ"ל כספים

בועז וייזר
סמנכ"ל

אבי כהן
יו"ר דירקטוריון

הביאורים המצורפים מהווים חלק בלתי נפרד מהדוחות הכספיים התמציתיים.

צ'קראטק בע"מ

דוחות תמציתיים על ההפסד הכולל

לשנה שהסתיימה	לתקופה של 6 החודשים שהסתיימו	לתקופה של 6 החודשים שהסתיימו	
ביום 31 בדצמבר	ביום 30 ביוני	ביום 30 ביוני	
2020	2020	2021	
(מבוקר)	(בלתי מבוקר)	(בלתי מבוקר)	
אלפי ש"ח	אלפי ש"ח	אלפי ש"ח	
1,448	-	-	מכירות
1,396	-	-	עלות המכר
52	-	-	רווח גולמי
10,187	6,327	7,186	הוצאות מחקר ופיתוח, נטו
3,135	1,525	4,129	הוצאות מכירה ושיווק
3,084	982	3,441	הוצאות הנהלה וכלליות
16,354	8,834	14,756	הפסד מפעולות
4	-	224	הכנסות מימון
1,033	120	7	הוצאות מימון
1,029	120	(217)	הוצאות (הכנסות) מימון, נטו
17,383	8,954	14,539	סך ההפסד והפסד הכולל
4.3 (*)	2.2 (*)	0.6	הפסד למניה רגילה בסיסי ומדולל בש"ח
4,000	4,000	23,666	הממוצע המשוקלל של מספר המניות הרגילות המונפקות

(*) הוצג מחדש על מנת לשקף את השפעת פיצול ההון. לפרטים נוספים ראה ביאור 5 ד'.

הביאורים המצורפים מהווים חלק בלתי נפרד מהדוחות הכספיים התמציתיים.

צ'קראטק בע"מ

דוחות תמציתיים על השינויים בהון

סך הכל	יתרת הפסד	קרן הון בגין תשלום מבוסס מניות	כתבי אופציה	פרמיה	מניות בכורה	הון מניות	
							אלפי ש"ח
12,754	(61,209)	3,616	-	70,341	5	1	יתרה ליום 1 בינואר 2021 (מבוקר) תנועה בתקופה של 6 חודשים שהסתיימה ביום 30 ביוני 2021 (בלתי מבוקר):
*	-	-	-	-	*	-	מימוש כתבי אופציה למניות בכורה
-	-	-	1,106	(1,106)	-	-	הנפקת כתבי אופציה למניות
-	-	-	-	-	(5)	5	המרת מניות בכורה למניות רגילות
25,545	-	-	-	25,544	-	1	הנפקת מניות ואופציות ראשונה לציבור, נטו (**)
-	-	-	(1,106)	1,106	-	-	פקיעת כתבי אופציה למניות
6,154	-	6,154	-	-	-	-	תשלום מבוסס מניות
(14,539)	(14,539)	-	-	-	-	-	הפסד לתקופה
<u>29,914</u>	<u>(75,748)</u>	<u>9,770</u>	<u>-</u>	<u>95,885</u>	<u>-</u>	<u>7</u>	יתרה ליום 30 ביוני 2021 (בלתי מבוקר)
27,075	(43,826)	554	-	70,341	5	1	יתרה ליום 1 בינואר 2020 (מבוקר) תנועה בתקופה של 6 חודשים שהסתיימה ביום 30 ביוני 2020 (בלתי מבוקר):
368	-	368	-	-	-	-	תשלום מבוסס מניות
(8,954)	(8,954)	-	-	-	-	-	הפסד לתקופה
<u>18,489</u>	<u>(52,780)</u>	<u>922</u>	<u>-</u>	<u>70,341</u>	<u>5</u>	<u>1</u>	יתרה ליום 30 ביוני 2020 (בלתי מבוקר)
27,075	(43,826)	554	-	70,341	5	1	יתרה ליום 1 בינואר 2020 (מבוקר) תנועה בשנת 2020:
3,062	-	3,062	-	-	-	-	תשלום מבוסס מניות
(17,383)	(17,383)	-	-	-	-	-	הפסד לתקופה
<u>12,754</u>	<u>(61,209)</u>	<u>3,616</u>	<u>-</u>	<u>70,341</u>	<u>5</u>	<u>1</u>	יתרה ליום 31 בדצמבר 2020 (מבוקר)

* מייצג סכום נמוך מ- 1 אלפי ש"ח

(**) לפרטים נוספים ראה ביאור 1

הביאורים המצורפים מהווים חלק בלתי נפרד מהדוחות הכספיים התמציתיים.

צ'קראטק בע"מ

דוחות תמציתיים על תזרימי המזומנים

לשנה שהסתיימה	לתקופה של 6 החודשים שהסתיימו	לתקופה של 6 החודשים שהסתיימו
ביום 31 בדצמבר	ביום 30 ביולי	ביום 30 ביולי
2020	2020	2021
(מבוקר)	(בלתי מבוקר)	(בלתי מבוקר)
אלפי ש"ח	אלפי ש"ח	אלפי ש"ח
(15,491)	(6,513)	(8,681)
(97)	(19)	(41)
(97)	(19)	(41)
-	-	25,545
-	-	25,545
(15,588)	(6,532)	16,823
28,015	28,015	13,457
1,030	(18)	224
13,457	21,465	30,504

תזרימי מזומנים מפעילויות שוטפות -
מזומנים נטו ששימשו לפעולות (ראה נספח א')

תזרימי מזומנים מפעילות השקעה:
תזרימי מזומנים מפעילות השקעה:
רכישת רכוש קבוע
מזומנים נטו ששימשו לפעילות השקעה

תזרימי מזומנים מפעילות מימון:
תמורה מהנפקת מניות ומימוש כתבי אופציה, נטו
מזומנים נטו שנבעו מפעילות מימון

גידול (קיטון) במזומנים ושווי מזומנים
יתרת מזומנים ושווי מזומנים לתחילת התקופה
הפרשי שער בגין יתרות מזומנים ושווי מזומנים
יתרת מזומנים ושווי מזומנים לגמר התקופה

הביאורים המצורפים מהווים חלק בלתי נפרד מהדוחות הכספיים התמציתיים.

צ'קראטק בע"מ

דוחות תמציתיים על תזרימי המזומנים (המשך)

לשנה שהסתיימה	לתקופה של 6 החודשים שהסתיימו	לתקופה של 6 החודשים שהסתיימו
ביום 31 בדצמבר	ביום 30 ביוני	ביום 30 ביוני
2020	2020	2021
(מבוקר)	(בלתי מבוקר)	(בלתי מבוקר)
אלפי ש"ח	אלפי ש"ח	אלפי ש"ח
(17,383)	(8,954)	(14,539)
162	85	60
3,062	368	6,154
(1,030)	-	(224)
<u>2,194</u>	<u>453</u>	<u>5,990</u>
(115)	-	115
(1,035)	(21)	(624)
-	-	(385)
1,220	727	132
(310)	449	630
159	-	-
(221)	833	-
<u>(302)</u>	<u>1,988</u>	<u>(132)</u>
<u>(15,491)</u>	<u>(6,513)</u>	<u>(8,681)</u>

א. נספח לדוח על תזרימי המזומנים -

מזומנים נטו ששימשו לפעילות השוטפת:

הפסד לתקופה

התאמות בגין:

פחת

תשלום מבוסס מניות

הפרשי שער בגין מזומנים ושווי מזומנים

שינויים תפעוליים בהון החוזר:

קיטון (גידול) בלקוחות

גידול בחייבים ויתרות חובה

גידול בחייבים אחרים לזמן ארוך

גידול ספקים ונותני שירותים

גידול (קיטון) זכאים אחרים

גידול בהפרשה לתמלוגי הרשות לחדשנות

גידול (קיטון) בהכנסה נדחית

מזומנים נטו ששימשו לפעולות

הביאורים המצורפים מהווים חלק בלתי נפרד מהדוחות הכספיים התמציתיים.

צ'קראטק בע"מ

ביאורים לדוחות הכספיים התמציתיים

ביאור 1 - כללי:

א. תיאור כללי של החברה ופעילותה:

צ'קראטק בע"מ (להלן - "החברה"), חברה תושבת ישראל, התאגדה והחלה פעילותה בישראל ביום 5 בפברואר 2013. משרדי החברה ממוקמים ברחוב המלאכה 13, לוד.

החברה עוסקת במחקר ופיתוח שיווק ומכירות של מערכות אגירת אנרגיה לתמיכה במטענים מהירים לרכבים חשמליים. בנוסף מערכות אגירה אילו תומכות בייצוב רשת החשמל שיציבותה ירדה עקב שילוב נרחב של מקורות אנרגיה מתחדשים כמקורות סולאריים ורוח. המערכת מבוססת על אגירה קינטית בגלגלי תנופה.

בחודש מרץ 2021 השלימה החברה הנפקה ראשונה של ניירות הערך שלה בבורסה לניירות ערך בתל אביב בע"מ (להלן - "הבורסה"). במסגרת התשקיף הנפיקה החברה לציבור 33,754 יחידות אשר הרכב כל אחת מהן הינו 100 מניות רגילות 0.00025 ש"ח ע.ג. למניה, 75 כתבי אופציה סדרה 1 ו-25 כתבי אופציה סדרה 2. התמורה הכוללת בגין היחידות שהתקבלה בידי החברה בגין ההקצאה הסתכמה לסך ברוטו של כ- 27.4 מיליון ש"ח. לחברה התהוו הוצאות הנפקה בסך של כ- 1.9 מיליון ש"ח, אשר נזקפו לפרמיה.

ב. התפרצות וירוס ה"קורונה"

החברה חשופה להשפעות ולסיכונים מאקרו כלכליים מקומיים וגלובאליים הקשורים להתפרצות וירוס הקורונה, העלולים להשפיע על תוצאות פעילותה. להערכת החברה, נכון למועד אישור דוחות כספיים אלו, להתפשטות נגיף הקורונה לא הייתה השפעה מהותית על פעילותה העסקית. עם זאת, המשך התפשטות הנגיף בארץ ובעולם, וצעדים שונים שנקטו ועוד עשויים להינקט בעתיד על ידי רשויות ומדינות (הן בישראל והן בחו"ל), במטרה למנוע או לצמצם את התפשטות הנגיף (כגון בידוד והגבלות מעברים בין מדינות) עלולים להשפיע לרעה על התפתחות פעילות החברה, כתוצאה בין היתר מבעיות אספקה וגישה. כמו כן, החברה מתרשמת כי המשבר העולמי גורם לעיכוב והתארכות תהליכי קבלת החלטות אצל לקוחות פוטנציאליים ועל כן קיים, קושי לקדם עסקאות ושיתופי פעולה חדשים. לאור הנ"ל החברה התאימה את פעילותה מול לקוחות, השתתפה בכנסים וירטואליים, והרחיבה את פעילותה בסיוע יועצים וסוכני שיווק מקומיים, ע"מ לאפשר המשך פעילות השיווק והפיתוח העסקי לקראת השקת המוצר החדש KPB100. בחודשים האחרונים נראה כי המגמה היא לחזור לכנסים ומפגשים פיזיים והחברה נערכת להשתתף באירועים מרכזיים, באירופה ובארה"ב, המוכוונים ומיועדים לשוק המטרה – תשתית טעינת רכבים חשמליים. יודגש כי לאור העובדה שמדובר באירוע דינאמי המאופיין באי ודאות רבה, בין היתר, בקשר עם קצב התפשטות נגיף הקורונה, משך ההתפשטות והצעדים שיינקטו על ידי הרשויות השונות במדינות השונות בהן החברה פעילה, הנהלת החברה אינה יכולה להעריך בשלב זה את מלוא ההשפעות האמורות על פעילותה (אם בכלל) ובוחנת את ההתפתחויות וההשפעות באופן שוטף.

צ'קראטק בע"מ

ביאורים לדוחות הכספיים התמציתיים (המשך)

ביאור 1 – כללי (המשך)

ג. נזילות

פעילות החברה נמצאת בשלבי מחקר ופיתוח וטרם הניבה הכנסות משמעותיות. מקורות המימון העומדים לרשות החברה, מאפשרים לה לממש את תכניותיה העסקיות בתקופה של לפחות 12 החודשים שלאחר מועד החתימה על הדוחות הכספיים. יחד עם זאת, על מנת להביא לייצור ושיווק מוצרי החברה, תידרש החברה לגייס הון נוסף.

ביאור 2 - בסיס העריכה של הדוחות הכספיים התמציתיים

המידע הכספי התמציתי של החברה ליום 30 ביוני 2021 ולתקופת הביניים של שישה החודשים שהסתיימו באותו תאריך (להלן – "המידע הכספי לתקופת הביניים") נערך בהתאם לתקן חשבונאות בינלאומי מספר 34 – "דיווח כספי לתקופות ביניים (להלן – "IAS 34"), וכולל את הגילוי הנוסף הנדרש בהתאם לפרק ד' של תקנות ניירות ערך (דו"חות תקופתיים ומיידים), התש"ל-1970. המידע הכספי לתקופת הביניים אינו כולל את כל המידע והגילויים הנדרשים במסגרת דוחות כספיים שנתיים. יש לעיין במידע הכספי לתקופת הביניים ביחד עם הדוחות הכספיים השנתיים לשנת 2020 והביאורים אשר נלוו אליהם, אשר מצייתים לתקני הדיווח הכספי הבינלאומיים (להלן – "תקני IFRS") וכוללים את הגילוי הנוסף הנדרש בהתאם לתקנות ניירות ערך (דו"חות כספיים שנתיים), התש"ע-2010.

בהתאם לתקנות ניירות ערך תאגיד המפרסם דוחות תחת הקלות של חברת טק-עלית זכאי גם להקלות של "תאגיד קטן" (גם אם אינו עומד בהגדרה של "תאגיד קטן"). תקנות ניירות ערך (דו"חות תקופתיים ומיידים) (תיקון), התשע"ז-2017 (להלן – התקנות), כוללות, בין היתר, הקלה לפיה תאגיד מדווח העומד בהגדרת "תאגיד קטן" כקבוע בתקנות, רשאי לפרסם, החל משנת 2017, דוחות כספיים על בסיס חצי שנתי חלף הדיווח הרבעוני. החברה, המהווה "תאגיד קטן" כאמור בתקנות, בחרה ליישם את ההקלה האמורה.

ביאור 3 - עיקרי המדיניות החשבונאית

עיקרי המדיניות החשבונאית ושיטות החישוב אשר יושמו בעריכת המידע הכספי לתקופת הביניים, הינם עקביים עם אלו ששימשו בעריכת הדוחות הכספיים השנתיים של החברה לשנת 2020.

צ'קראטק בע"מ

ביאורים לדוחות הכספיים התמציתיים (המשך)

ביאור 4 - אומדנים ושיקולי דעת חשבונאיים מהותיים

עריכת דוחות כספיים ביניים, דורשת מהנהלת החברה להפעיל שיקול דעת וכן דורשת שימוש באומדנים חשבונאיים והנחות, אשר משפיעים על יישום מדיניות החשבונאית של החברה ועל סכומי הנכסים, ההתחייבויות, והוצאות המדווחים. התוצאות בפועל עשויות להיות שונות מאומדנים אלה.

בעריכת הדוחות הכספיים ביניים תמציתיים אלה, שיקולי הדעת המשמעותיים אשר הופעלו על ידי ההנהלה ביישום המדיניות החשבונאית של החברה ואי הודאות הכרוכה במקורות המפתח של האומדנים היו זהים לאלה שבדוחות הכספיים השנתיים של החברה לשנה שהסתיימה ביום 31 בדצמבר 2020.

ביאור 5 - הון:

- א. ביום 18 בפברואר 2021 החברה חתמה על מזכר הבנות מחייב עם חברת ARKO Corp, ו/או חברות בשליטתה ("קבוצת ארקו"), להפצת מערכות אגירה קינטיות של החברה. במסגרת מזכר ההבנות וכחלק מההתקשרות האסטרטגית בין הצדדים, סמוך לפני קבלת ההיתר לתשקיף להשלמה של הנפקה הראשונה לציבור (IPO) של החברה בבורסה בתל-אביב, הוקצו לקבוצת ארקו 300 אלף כתבי אופציה לרכישת מניות רגילות של החברה, הניתנים למימוש במחיר למניה בסך של 120% ממחיר המניה שייקבע בהנפקה לציבור.
- ב. במהלך חודש פברואר 2021 חתמה החברה על הסכם עם בעל מניות בחברה, במסגרת הסכם זה ניתנה לבעל המניות אופציה לרכישת 246,920 מניות רגילות של החברה לפי מחיר של \$0.81 למניה, האופציה הייתה בתוקף עד ליום 8 במאי 2021. האופציות לא מומשו עד לתאריך הקבוע בהסכם ופקעו ביום 8 במאי 2021.
- ג. במהלך חודש פברואר 2021 מומשו 72,200 אופציות למניות בכורה מסוג C ו-106,360 אופציות למניות בכורה מסוג D בתוספת מימוש של 0.00025 ש"ח למניה על ידי נתן שירותים לחברה.
- ד. במהלך חודש פברואר 2021 אישרה האסיפה הכללית של בעלי המניות החברה את השטחת הון החברה כך שכל המניות בהונה הרשום והמונפק של החברה תהיינה מניות רגילות. בנוסף אישרה האסיפה הכללית את ביצוע פיצול המניות של החברה ביחס של 40:1. בעקבות פיצול הון המניות של החברה, הציגה החברה מחדש את נתוני ההפסד הבסיסי והמדולל למניה לשנה שהסתיימה ביום 31 בדצמבר 2020 ולתקופה של ששה חודשים שהסתיימו ביום 30 ביוני 2020 על מנת לשקף את השינוי הנדרש בהון החברה, באופן רטרואקטיבי. בנוסף, כל כמות המניות המוצגות בדוחות כספיים אלו הינן לאחר יישום למפרע של השטחת ההון כאמור.
- ה. במהלך חודש מרץ 2021 אושרה החברה למסחר בבורסה לניירות ערך בתל אביב וסיימה סבב גיוס הון. לפרטים נוספים ראה ביאור 1 א'.

צ'קראטק בע"מ

ביאורים לדוחות הכספיים התמציתיים (המשך)

ביאור 6 - אירועים לאחר 30 ביוני 2021:

- א. במהלך חודש יולי 2021 התקשרה החברה בהסכם שכירות חדש לנכס בלוד. תקופת השכירות הינה מיום 31 באוקטובר 2021 ועד ליום 30 באוקטובר 2024 (להלן – תקופת השכירות) כאשר לחברה קיימת אופציה להארכת הסכם השכירות עד ליום 30 באוקטובר 2027 (להלן – תקופת האופציה). דמי השכירות החודשיים לתקופת השכירות ולתקופת האופציה הינם כ- 100 אלפי ש"ח (כולל דמי ניהול).
- ב. במהלך חודש יולי 2021 אישר דירקטוריון החברה הסכם התקשרות עם יו"ר הדירקטוריון, וזאת בכפוף לאישור האסיפה הכללית של החברה. על פי ההסכם יו"ר הדירקטוריון יהיה זכאי לתמורה רבעונית בסך 45 אלפי ש"ח החל ממועד תחילת כהונתו ביום 18 במאי 2021, וכן יהיה זכאי לתגמול הוני של 899,211 אופציות הניתנות למימוש למניות רגילות 0.00025 ש"ח ע.ג. למניה, תמורת מחיר מימוש של 654.15 אגורות למניה, האסיפה הכללית של החברה צפויה להתכנס ביום 2 בספטמבר 2021.
- ג. במהלך חודש אוגוסט 2021 אישרה רשות החדשנות את פרויקט החברה לפיתוח מערכת להרכבה אוטומטית של רוטור לגלגל תנופה בתקציב כולל של כ- 1.8 מיליון ש"ח ולתקופת ביצוע של שנה. שיעור השתתפות הרשות יעמוד על כ- 50% מתקציב הפרויקט. נכון למועד דוח זה טרם התקבל כתב האישור החתום.

צ'קראטק בע"מ

דוח חציון 1 לשנת 2021 | הצהרות מנהלים

1. הצהרת מנכ"ל

אני, בועז וייזר, מצהיר כי:

- 1.1. בחנתי את הדוח החצי שנתי של חברת צ'קראטק בע"מ ("החברה") לחציון הראשון של שנת 2021 ("הדוחות");
 - 1.2. לפי ידיעתי, הדוחות אינם כוללים כל מצג לא נכון של עובדה מהותית ולא חסר בהם מצג של עובדה מהותית הנחוץ כדי שהמצגים שנכללו בהם, לאור הנסיבות שבהן נכללו אותם מצגים, לא יהיו מטעים בהתייחס לתקופת הדוחות;
 - 1.3. לפי ידיעתי, הדוחות הכספיים ומידע כספי אחר הכלול בדוחות משקפים באופן נאות, מכל הבחינות המהותיות, את המצב הכספי, תוצאות הפעולות ותזרימי המזומנים של החברה לתאריכים ולתקופות שאליהם מתייחסים הדוחות;
 - 1.4. גיליתי לרואה החשבון המבקר של החברה, לדירקטוריון ולוועדת הביקורת של דירקטוריון החברה, כל תרמית, בין מהותית ובין שאינה מהותית, שבה מעורב המנהל הכללי או מי שכפוף לו במישרין או מעורבים עובדים אחרים שיש להם תפקיד משמעותי בדיווח הכספי ובגילוי ובבקרה עליהם;
- אין באמור לעיל כדי לגרוע מאחריותי או מאחריות כל אדם אחר, על פי כל דין.

תאריך: 26 באוגוסט 2021

בועז וייזר, מנכ"ל

2. הצהרת נושא המשרה הבכיר בתחום הכספים

אני, שמוליק תמיר, מצהיר בזה כי:

2.1. בחנתי את הדוחות הכספיים ביניים ואת המידע הכספי האחר הכלול בדוחות לתקופת הביניים של צ'קראטק בע"מ ("החברה") לחציון הראשון של שנת 2021 ("הדוחות" או "הדוחות לתקופת הביניים");

2.2. לפי ידיעתי, הדוחות הכספיים ביניים והמידע הכספי האחר הכלול בדוחות לתקופת הביניים אינם כוללים כל מצג לא נכון של עובדה מהותית, ולא חסר בהם מצג של עובדה מהותית הנחוץ כדי שהמצגים שנכללו בהם, לאור הנסיבות שבהן נכללו אותם מצגים, לא יהיו מטעים בהתייחס לתקופת הדוחות;

2.3. לפי ידיעתי, הדוחות הכספיים ביניים והמידע הכספי האחר הכלול בדוחות לתקופת הביניים משקפים באופן נאות, מכל הבחינות המהותיות, את המצב הכספי, תוצאות הפעולות ותזרימי המזומנים של החברה לתאריכים ולתקופות שאליהם מתייחסים הדוחות;

2.4. גיליתי לרואה החשבון המבקר של החברה, לדירקטוריון ולוועדת הביקורת של דירקטוריון החברה, כל תרמית, בין מהותית ובין שאינה מהותית, שבה מעורב המנהל הכללי או מי שכפוף לו במישרין או מעורבים עובדים אחרים שיש להם תפקיד משמעותי בדיווח הכספי ובגילוי ובבקרה עליהם;

אין באמור לעיל כדי לגרוע מאחריותי או מאחריות כל אדם אחר, על פי כל דין.

תאריך: 26 באוגוסט 2021

שמוליק תמיר, סמנכ"ל הכספים