

צ'קראטק בע"מ

דיווח מקדים על נתונים כספיים ליום 31 בדצמבר 2021

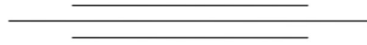
הנתונים הכמותיים והכספיים החזויים ליום 31 בדצמבר 2021 הנכללים בדיווח מקדים זה, ניתנים באופן חד פעמי ומפורסמים בקשר עם בחינת אפשרות לגיוס הון ע"י החברה וההערכה כי המידע עשוי להיות שימושי לשוק ההון על רקע זה. למועד פרסום דיווח מקדים זה, החברה לא אימצה מדיניות של דיווח מקדים ואין בכוונתה לפרסם באופן קבוע דיווחים מקדימים נוספים ביחס לתקופות דיווח עתידיות. מודגש כי הנתונים הכמותיים והכספיים החזויים ליום 31 בדצמבר 2021, ולשנה שהסתיימה באותו תאריך אשר נכללים בדוח מקדים זה אינם מהווים תחליף לגילוי המלא, שיכלול בדוחות הכספיים המבוקרים של החברה לשנת 2021, שתפרסם החברה עד לתום חודש מרץ 2021, ואין כל ודאות שהם יהיו זהים לנתונים הסופיים שיכללו בדוחות הכספיים המבוקרים לשנת 2021. יודגש, כי למועד זה טרם הושלמו תהליכי עיבוד הנתונים והביקורת של החברה, כמו גם הליכי הביקורת של רואה החשבון המבקר בקשר לנתונים הכלולים בדוח מקדים זה. בהתאם, הנתונים בדיווח מקדים זה לא בוקרו או נסקרו על ידי רואה החשבון המבקר של החברה כך שהם אינם יכולים להיחשב בגדר נתונים מבוקרים או סקורים, הוועדה לבחינת הדוחות הכספיים של החברה טרם המליצה לדירקטוריון החברה על אישורם של הנתונים כנתונים הסופיים והמחייבים בדוחות הכספיים המבוקרים לשנת 2021. לפיכך, הנתונים המובאים בדוח מקדים זה משקפים את הנתונים הלא סופיים שבידי החברה נכון למועד עריכת הדוח המקדים ביחס לתקופה, ונתונים אלו, כולם או חלקם, עשויים להשתנות, ואף באופן מהותי, עד למועד פרסום הדוח התקופתי של שנת 2021.

צ'קראטק בע"מ

תוכן העניינים

עמוד

- 1..... דוחות על המצב הכספי
- 2..... דוחות על ההפסד הכולל
- 3..... דוחות על תזרימי המזומנים
- 4-5 מידע נוסף



צ'קראטק בע"מ

דוחות על המצב הכספי

31 בדצמבר 2020	31 בדצמבר 2021	
אלפי ש"ח	אלפי ש"ח	
13,457	17,607	נכסים
80	80	נכסים שוטפים:
115	-	מזומנים ושווי מזומנים
1,661	1,721	מזומן משועבד
-	2,021	לקוחות
15,313	21,429	חייבים אחרים
		מלאי
		סך נכסים שוטפים
		נכסים שאינם שוטפים:
-	668	פיקדונות מוגבלים לזמן ארוך
-	366	חייבים אחרים לזמן ארוך
-	4,642	נכסים בגין זכות שימוש
451	1,828	רכוש קבוע, נטו
451	7,504	סך נכסים שאינם שוטפים
		סך נכסים
15,764	28,933	
		התחייבויות והון
		התחייבויות שוטפות:
1,762	1,673	ספקים ונותני שירותים
1,089	2,688	זכאים אחרים
159	1,673	התחייבויות בגין מענקים ממשלתיים
-	845	חלויות שוטפות של התחייבויות בגין חכירות
3,010	6,879	סך התחייבויות שוטפות
		התחייבויות שאינן שוטפות:
-	975	התחייבויות בגין מענקים ממשלתיים לזמן ארוך
-	3,890	התחייבויות בגין חכירות
3,010	4,865	סך התחייבויות שאינן שוטפות
		סך התחייבויות
3,010	11,744	
		הון המיוחס לבעלים של החברה:
1	7	הון מניות רגילות
5	-	הון מניות בכורה
70,341	95,885	פרמיה על מניות
3,616	14,597	קרן הון בגין עסקאות תשלום מבוסס מניות
(61,209)	(93,300)	יתרת הפסד
12,754	17,189	סך הון
15,764	28,933	סך התחייבויות והון

צ'קראטק בע"מ

דוחות על ההפסד הכולל

לשנה שהסתיימה ביום 31 בדצמבר	לשנה שהסתיימה ביום 31 בדצמבר	
<u>2024</u> <u>2020</u>	2021	
אלפי ש"ח	אלפי ש"ח	
1,448	-	מכירות
1,396	-	עלות המכר
52	-	רווח גולמי
10,187	16,834	הוצאות מחקר ופיתוח, נטו
3,135	6,683	הוצאות מכירה ושיווק
3,084	8,185	הוצאות הנהלה וכלליות
16,354	31,702	הפסד מפעולות
4	60	הכנסות מימון
1,033	449	הוצאות מימון
1,029	389	הוצאות מימון, נטו
<u>17,383</u>	<u>32,091</u>	ההפסד והפסד הכולל
<u>(*) 4.3</u>	<u>1.3</u>	הפסד למניה רגילה בסיסי ומדולל בש"ח
<u>4,000</u>	<u>25,457</u>	הממוצע המשוקלל של מספר המניות הרגילות המונפקות

(*) הוצג מחדש על מנת לשקף את השפעת פיצול ההון במסגרת השטחת ההון בהנפקה הראשונה לציבור.

צ'קראטק בע"מ

דוחות על תזרימי המזומנים

שנה שהסתיימה ביום 31 בדצמבר	שנה שהסתיימה ביום 31 בדצמבר
2020	2021
אלפי ש"ח	אלפי ש"ח
(15,491)	(19,647)
(97)	(910)
-	(668)
(97)	(1,578)
-	25,545
-	(341)
-	25,204
(15,588)	3,979
28,015	13,457
1,030	171
13,457	17,607

תזרימי מזומנים מפעילויות שוטפות -

מזומנים נטו ששימשו לפעולות (ראה נספח א')

תזרימי מזומנים מפעילות השקעה:

רכישת רכוש קבוע

שינוי בפיקדונות מוגבלים

מזומנים נטו ששימשו לפעילות השקעה

תזרימי מזומנים מפעילות מימון:

תמורה מהנפקת מניות ומימוש כתבי אופציה, נטו

פירעון התחייבויות בגין חכירות

מזומנים נטו שנבעו מפעילות מימון

גידול (קיטון) במזומנים ושווי מזומנים

יתרת מזומנים ושווי מזומנים לתחילת השנה

הפרשי שער בגין יתרות מזומנים ושווי מזומנים

יתרת מזומנים ושווי מזומנים לגמר השנה

צ'קראטק בע"מ

דוחות על תזרימי המזומנים (המשך)

שנה שהסתיימה ביום 31 בדצמבר 2020	שנה שהסתיימה ביום 31 בדצמבר 2021
אלפי ש"ח	אלפי ש"ח

א. נספח לדוח על תזרימי המזומנים -

מזומנים נטו ששימשו לפעילות השוטפת:

(17,383)	(32,091)	הפסד לתקופה
		התאמות בגין:
		פחת
162	142	הפחתת נכסי זכות שימוש
-	186	הוצאות ריבית והצמדה בגין חכירות
-	248	תשלום מבוסס מניות
3,062	10,981	הפרשי שער בגין מזומנים ושווה מזומנים
(1,030)	(171)	
2,194	11,386	
		שינויים תפעוליים בהון החוזר:
(115)	115	קיטון (גידול) בלקוחות
(1,035)	(60)	גידול בחייבים ויתרות חובה
-	(2,021)	גידול במלאי
-	(366)	גידול בחייבים אחרים לזמן ארוך
1,220	(89)	גידול (קיטון) בספקים ונותני שירותים
(310)	990	גידול (קיטון) בזכאים אחרים
159	2,489	גידול בהפרשה לתמלוגי הרשות לחדשנות
(221)	-	קיטון בהכנסה נדחית
(302)	1,058	
1,892	12,444	
(15,491)	(19,647)	מזומנים נטו ששימשו לפעולות

ב. ספח השקעה ומימון שלא במזומן -

-	4,828	יצירת נכסי זכות שימוש כנגד התחייבויות בגין חכירות
-	609	זכאים בגין רכוש קבוע

צ'קראטק בע"מ

מידע נוסף

1. כללי:

צ'קראטק בע"מ (להלן – "החברה"), חברה תושבת ישראל, התאגדה והחלה פעילותה בישראל ביום 5 בפברואר 2013. משרדי החברה ממוקמים ברחוב המלאכה 4 לוד.

החברה עוסקת במחקר ופיתוח שיווק ומכירות של מערכות אגירת אנרגיה קינטית, בגלגלי תנופה, לתמיכה בתשתית טעינה מהירה לרכבים חשמליים ע"מ לאפשר הקמת תשתית זו גם במיקומים בהם רשת החשמל מוגבלת בהספק. בחודש דצמבר 2020 החליט דירקטוריון החברה להציע ניירות ערך של החברה ורישומן בבורסה לניירות ערך בתל אביב. בחודש מרץ 2021 אושר רישום ניירות ערך של החברה למסחר בבורסה לניירות ערך בתל אביב והחברה השלימה הנפקה ראשונה לציבור.

2. ניתוח תוצאות הדוח על המצב הכספי – דיווח מקדים

א. מלאי - החברה חתמה על מספר הסכמים להקמת 5 מתקני טעינה מהירה לרכבים חשמליים, המבוססים על מערכות האגירה הקינטית של החברה – לפרטים נוספים ראה סעיף 4א. בחציון השני לשנת 2021 החברה החלה בייצור מערכות. נכון ליום 31 בדצמבר 2021, המלאי מורכב ממלאי חומרי גלם ותהליך.

לפי מדיניות המלאי של החברה עלות המלאי נקבעת כדלקמן:
תוצרת בעיבוד – על בסיס עלות ממוצעת הכוללת חומרים, עבודה והוצאות ייצור ישירות ועקיפות על בסיס תפוקה רגילה.
סחורות ומוצרים קנויים – לפי עלות רכישה על בסיס "נכנס ראשון – יוצא ראשון".

מלאי החברה נכון ליום 31 לדצמבר 2021 מורכב מחומרי גלם בתהליך בסך של כמיליון ש"ח והוצאות שכר ועקיפות בסך של כמיליון ש"ח.

ב. פיקדונות מוגבלים – פקדון בנקאי המשמש כערבות בעקבות הסכם השכירות, לפרטים נוספים אודות הסכם השכירות ראה סעיף 4ב.

ג. חייבים אחרים לזמן ארוך – יתרה זו מורכבת מהוצאות מראש בגין ביטוח דירקטורים.

ד. נכסים בגין זכות שימוש והתחייבויות חכירה – נכס והתחייבות כתוצאה מחוזה שכירות הנכס (כפי שמצוין בסעיף 4ב) ורכבים.

ה. זכאים אחרים- הגידול נובע מגידול בזכאים בגין עובדים בסך של כ- 250 אלפי ש"ח, מקדמה שנתקבלה מהרשות לחדשנות בגין פרויקט פיתוח בסך של כ- 320 אלפי ש"ח וזכאים בגין רכוש קבוע בסך של 609 אלפי ש"ח.

ו. התחייבויות בגין מענקים ממשלתיים ואחרים – בשנת 2020 החברה יצרה התחייבות בגין מענקי המדען וגופים נוספים בסך של 159 אלפי ש"ח בגין מכירות בפועל בשנת 2020. נכון ליום 31 בדצמבר 2021 מעריכה החברה כי החל משנת 2022 ואילך ייווצרו לחברה הכנסות אשר תידרש החברה לשלם תמלוגים בגין. לפיכך בשנת 2021 יצרה החברה הפרשה בגין תמלוגים בסך של כ- 2.6 מיליון ש"ח. ההפרשה חושבה לפי הערך הנוכחי של תזרימי המזומנים הצפויים להיות משולמים לרשות לחדשנות ולגופים נוספים בתוספת שיעור היוון של 10%. במהלך שנת הדוח שילמה החברה לרשות לחדשנות כ- 43 אלפי ש"ח בגין המכירות בשנת 2020.

3. ניתוח תוצאות רווח והפסד – דיווח מקדים

הסברים והפניות	שנה שהסתיימה		שנה שהסתיימה		
	ביום 31 בדצמבר		ביום 31 בדצמבר		
	2020	2021	2020	2021	
	באלפי ש"ח		באלפי ש"ח		
	בנטרול הוצאות בגין תשלום מבוסס מניות לעובדים ונותני שירותים		כולל הוצאות בגין תשלום מבוסס מניות לעובדים ונותני שירותים		
	52	-	52	-	רווח גולמי
ראה סעיף א'	8,879	11,395	10,187	16,834	הוצאות מחקר ופיתוח
ראה סעיף ב'	2,474	3,746	3,135	6,683	הוצאות מכירה ושיווק
ראה סעיף ג'	1,998	5,990	3,084	8,185	הוצאות הנהלה וכלליות
	13,299	21,131	16,354	31,702	סה"כ הפסד תפעולי

- א. הוצאות מחקר ופיתוח – הגידול בהוצאות מחקר ופיתוח נובע מגידול בשכר של כ- 1.7 מיליון ש"ח כתוצאה מגידול כ"א בתוספת גידול בהוצאות בגין תשלום מבוסס מניות של כ- 4.2 מיליון ש"ח ובמקביל הפרשה בגין התחייבות מענקי מדען בסך של כ- 2.6 מיליון ש"ח.
- ב. הוצאות מכירה ושיווק – הגידול בהוצאות מכירה ושיווק נובע מגידול בהוצאות בגין תשלום מבוסס מניות בסך של כ- 3.2 מיליון ש"ח בתוספת גידול בהוצאות פרסום בסך של כ- 0.3 מיליון ש"ח.
- ג. הוצאות הנהלה וכלליות – הגידול בהוצאות הנהלה וכלליות נובע מגידול בשכר עובדים בסך של כ- 1 מיליון ש"ח הנובע בעיקר משכר מנכ"ל החברה אשר החל עבודתו בחברה בנובמבר 2020, בתוספת גידול בהוצאות בגין תשלום מבוסס מניות בסך של כ- 1.2 מיליון ש"ח בתוספת גידול של כ- 2.2 מיליון ש"ח בהוצאות משפטיות, דירקטורים, פטנטים ויועצים שונים.

4. התקשרויות

א. התקשרויות בהסכמים למכירת מערכות לאגירת אנרגיה

- ביום 6 בדצמבר 2021 התקשרה החברה במערכת הסכמים לשיתוף פעולה להקמת 2 מתקני טעינה אולטרה-מהירה של רכבים חשמליים, בהן ישולבו מוצרי החברה, המשמשים לחיזוק רשת החשמל באתרי מתקן הטעינה המהירה. הכנסה צפויה לחברה מאספקת מערכת ושירותים נלווים, לכל מתקן, הינה כ- 350 אלפי אירו.
- לאחר תאריך הדוח על המצב הכספי, ביום 18 בינואר 2022, התקשרה החברה במערכת הסכמים נוספת לשיתוף פעולה להקמת 3 מתקנים נוספים שימשו לטעינה אולטרה-מהירה של רכבים חשמליים, בהן ישולבו מוצרי החברה, המשמשים לחיזוק רשת החשמל באתרי מתקן הטעינה המהירה. הכנסה צפויה לחברה מאספקת מערכת ושירותים נלווים, לכל מתקן, הינה כ- 350 אלפי אירו.
- מערכות אלו צפויות להיות מסופקות במהלך החציון השני לשנת 2022, לאור העובדה כי החברה נמצאת בשלב ייצור סדרתי ראשוני, בכמות מוגבלת, תוך רכש חומרי גלם בכמויות נמוכות ותהליך ייצורי שיעילותו עדיין לא הבשילה, החברה צופה רווחיות גולמית נמוכה בגין מערכות אלו.

ב. התקשרות לחכירת נכס

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).

5. נדילות

פעילות החברה נמצאת בשלבי מחקר ופיתוח מתקדמים וטרם הניבה הכנסות משמעותיות. על מנת להביא להשלמת המחקר והפיתוח של מוצריה ולהביאם לייצור ולשיווק מסחריים, בהתאם לביקוש שהחברה צופה למוצריה ולצורך פעילות שוטפת של החברה ויישום האסטרטגיה שלה, החברה פועלת לגייס הון בתקופה הקרובה שיאפשר לה, ככל שמהלך כאמור יושלם שיסתיים בהצלחה, להחזיק ביתרות מזומנים הנדרשים למימוש תוכניותיה ולהמשך פעילותה בטווח הנראה לעין.

הערכות החברה, בדבר היתרות המאזניות, תוצאות פעילותה ותזרים המזומנים לשנת 2021, לא בוקרו או נסקרו על ידי רואה החשבון המבקר של החברה, והן אינן סופיות, ומבוססות על מידע ואינדיקציות שבידי החברה במועד הגשת דוח זה בטרם הושלמו כל הבדיקות, הבקורות וההליכים הדרושים להשלמת הדוחות הכספיים, הוועדה לבחינת הדוחות הכספיים של החברה טרם המליצה לדירקטוריון החברה על אישורם של הנתונים כנתונים הסופיים והמחייבים בדוחות השנתיים, ועל כן הנתונים בדוחות כאמור עשויים להשתנות, כולל באופן מהותי, עם השלמת הבדיקות כאמור.