

צ'קראטק בע"מ

דוח תקופתי לשנת 2021

תאריך אישור הדוח: 28 במרץ, 2022

תאריך הדוח על המצב הכספי: 31 בדצמבר 2021

החברה הינה "תאגיד קטן" כהגדרת מונח זה בתקנה 6 לתקנות ניירות ערך (פרטי התשקיף וטיוטת התשקיף – מבנה וצורה), תשכ"ט-1969. דירקטוריון החברה אישר את אימוץ מלוא ההקלות המפורטות להלן: (א) ביטול החובה לפרסם דוח על הבקרה הפנימית ודוח רואה חשבון על הבקרה הפנימית; (ב) העלאת סף המהותיות בקשר עם צירוף הערכות שווי ל- 20%; (ג) העלאת סף הצירוף של דוחות חברות כלולות מהותיות לדוחות ביניים ל- 40%; (ד) דיווח לפי מתכונת חצי שנתית. בהתאם לתקנה 5ג. לתקנות, בחנה החברה את עמידתה בתנאים לסיווג כתאגיד קטן ליום 31.12.2021 ומצאה כי אלו מתקיימים.

בעלי מניות יקרים,

עם פרסום הדוח התקופתי של צ'קראטק לשנת 2021, המסכם תקופה של התפתחות וצמיחה משמעותית של החברה, ועל רקע השגים ומהלכים אסטרטגיים שצפויים להמשיך ואף להאיץ את הצמיחה שלנו, אני שמח לעדכן אתכם עם סיכום קצר של השגינו ב-2021 וכמובן עם הפנים קדימה ליישום תכניותינו ל-2022.

החודשים הקרובים יהיו מרובי עשייה ומאוד משמעותיים לצ'קראטק, בדרכה למימוש החזון והפוטנציאל המשמעותי שלה, דרך מספר אבני דרך חשובות - השקה והתנעת מסירות ללקוחות של המוצר הסדרתי הראשון של החברה, הרחבת צבר ההזמנות והמכירות ללקוחות באירופה והתנעת החדירה לשוק האמריקאי באמצעות הפיילוטים המתוכננים עם ארקו ובלינק.

בשנת 2021 היינו עדים להאצת 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. במהלך השנה ראינו זרם הולך וגובר של הצהרות ומעשים, מצד ממשלות וארגונים, הנרתמים להשקעות משמעותיות בתשתית זו.

ככל שהעיסוק בתשתית הטעינה הולך וגובר, הולכות ומתחדדות תובנות משמעותיות:

- א. טעינה ציבורית אולטרה-מהירה הינה תנאי הכרחי לתפוצה רחבה של הרכבים החשמליים.
- ב. פער תשתית החשמל הינו חסם משמעותי להקמת תשתית הטעינה האולטרה-מהירה, שלא ניתן לפתור בקצב הנדרש רק באמצעות שדרוג תשתית החשמל.
- ג. פער תשתית החשמל צפוי להתעצם בקצב מהיר, הן לאור היקף החדירה של הרכבים החשמליים שלטובתם נדרשת תשתית זו והן לאור השיפור הצפוי בסוללת הרכב, אשר ככל שתוכל להטען מהר יותר, כך יצפו הנהגים כי תשתית הטעינה תאפשר זאת.

כל אלו מחזקים אותנו בהחלטתנו להשקיע את מירב המאמצים ולהתמקד בשוק התשתיות לטעינת רכבים חשמליים, כשוק היעד המרכזי למסחור טכנולוגיית אגירת האנרגיה בגלגלי תנופה שפותחה בחברה. הפתרון שפיתחנו מאפשר הקמת תשתית טעינה אולטרה-מהירה בכל מקום, ובפרט במקומות בהם תשתית החשמל הינה מוגבלת בהספק. אנחנו **הראשונים** להציע פתרון המבוסס על גלגלי תנופה, שביישום זה הינו בעל יתרונות משמעותיים על טכנולוגיית סוללות הליתיום הנפוצה, כפתרון "ירוק" ובטוח המשמר ביצועים גבוהים ואמינות גבוהה לאורך שנים רבות ובכך מאפשר כדאיות כלכלית גבוהה לתשתית הטעינה האולטרה-מהירה.

על רקע המגמות האלו, אנחנו מסתכלים בסיפוק על השינויים המשמעותיים בחברה, הצמיחה וההישגים שלנו ב-2021, כשנה שבה החברה עברה שינויים דרמטיים: מחברה המפתחת טכנולוגיה לחברה הנערכת למכירות של מוצרים סדרתיים בשוק הנמצא בצמיחה מואצת, ומחברה פרטית לחברה ציבורית הפונה לציבור משקיעים רחב ונערכת לגידול משמעותי בכל מרכיבי פעילותה. נכנסנו לשווקים חדשים וחתמנו על הסכמים שיניעו מכירות ראשונות ומשקפים את העניין הרב במוצר שלנו. השלמנו בתחילת 2021 הנפקה ראשונה לציבור ולאחרונה השלמנו הנפקה נוספת באמצעות גיוס פרטי וציבורי, בהיקף של כ-96 מיליון ש"ח ברוטו, שהינה הבעת אמון משמעותית ותאפשר לנו לממש את התוכנית האסטרטגית שלנו ולהאיץ את צמיחת החברה.

אנסה לסכם בקצרה את עיקרי ההישגים בכל תחומי הפעילות של החברה:

על אף הקשיים שהעולם חווה עקב מגיפת הקורונה ומשבר שרשרת האספקה שמלווה אותה, אנחנו מתקדמים היטב, בפיתוח המוצר הסדרתי שלנו, ה-KPB100, שהשקתו מתוכננת בחודשים הקרובים:

- השלמנו לאחרונה, כמותוכן, את סדרת הבדיקות הנדרשות לסרטיפיקציה (לפי תקן הבטיחות המחמיר UL9540) של גלגל התנופה החדש שלנו, כליבת הטכנולוגיה של מערכת KPB100.
- בימים אלו מושלמת בניית אב הטיפוס של המוצר בשתי התצורות שלו, אירופית ואמריקאית, ואנו נערכים לאינטגרציה ובדיקות מערכתיות בתקופה הקרובה.
- אנו מתקדמים בתהליך הרישוי (סרטיפיקציה) של המערכת, לפי התקנים האירופי (CE) והאמריקאי (UL), תוך שת"פ עם מכוני רישוי מובילים מותך יעד להשלים את התהליך בחודשים הקרובים.
- לקראת השקת המוצר KPB100, ולאור מגמות השוק והביקוש שאנו צופים למוצר זה, החברה נערכת גם בהיבטים התפעוליים:
 - חתמנו על הסכם שכירות במעון חדש אליו עברה החברה ואשר מגדיל משמעותית את השטח התפעולי לטובת פיתוח מוצרים עתידיים, פיתוח תהליך הייצור והתנעת הייצור הסדרתי.
 - נחתם הסכם שת"פ עם חברת פלקס, כשותף לייצור מערכות KPB100 ואנו פועלים מול מספר ספקים ע"מ להכשיר אותם כספקי החברה לייצור גלגלי התנופה.
 - קיבלנו אישור רשות החדשנות לפרויקט אוטומציה של תהליך ייצור רוטור גלגל התנופה, כחלק מהתוכנית שלנו להוזלת עלויות וגידול בהיקפי הייצור.
- לאור הצמיחה בשוק ובמקביל לתהליכים הני"ל האצנו את תהליכי השיווק והפיתוח העסקי במדינות היעד:
 - חתמנו בגרמניה על הסכמים בהיקף של 2.5 מיליון יורו להקמת חמישה מתקנים, כפתרון turnkey לטעינת רכבים חשמליים, המבוסס על KPB100. אנו פועלים להרחבת ההזמנות גם לאתרים נוספים, ע"ב הסכמים דומים, וכן לבניית תשתית של שותפים מקומיים. אנו נערכים לאספקת המערכות והקמת האתרים עד סוף 2022.
 - אנו פועלים להרחבת צבר ההזמנות מול לקוחות במדינות אירופיות נוספות, דוגמת אוסטריה, דנמרק, אנגליה ועוד.
 - אנו נערכים להאצת הפעילות בארה"ב - בהמשך להסכם ההבנות עם חברת ארקו אנו פועלים להקמת פיילוט באתר ארקו בדרום קרוליינה. כמו כן נמשך השת"פ עם חברת בלינק ואנו פועלים להקמת פיילוט באתר שנבחר ע"י בלינק בפלורידה. שני הפיילוטים צפויים להתחיל לפעול במהלך רבעון ה-3 של 2022.
- כל אלו מצטרפים לעשייה רבה לאחר שהשלמנו, במהלך מרץ 2021, הנפקה ראשונה בבורסה בת"א ובמהלך השנה התאמנו את פעילותינו כחברה ציבורית. לאחרונה, השלמנו הנפקה שניה וגייסנו כ-96 מיליון \$ ברוטו, תוך הבעת אמון משמעותית מאפקון, כמפעילת תשתית טעינה המובילה בישראל ומצד גופים מוסדיים מובילים, בתי ההשקעות של מור, ילין-לפידות ומיטב-דש, וחברת הביטוח הפניקס. גיוס הון זה יאפשר לנו להאיץ את יישום התוכנית האסטרטגית שלנו ע"מ לממש את החזון והפוטנציאל של צ'קראטק.
- לסיכום, ברצוני להודות לכם - שותפי לדרך. אני מעריך את האמון שאתם נותנים בי ובצוות ההנהלה של החברה וביחד נמשיך לפעול לשם הרחבת הפעילות העסקית והשבחתה.

שלכם,

בועז וייזר, מנכ"ל

הערה כללית: המידע המפורט לעיל כולל הערות ותחזיות של החברה לרבות בקשר למכירות מוצרים ו/או לגבי אישורים רגולטוריים, והינו בגדר מידע צופה פני עתיד, כהגדרתו בחוק ניירות ערך, התשכ"ח-1968, אשר אין כל ודאות כי יתממש, כולו או חלקו, באופן האמור או בכל אופן אחר והוא עשוי להתממש באופן שונה מהותית מהמפורט לעיל וזאת בין היתר לאור העובדה שמדובר בהערכות, אומדנים ותחזיות של החברה אשר עשויות להיות מושפעות מצדדים שלישיים, שינויים במגמות בתחום הפעילות וכיו"ב, שאין לחברה כל השפעה עליהן.

תוכן עניינים

פרק א' - תיאור עסקי התאגיד

פרק ב' - דו"ח הדירקטוריון על מצב ענייני התאגיד ליום 31 בדצמבר 2021

פרק ג' - דוחות כספיים ליום 31 בדצמבר, 2021

פרק ד' - פרטים נוספים על התאגיד

פרק ה' - הצהרות הנהלה

פרק א' - תיאור עסקי התאגיד

א	עמודים
1.1	חלק ראשון – תיאור ההתפתחות הכללית של עסקי החברה
1.1.1	פעילות החברה, תחום הפעילות ותיאור התפתחות עסקיה
1.1.2	תרשים מבנה החזקות בחברה
1.1.3	השקעות בהון החברה ועסקאות במניותיה
1.1.4	חלוקת דיבידנדים
1.2	חלק שני - מידע אחר
1.2.1	מידע כספי לגבי תחום הפעילות של החברה
1.2.2	סביבה כללית והשפעת גורמים חיצוניים על פעילות החברה
1.3	חלק שלישי – תיאור עסקי החברה
1.3.1	תיאור עסקי החברה בתחום הפעילות
1.3.2	מידע כללי על תחום הפעילות
1.3.3	מבנה תחום הפעילות ושינויים החלים בו ; סביבה כללית והשפעת גורמים חיצוניים על פעילות החברה.
1.3.4	מגבלות, חקיקה, תקינה ואילוצים מיוחדים החלים על תחום הפעילות
1.3.5	שינויים בהיקף הפעילות בתחום וברווחיות
1.3.6	התפתחויות בשווקים של תחום הפעילות או שינויים במאפייני הלקוחות שלו
1.3.7	שינויים טכנולוגיים שיש בהם כדי להשפיע באופן מהותי על תחום הפעילות
1.3.8	גורמי הצלחה הקריטיים בתחום הפעילות והשינויים החלים בהם
1.3.9	מבנה התחרות בתחום הפעילות ושינויים החלים בו
1.3.10	שינויים במערך הספקים וחומרי הגלם בתחום הפעילות
1.3.11	חסמי הכניסה והיציאה העיקריים של תחום הפעילות ושינויים החלים בהם
1.3.12	תחליפים למוצרי תחום הפעילות והשינויים החלים בהם
1.3.13	מוצרים ושירותים
1.3.14	פילוח הכנסות ורווחיות מוצרים ושירותים
1.3.15	מוצרים חדשים
1.3.16	לקוחות וחדירה לשווקים
1.3.17	שיווק והפצה

41-א	צבר הזמנות	1.3.18
43-א	תחרות	1.3.19
48-א	כושר ייצור	1.3.20
49-א	רכוש קבוע, מקרקעין ומתקנים	1.3.21
49-א	מחקר ופיתוח	1.3.22
66-א	הון אנושי	1.3.23
68-א	חומרי גלם וספקים	1.3.24
70-א	הון חוזר	1.3.25
70-א	מימון	1.3.26
70-א	מיסוי	1.3.27
70-א	סיכונים סביבתיים ודרכי ניהולם	1.3.28
71-א	מגבלות ופיקוח על פעילות החברה	1.3.29
73-א	הסכמים מהותיים	1.3.30
76-א	הסכמי שיתוף פעולה	1.3.31
77-א	הליכים משפטיים	1.3.32
77-א	יעדים ואסטרטגיה עסקית	1.3.33
83-א	צפי להתפתחות בשנה הקרובה	1.3.34
85-א	מידע כספי לגבי אזורים גיאוגרפיים	1.3.35
85-א	דיון בגורמי סיכון	1.3.36

החברה הינה חברה העוסקת במחקר ופיתוח וטרם סיימה את פיתוח מוצריה המסחריים. נכון למועד דוח תקופתי זה, החברה פיתחה את הדור הראשון של מערכת האגירה, המבוססת על אגירת אנרגיה קינטית בגלגלי תנופה, הנקראת KPB50, ומשמשת להדגמה של טכנולוגית החברה ולפרויקטי הדגמה אצל לקוחות פוטנציאליים. החברה נמצאת בשלבי סיום של פיתוח הגרסה המסחרית של המערכת אך טרם השלימה שלב זה. נכון למועד דוח תקופתי זה ישנה העדר וודאות בהצלחת פיתוח מוצרים של החברה כמו גם מוצרים עתידיים ו/או משלימים ו/או בהחדרת המוצרים המפותחים על ידי החברה, ככל שיפותחו בהצלחה לשוק הרלוונטי ו/או בעלויות פיתוח מוצרי החברה ו/או בהצלחתם ו/או בהשגת המטרות לשמן הן נועדו. לאור הנ"ל השקעות החברה בפיתוח מוצריה הקיימים ו/או העתידיים עלולות לרדת כולן לטמיון. כמו כן, ככל שהחברה לא תצליח לעמוד ביעדיה יתכן שהחברה תידרש לגיוסי הון נוספים.

1.1. חלק ראשון – תיאור ההתפתחות הכללית של עסקי החברה

1.1.1. פעילות החברה, תחום הפעילות ותיאור התפתחות עסקיה

1.1.1.1. כללי

1.1.1.1.1. ציקראטק בע"מ ("החברה") הינה חברת טכנולוגיה שהתאגדה בישראל ביום 5 בפברואר 2013. בעקבות השלמת הנפקה ראשונה לציבור של ניירות הערך שלה במהלך חודש מרץ 2021, הפכה החברה להיות חברה ציבורית וניירות הערך שלה החלו להיסחר בבורסה לניירות ערך בתל-אביב.

1.1.1.1.2. החברה פעלה עד לחודש אפריל 2015 כחברת חממה¹ תחת חממת הון הטבע בע"מ ("הון הטבע"), במסגרת הוראות מנכ"ל של הרשות לחדשנות (לשעבר המדען הראשי) (לפירוט אודות הוראת המנכ"ל ראו סעיף 1.3.22.3 להלן).

1.1.1.1.3. החברה פועלת בתחום של פיתוח, ייצור, שיווק ומכירות של מערכות אגירת אנרגיה המבוססות על אגירת אנרגיה קינטית בגלגלי תנופה. החברה פיתחה טכנולוגיה ייחודית לאגירת אנרגיה קינטית בגלגלי תנופה. טכנולוגיה זו, כבסיס למערכות אגירת אנרגיה והגברת הספק (Power Boosting), הינה בעלת יתרונות רבים ביישומים בהם נדרשים פרצי אנרגיה מהירים, תוך שימור אמינות והדירות הביצועים במספר גבוה של מחזורי טעינה-פריקה לאורך חיי המוצר ("הטכנולוגיה" או "טכנולוגיית החברה").

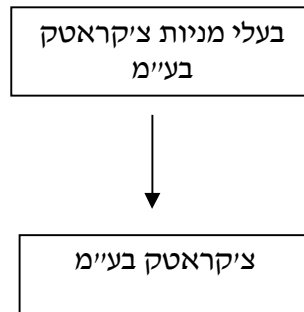
1.1.1.1.4. החברה מפתחת על בסיס הטכנולוגיה מערכות אגירה המורכבות ממערך גלגלי תנופה ומערכות תומכות ("מערכות אגירה קינטית"). מערכות אלה מאפשרות גם לתשתית חשמל מוגבלת בהספק ("הספק נמוך"), לתמוך בעומסים גבוהים ולא יציבים. נכון למועד דוח תקופתי זה, החברה פועלת בשוק תשתית הטעינה של רכבים חשמליים

¹ חברת חממה הינה חברת פרוייקט הפועלת תחת חממה טכנולוגית וממומנת בחלקה על ידי הרשות לחדשנות.

- ובעיקר בתחום תשתית הטעינה המהירה ("תשתית טעינה מהירה"). מערכת האגירה הקינטית נטענת מרשת החשמל ופריקת האנרגיה ממנה מאפשרת טעינה בהספק גבוה של הרכב החשמלי גם באזורים בהם רשת החשמל בהספק נמוך.
- 1.1.1.1.5 שימוש בטכנולוגיית החברה מאפשר מערכת אגירת אנרגיה, אמינה ובעלת ביצועים גבוהים והדירים לאורך זמן ולמשך מאות אלפי מחזורי טעינה-פריקה, וזאת לעומת פתרון מבוסס סוללות כימיות שהשימוש בהן מוגבל למאות או אלפי מחזורים בודדים. אורך החיים הארוך של מערכת האגירה הקינטית של החברה (מעל 15 שנים) מאפשר עלות טעינה למחזור נמוכה מאוד ומהווה יתרון משמעותי ביישומים עם מחזורי טעינה-פריקה מרובים. כמו כן, אורך החיים הארוך, ושימור הביצועים לכל התקופה מאפשרים למפעילי תשתית טעינה מהירה הוזלה של העלות הכוללת לאורך חיי מערכת האגירה הקינטית (Total Cost of Ownership) ודאות גבוהה לתחשיב עלות זו במועד הקמת התשתית. זאת בניגוד לפתרון מבוסס סוללות כימיות (כדוגמת ליתיום יון), המחייב את החלפתן בתדירות הולכת וגדלה ככל שגדל הביקוש לטעינות חשמליות ואיתו גם מספר מחזורי הטעינה-פריקה.
- 1.1.1.1.6 כמו כן, מערכת האגירה הקינטית, היא "מערכת ירוקה", ידידותית לסביבה, וזאת בניגוד לפתרונות אגירת אנרגיה על בסיס סוללות, שמורכבות מכימיקלים מזהמים ועל כן השימוש בהם דורש תהליכי מיחזור מורכבים ויקרים ומגבלות נוספות (על שינוע, אחסון ו/או שימוש בתוך מבנים, ועוד).
- 1.1.1.1.7 הטכנולוגיה ומערכות האגירה הקינטית מוגנות במספר פטנטים ישראליים ובינלאומיים.
- 1.1.1.1.8 הדור הקודם של מערכת האגירה הקינטית, KPB50, משמש, להוכחת יתרונות הטכנולוגיה ולהדגמה שיוקית, אצל לקוחות פוטנציאליים מובילים באירופה כמפורט בסעיף 1.3.16 לדוח תקופתי זה ("מערכת KPB50").
- 1.1.1.1.9 כמפורט בסעיף 1.3.15 לדוח תקופתי זה, החברה נמצאת נכון למועד דוח תקופתי זה בשלב סיום של פיתוח דור חדשני למערכת האגירה הקינטית ("מערכת KPB100") ואף התקשרה במספר הסכמים הכוללים הזמנות של מערכות KPB100.
- כל ההערכות והאומדנים המפורטים לעיל ולהלן בדוח תקופתי זה הינן הערכות, תחזיות ואומדנים הצופים פני עתיד כהגדרתם בחוק ניירות ערך, התשכ"ח - 1968 ("חוק ניירות ערך"), המבוססים על הערכות החברה בדבר התפתחויות ואירועים עתידיים אשר מועד התרחשותם, אם בכלל, אינו וודאי ואינו בשליטתה של החברה. הערכות אלו עשויות שלא להתממש, כולן או בחלקן, או להתממש באופן שונה מכפי שהוערך, כתוצאה מגורמים שונים, ביניהם אי עמידה ביעדי פיתוח ו/או אי עמידה ביעדי השיווק ו/או אי השגת המימון הדרוש ו/או התממשות איזה מגורמי הסיכון המפורטים בסעיף 1.3.36 להלן.**

1.1.2. להלן תרשים מבנה החזקות בחברה

נכון למועד דוח תקופתי זה כלל הפעילות העסקית מרוכזת בחברה ואין לחברה חברות בנות ו/או תאגידים קשורים.



1.1.3. השקעות בהון החברה ועסקאות במניותיה

למיטב ידיעת החברה, בשנתיים האחרונות ועד למועד דוח תקופתי זה לא בוצעו השקעות בהון החברה, ולמיטב ידיעת החברה לא בוצעה כל עסקה מהותית אחרת על ידי בעל עניין בחברה במניות החברה, למעט כמפורט להלן:

1.1.3.1 ביום 13.3.2022 התקשרה החברה בהסכמי השקעה פרטית מתוקנים עם שלושה משקיעים, במסגרתם הנפיקה החברה למשקיעים מניות וכתבי אופציה. במסגרת השקעה זו הנפיקה החברה 5,897,435 מניות רגילות בנות 0.00025 ש"ח ע.ג. למניה ו- 4,688,033 אופציות הניתנות למימוש למניות רגילות בנות 0.00025 ש"ח ע.ג. למניה, תמורת מחיר מימוש מדורג של 2.8-3.6 ש"ח למניה. התמורה המיידית מההקצאה הפרטית ברוטו הסתכמה לסך של כ- 13.8 מיליון ש"ח. לפרטים ראו דיווח מידי מיום 20.3.2022 (מס' אסמכתא: 2022-01-031969).

1.1.3.2 בחודש מרץ 2022 הנפיקה החברה מניות וכתבי אופציה במסגרת הקצאה לציבור. במסגרת השקעה זו הנפיקה החברה 35,227,600 מניות רגילות בנות 0.00025 ש"ח ע.ג. למניה ו- 22,897,940 אופציות הניתנות למימוש למניות רגילות בנות 0.00025 ש"ח ע.ג. למניה, תמורת מחיר מימוש של 2.8 ש"ח למניה. התמורה המיידית ברוטו מההקצאה לציבור הסתכמה לסך של כ- 82.4 מיליון ש"ח. בהתאם לדוח הצעת המדף תמורת ההנפקה שתתקבל על פי דוח הצעת המדף תשמש בידי החברה למטרות שונות, בהתאם לצרכיה של החברה כפי שיהיו מעת לעת, ובכלל זה למימון פעילותה העסקית של החברה בארץ ובחו"ל, כפי שיהיה מעת לעת. לפרטים נוספים ראו דוח הצעת מדף מיום 14.3.2022 (מס' אסמכתא: 2022-01-029914).

1.1.3.3 ביום 29.3.2021 פרסמה החברה תוצאות הצעה לציבור ראשונה על תשקיף להשלמה של החברה נושא תאריך 26.2.21, כפי שתוקן ביום 15.3.2021 (מס' אסמכתא: 2021-01-034857) ("התשקיף להשלמה") ועל פי ההודעה המשלימה אשר פורסמה ביום 18.3.2021 (מס' אסמכתא: 2021-01-038898) והתיקון להודעה המשלימה אשר פורסם ביום 21.3.2021 (מס' אסמכתא: 2021-01-040074) ("ההודעה המשלימה") וביחד עם התשקיף להשלמה ("התשקיף"). במסגרת התשקיף הציעה החברה למשקיעים מוסדיים

בדרך של הצעה לא אחידה ולציבור בדרך של הצעה אחידה ניירות ערך כדלקמן :

הצעה לא אחידה למוסדיים - 2,506,800 מניות רגילות של החברה בנות 0.00025 ש"ח ערך נקוב כל אחד במחיר של 8.13 ש"ח למניה ו-1,880,100 כתבי אופציה (סדרה 1) ו-626,700 כתבי אופציה (סדרה 2) ללא תמורה, והכל בתמורה כוללת של 20,380,284 ש"ח ברוטו.

הצעה אחידה לציבור - 868,600 מניות רגילות של החברה בנות 0.00025 ש"ח ערך נקוב כל אחדת במחיר של 8.13 ש"ח למניה ו-651,450 כתבי אופציה (סדרה 1) ו-217,150 כתבי אופציה (סדרה 2) ללא תמורה, והכל בתמורה כוללת של 7,061,718 ש"ח ברוטו.

סך התמורה המיידית ברוטו בגין ההנפקה לציבור היתה בסך כולל של כ- 27.4 מיליוני ש"ח.

לפרטים נוספים ראו דוח מיידית בדבר תוצאות הנפקה בדרך של הצעה לא אחידה למשקיעים מוסדיים על פי ההודעה המשלימה כפי שפורסם ביום 29.3.2021 (מס' אסמכתא: 2021-01-049509).

1.1.3.4 לפרטים אודות השקעות בהון בתקופה שקדמה לתשקיף החברה מיום 15.3.2021, ראו פרק 3 לתשקיף החברה, ביאור 12א' ודוחות על שינויים בהון בדוחות הכספיים המצורפים לדוח תקופתי זה.

1.1.4. חלוקת דיבידנדים

1.1.4.1 **מדיניות חלוקת דיבידנדים**

נכון למועד דוח תקופתי זה, אין לחברה מדיניות חלוקת דיבידנד.

1.1.4.2 **חלוקת דיבידנדים במהלך השנתיים שקדמו למועד דוח תקופתי זה**

במהלך השנתיים האחרונות, לא הוחלט על חלוקת דיבידנד ואף לא חולקו דיבידנדים בתקופה זו.

1.1.4.3 **רווחים הניתנים לחלוקה לתאריך הדוח על המצב הכספי**

נכון למועד דוח תקופתי זה, לחברה אין יתרות רווחים הניתנים לחלוקה.

1.2. חלק שני - מידע אחר

1.2.1 מידע כספי לגבי תחום הפעילות של החברה

לפרטים אודות התוצאות הכספיות של הפעילות העסקית של החברה, ראו את דוח הדירקטוריון של החברה לשנה שהסתיימה ביום 31.12.2021 המצורף לדוח תקופתי זה וכן בדוחותיה הכספיים.

1.2.2 סביבה כללית והשפעת גורמים חיצוניים על פעילות החברה

לפירוט אודות סביבה כללית והשפעת גורמים חיצוניים על פעילות החברה ראו סעיף 1.3.3 להלן.

1.3. חלק שלישי – תיאור עסקי החברה

1.3.1. תיאור עסקי החברה בתחום הפעילות

להלן יפורטו מגמות, אירועים והתפתחויות בסביבה המקרו כלכלית של החברה, שיש להם או צפויה להיות להם השפעה מהותית על התוצאות העסקיות או ההתפתחויות בחברה, או בתחום הפעילות שלה, וההשלכות הצפויות בגינם על החברה.

1.3.2. מידע כללי על תחום הפעילות

1.3.2.1 שוק מערכות לאגירת אנרגיה מתפתח באופן מואץ בשנים האחרונות כחלק מהמגמות

הנובעות ממשבר האקלים והמעבר המואץ לאנרגיות מתחדשות. למערכות אלו מגוון רחב של שימושים ומתארי פעולה. בכוונת החברה, נכון למועד דוח תקופתי זה, להתמקד בשנים הקרובות באספקת פתרונות אגירה מקומית, לחיזוק תשתית החשמל הנדרשת לטובת טעינה מהירה ואולטרה מהירה לרכבים חשמליים. שימוש זה מאופיין במחזורי טעינה ופריקה רבים בהספקים גבוהים ולטכנולוגיית החברה יתרון משמעותי ביחס לטכנולוגיות הקיימות כיום בשוק לעניין זה.

1.3.2.2 שוק הרכב נמצא בעיצומה של מהפכה, במהלכה צפוי מעבר מואץ מרכבים המונעים

במנוע בעירה פנימית לרכבים המונעים במנוע חשמלי. חסם משמעותי למהפיכת הרכב החשמלי הינו "חרדת הטווח" – חשש הנהגים שהאנרגיה האגורה בסוללת הרכב לא תספיק על מנת להגיע ליעדם, ורתיעתם ממשכי הזמן הארוכים הנדרשים על מנת לטעון את סוללת הרכב החשמלי. בניגוד ליכולתם (כנהגי רכב עם מנוע בעירה פנימי) להכנס לתחנת דלק ולצאת ממנה לאחר מספר דקות עם מיכל דלק מלא המאפשר להם להגיע ליעדם, חוששים הנהגים כי עם רכב חשמלי יאלצו להמתין מספר שעות לטעינת סוללת הרכב, כאשר זו תתרוקן טרם הגעתם ליעד.

1.3.2.3 בעיית משך הטעינה של רכבים חשמליים הינה חסם משמעותי להתפתחות התעשייה

העולמית של רכבים חשמליים ומעכבת מאד את המעבר לכלי רכב חשמליים. כדי להתמודד עם "חרדת הטווח", פיתחו (ועדיין מפתחים) יצרני הרכבים, סוללות עם קיבול אנרגיה גבוה, אשר ניתן להטעין אותן בהספק גבוה (הטענת אנרגיה תוך זמן קצר), אך על מנת לאפשר הטענת הסוללה תוך מספר דקות, כפי שמצופה על ידי הנהגים, נדרשת רשת החשמל לספק הספק גבוה מאוד (דומה להספק החשמל הממוצע של כ-50 בתי אב), אשר במרבית המקומות הינו מעבר ליכולות תשתית רשת חלוקת החשמל הפרוטה כיום. שדרוג רשת החשמל, על מנת לאפשר טעינת רכבים חשמליים בהספקים גבוהים (שיאפשרו טעינה מהירה לרכב החשמלי), הינו תהליך ארוך (גם בגלל האישורים הבירוקרטיים הנדרשים), מסובך ויקר. טכנולוגיית החברה מייצרת או דוחה את הצורך בשדרוג רשת החשמל ובכך מאפשרת התקנה של מטענים מהירים גם באזורים שבהם רשת החשמל הינה בעלת הספק נמוך.

1.3.2.4 מערכות האגירה הקינטית יכולות להיטען ממקורות שונים של הספק חשמלי כולל:

פאנלים סולריים ואנרגיית רוח. באיזורים בהם אספקת החשמל אינה סדירה,

המערכת יכולה להתחבר בתצורה מיקרו-גריד ולהוות "תחנת תדלוק" שאינה תלויה ברשת החשמל.

1.3.2.5 נכון למועד דוח תקופתי זה, זמן טעינה מהירה אופייני של רכב חשמלי לוקח כ-15 עד 30 דקות (לטעינת 80% מהסוללה). למיטב ידיעת החברה, מספר יצרני סוללות לרכבים בעולם (כולל חברת סטורדוט מישראל) פועלים לקיצור זמן זה לכ-5 דקות לטעינה מלאה של הרכב החשמלי (משך זמן דומה למילוי של מיכל בכלי רכב המונע על בנזין או סולר). קיצור זמן הטעינה יחייב הגדלה נוספת של הספק הטעינה ובכך יגדל הפער בין יכולת סוללת הרכב לקבל טעינה מהירה לבין יכולת תשתית החשמל הקיימת לספק את ההספק הנדרש לטענה כזו. כתוצאה מכך מעריכה החברה כי הביקוש למוצריה צפוי לגדול ככל שישתפרו מערכות הרכב לאיפשוור טעינה מהירה. יובהר כי השיפור בסוללות, המתבטא ביכולתן להטען במהירות, מהווה יתרון בשימוש בהן כסוללת הרכב, אך לא צפוי שיפור בכמות מחזורי הטעינה / פריקה שסוללות אלו יכולות לספק (שהינו קטן באופן ניכר מכמות המחזורים שמאפשרת טכנולוגיית החברה – ראו סעיף 1.3.13 להלן) ומכאן שאין יתרון לשימוש בסוללות אלו במערכת אגירת אנרגיה כתשתית טעינה לרכב חשמלי. לכן, הן אינן צפויות לפגוע בביקוש למערכת האגירה הקינטית של החברה.

1.3.2.6 בנוסף לאמור בסעיף 1.1.1 לעיל, מערכת האגירה הקינטית ניתנת להתקנה מודולרית וגמישה, כולל בהתקנה פנימית (indoor) במבנים ובחניונים תת קרקעיים. החברה אף התקינה מערכת אגירה קינטית בחניון תת קרקעי אצל לקוח, שרכש מערכת זו, כמפורט בסעיף 1.3.16 להלן. זאת להבדיל, ממערכות אגירה מבוססות סוללות כימיות, שתקנות ונהלי בטיחות בחלק מהמדינות מגבילות את התקנתן במבנים באזורים מסויימים (דוגמת חניונים תת-קרקעיים), לאור הסכנה שבכימיקלים שבתוכם ובתוצרי הבעירה שלהם בעת התלקחות.

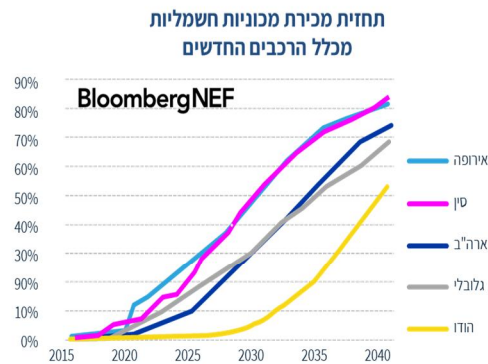
1.3.3 מבנה תחום הפעילות ושינויים החלים בו; סביבה כללית והשפעת גורמים חיצוניים על פעילות החברה.

1.3.3.1 הרכבים החשמליים

שוק הרכבים החשמליים נמצא בגידול מהיר בעולם. הסיבה העיקרית המאיצה שוק זה היא הרצון להקטין את פליטות גזי החממה לאטמוספירה במסגרת המאבק בהתחממות הגלובלית. כלי רכב חשמליים ממלאים תפקיד קריטי בעמידה ביעדים הסביבתיים להפחתת זיהום האוויר המקומי וטיפול בשינויי האקלים. האיחוד האירופי קבע אסטרטגיה אשר אומצה על ידי רוב חברות האיגוד האירופי למעבר לאנרגיה ירוקה ולהפחתת השימוש באנרגיה מזהמת עד לשנת 2050². גם בישראל הצהיר לאחרונה ראש הממשלה, נפתלי בנט, במסגרת וועידת האקלים בגלאזגו

סקוטלנד, כי ישראל מחויבת לצמצום מוחלט של פליטות גזי חממה עד 2050. הרכבים החשמליים מהווים חלק עיקרי בתכניות ארוכות הטווח של ממשלות וגופי מחקר מובילים בעולם³ להפחתת השימוש בדלקי מאובנים.

שוק התחבורה היבשתית המבוסס ברובו על מנועי שריפה פנימית הפועלים על דלקים פוסיליים, הוא מהגורמים המרכזיים לפליטות מזהמים. ברכב חשמלי מנוע השריפה הפנימית מוחלף במנוע חשמלי ואילו אגירת האנרגיה על הרכב מתבצעת במערך סוללות ליתיום יון. על ידי שימוש ברכבים חשמליים כאמצעי תחבורה ובמקביל יצור חשמל המבוסס אנרגיות מתחדשות כאנרגיה סולארית ואנרגית רוח, מתאפשר יצור אנרגיה ומערכת תחבורתית ללא פליטת גזי חממה. בשנים האחרונות בהתבסס על שיפור והוזלה של טכנולוגיות סוללות הליתיום יון, טווח הנסיעה של הרכבים עולה ומחירים יורד. **תחזית סוכנות האנרגיה העולמית לכמות כלי הרכב החשמליים בשנת 2030, נעה בין פי 18 לפי 30 מכמותם כיום, ומספרם צפוי לעמוד על בין 140 מיליון לכ- 245 מיליון כלי רכב חשמליים. ע"פ תחזית של דלויט שיעור מכירות כלי הרכב החשמליים מסך מכירות כלי הרכב יעמוד על כ-32% בשנת 2030.**⁴



תשתית הטעינה צפויה לגדול באופן דומה לקצב חדירת הרכבים החשמליים

במהלך השנים האחרונות, 11 מדינות, המייצגות מעל ל-50% מכלל מכירות כלי הרכב בעולם, הכריזו על איסור מכירת רכבים חדשים המבוססים על מנוע בעירה פנימית, במהלך שני העשורים הקרובים. ממשלת שוודיה פרסמה את מפת הדרכים הלאומית למאבק בשינוי האקלים שבמסגרתה מתוכננים המהלכים להפחתת הזיהום אוויר עד לשנת 2050, בהם מעבר לרכבים חשמליים ובחינת טכנולוגיות לצורך המעבר הנייל. נורבגיה היא המדינה השאפתנית ביותר, שהציבה יעד לפיו עד שנת 2025 100% מכלי

³ <https://www.iea.org/commentaries/is-government-support-for-evs-contributing-to-a-low-emissions-future>
⁴ <https://www.yl-invest.co.il/?CategoryID=673&ArticleID=813>

הרכב החדשים שעולים על הכביש (לא כולל רכב כבד) יהיו חשמליים. בעוד שבמרבית המדינות ההצהרות הן בעיקר ברמה העקרונית, צרפת הייתה המדינה הראשונה שעגינה, בדצמבר 2019, את הצהרת הכוונות בחוק עם לוח זמנים עד לשנת 2040. בעקבותיה, גם ספרד עיגנה נושא זה בחקיקה. קיימות מדינות בהן ישנן הגבלות על שימוש ברכב שאינו חשמלי באיזורים מסוימים במרחב העירוני ו/או תכניות למעבר הדרגתי לרכבים המונעים באנרגיה נקיה בלבד⁵. גם בישראל, הנמצאת כיום בפיגור מול רוב מדינות המערב, הממשלה הציבה יעד לפיו ב-2030 צפויים הרכבים החשמליים להוות 100% מסך המכירות החדשות וכ-30% ממלאי הרכבים בישראל. בתוכנית מאה הצעדים שהוכרזה ע"י הממשלה באוקטובר 2021 מודגש נושא התחבורה החשמלית באופן כללי והוקצו כ-360 מליון ש"ח לחישמול התחבורה הציבורית. לפי תחזית משרד האנרגיה בישראל, עד שנת 2025 ישתווה מחיר מכונת חשמלית למכונת בעלת מנוע בעירה פנימית (ללא הטבות מס)⁶.

בשנת 2020-2021 נרשם גידול מואץ ברכישות כלי רכב חשמליים באירופה. במדינות רבות דווח על גידול שמקדים את התחזיות.

ממשל ביידן בארה"ב העביר בסוף 2021 חוק הכולל מימון של כ-7.5 מיליארד דולר לטובת הקמת תשתית טעינה לרכבים חשמליים, ע"מ להאיץ את תהליך המעבר לתחבורה נקייה / מופחתת פליטות מזהמות. במהלך פברואר 2022 הודיע הממשל כי מענקים מתוך תקציב זה יהיו זמינים החל מספטמבר 2022.

מהפיכת הרכב החשמלי מתמודדת עם שלוש סוגיות מרכזיות:

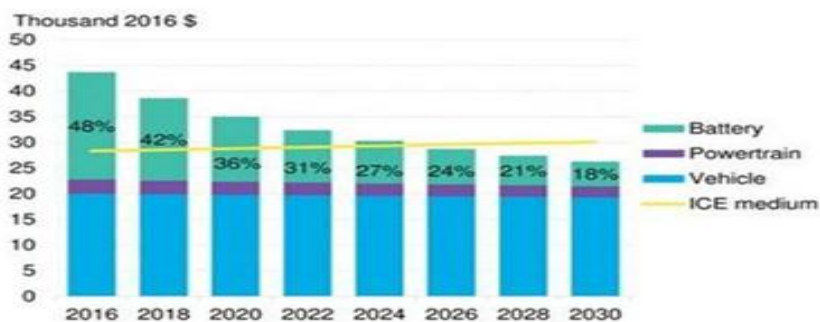
1. מחיר רכב חשמלי (בהשוואה למחיר רכב המבוסס על מנוע בעירה פנימי).
 2. טווח הנסיעה המתאפשר כתוצאה מקיבול האנרגיה האגורה בסוללת הרכב.
 3. זמן הטעינה הארוך הנדרש ע"מ לטעון מחדש את סוללת הרכב.
- ירידת מחירי הסוללות בשנים האחרונות הביאה לכך שהסוגיה הראשונה (מחיר הרכב) קרובה לפתרון. הצפי הוא כי החל משנת 2025 יהיה מחיר הרכב החשמלי זהה ואף נמוך יותר מרכב בעל מנוע בעירה פנימית.

גרף ירידת מחיר רכב החשמלי:

⁵ [/https://www.weforum.org/agenda/2020/10/norway-electric-cars-majority-sales](https://www.weforum.org/agenda/2020/10/norway-electric-cars-majority-sales)

⁶ https://www.gov.il/BlobFolder/reports/target_2030_final/he/energy_2030_final.pdf

U.S. medium segment vehicle price estimates

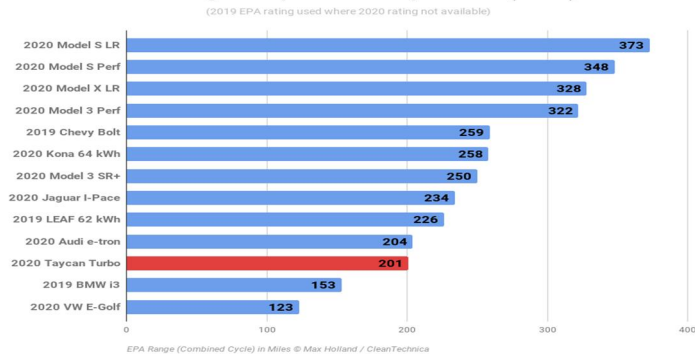


Source: Bloomberg New Energy Finance

Note: Estimated pre-tax retail prices

התפתחות הסוללות מאפשרת גם מגמה של שיפור בטווח הנסיעה של הרכב החשמלי. הגרף הבא מציג את טווח הנסיעה של דגמי רכב מובילים. הצפי הוא שכבר בשנים הקרובות רכבים חשמליים נוספים יגיעו לטווח נסיעה רצוי של 400 ק"מ (250 מייל) ומעלה:⁷

EPA Range Comparison of Popular EVs (Miles)



הגידול הצפוי בקיבולת האנרגיה של סוללת הרכב (על מנת לאפשר טווח נסיעה גדול יותר) והמגמה לפתח סוללות לרכב שמאפשרות טעינה מהירה יותר, צפוי להחריף עוד יותר את האתגר בטעינה של סוללת הרכב. על מנת לאפשר טעינה מהירה של סוללת הרכב, כזו שנמשכת מספר דקות בלבד (בדומה למילוי מיכל הדלק ברכב עם מנוע בעירה פנימי), נדרשת תשתית החשמל לספק אנרגיה בהספקים גבוהים מאוד.

יחס טווח לאנרגיה האופייני לסוללות רכב כיום הינו כ-6 ק"מ לקו"ש. לדוגמא – על מנת לטעון אנרגיה כך שתספיק לטווח נסיעה של 200 ק"מ נדרש בדרך כלל לטעון

<https://cleantechnica.com/2019/12/12/tesla-model-s-has-almost-twice-the-epa-range-of-porsche-taycan-373-miles-vs-201-miles/> 7

אנרגיה של כ-35 קווט"ש. לפיכך, עמדת טעינה ביתית (הספק טעינה של כ-5-6 קילו-וואט) תאפשר את טעינת הרכב במשך 6-7 שעות (בדרי"כ טעינה במשך הלילה). בהתאם לדוגמא זו, נדרש הספק של כ-200 קילו-וואט ע"מ לאפשר טעינה של סוללת הרכב בכ-10 דקות. הספק זה הינו הספק ממוצע של כ-50 בתי-אב ורשת החשמל, כפי שהיא פרוסה כיום, אינה ערוכה לאספקת הספקים כאלו בתפוצה רחבה של נקודות טעינה לאורך רשת הכבישים.

שילוב שתי הסוגיות הנ"ל – סוגיית קיבול הסוללה (המתורגמת לטווח הנסיעה) וסוגיית משך הטעינה – הינן הסיבה לחסם העיקרי למהפיכת הרכב החשמלי, הידוע כ"חרדת הטווח" (Range anxiety).

בעוד שיצרני הרכב עצמם ממשיכים לשפר את הרכבים והסוללות, נדרשת הערכות תשתיתית משמעותית על מנת לאפשר תפוצה רחבה של נקודות טעינה מהירה לאורך רשת הכבישים. מוצרי החברה באים לתת מענה לפער זה ולאפשר תמיכה ברשת החשמל באמצעות פתרון אגירת אנרגיה מקומי, המאפשר מענה לביקוש במחזורי טעינה רבים ומהירים (כלומר - בהספקים גבוהים). בכך, פתרונות אלו צפויים להיות חלק מהותי מתשתית הטעינה המהירה (שעליה יפורט בהמשך) שתאפשר הסרת החסם של "חרדת הטווח" והמשך ההאצה של מהפכת הרכב החשמלי.

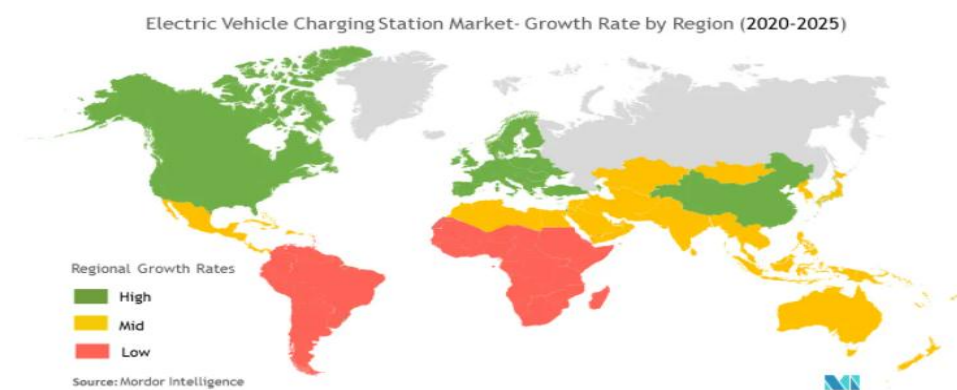
1.3.3.2 המטענים לרכבים חשמליים - כללי

סוללות הרכב החשמלי נטענות מרשת החשמל תוך שימוש במטען. המטענים לרכב חשמלי מתחלקים לשני סוגים עיקריים: מטעני AC ומטעני DC. מטעני ה-AC הם בעלי הספק נמוך יחסית וזמן טעינה ארוך יחסית (6-8 שעות) ועלות הקמתן זולה (נכון למועד דוח תקופתי זה, עלות עמדה ציבורית מוערכת בסך של 10-15 אלפי ש"ח לשקע טעינה ו-3-6 אלפי ש"ח לעמדת טעינה ביתית). מבנה מטען ה-AC פשוט והוא מכיל בעיקר התקני הגנה ובקרה. החשמל עצמו אינו מטופל והוא מגיע ישירות מהרשת לרכב. ברכב נמצא מטען פנימי הממיר את מתח ה-AC למתח ה-DC שמגיע לסוללות. ככל שנדרש לקצר את זמן הטעינה, הספק הטעינה עולה, העלות והגודל של המטען הפנימי גדלים ולכן בהספקי טעינה של 50 קילוואט ומעלה, המטען הוא חיצוני לרכב, וסוללות הרכב מוזנות ישירות ממתח DC שמגיע מהמטען החיצוני. מטענים אלו מסובכים ויקרים הרבה יותר ממטעני ה-AC והם מכילים ממירי הספק מתוחכמים הממירים את מתח ה-AC למתח DC במתח ובזרמים גבוהים. המטען מתקשר עם הרכב כדי לקבל מידע על ההספק המותר לטעינה כדי למזער את הפגיעה בסוללה. מטענים מעל 50 קילוואט נקראים מטעני DC מהירים (Fast DC Charges) כאשר קיימים כיום מטענים מהירים עד להספקים של 350 קילוואט. מטענים מהירים יכולים להטעין כ-80% מהסוללה בטווח זמן הנע בין 15 דקות לחצי שעה. עלות עמדת טעינה מהירה בהספק של KW150 עומדת על 75 אלפי דולר ארה"ב.⁸

⁸ https://theicct.org/sites/default/files/publications/ICCT_EV_Charging_Cost_20190813.pdf

ניתן לחלק את עמדות הטעינה ל-3 קבוצות מרכזיות: עמדות טעינה ביתיות בעלות הספק נמוך; עמדות ציבוריות איטיות הממוקמות באזורים ציבוריים (או מקומות עבודה) ועמדות ציבוריות מהירות. מערכות האגירה הקינטית של החברה מיועדות לתמוך בתשתית טעינה ציבורית ובפרט בזו הנדרשת לעמדות הטעינה המהירות.

תחזית צמיחה של תחנות טעינה:



המטענים המהירים

1.3.3.3

לרוב, רכב חשמלי יטען במטעני AC איטיים בבית ובמקום העבודה, כאשר היתרון העיקרי בטעינה זו, שהיא מתבצעת כאשר הרכב חונה ממילא והנהג אינו "מבזבז" זמן על הטעינה. בנוסף, טעינה בלילה עושה שימוש בחשמל בתעריף זול במקומות שבהם עלויות החשמל משתנות במהלך היממה, בהתאם לביקוש.

עם זאת, תפוצה רחבה של רכבים חשמליים מחייבת פריסה רחבה של עמדות ציבוריות המאפשרות טעינה מהירה, ע"מ לתת מענה לתרחישים שמזינים את "חרדת הטווח" - משך זמן הטעינה הנדרש בבית/במקום העבודה, אי-זמינות של המטען הביתי / במקום העבודה או לקראת נסיעה ליעד רחוק מהבית / ממקום העבודה.

ההערכה היא כי המטען המהיר האופייני יהיה מטען המאפשר טעינה בהספק של כ-150 קילוואט, אשר יאפשר לטעון סוללת רכב במשך כ-15 דקות בלבד. טעינה כזו תאפשר טווח נסיעה של כ-200 ק"מ. הודעת הממשל האמריקאי מפברואר 2022 מציגה דרישה לפריסה רחבה של עמדות טעינה בהספק של 150 קילוואט לאורך הכבישים המהירים בארה"ב. להערכת החברה, עניין זה מחזק את ההערכה כי בשנים הקרובות זה הספק הטעינה הנדרש לטעינה מהירה / אולטרה-מהירה לרכבים חשמליים מודרניים.

לפיכך, פריסת עמדות טעינה מהירה תדרש בתוך הערים (לקראת יציאה לנסיעה בין עירונית), לאורך כבישים בין עירוניים (גם ואף בפרט בפריפריה), בחניונים לטווח קצר

(דוגמת חניוני שדה תעופה, חניוני מרכזי קניות, חניונים במרכזי עסקים ועוד), במגוון רחב של עסקים הנותנים שירותים ומצריכים המתנה קצרה, ועוד.

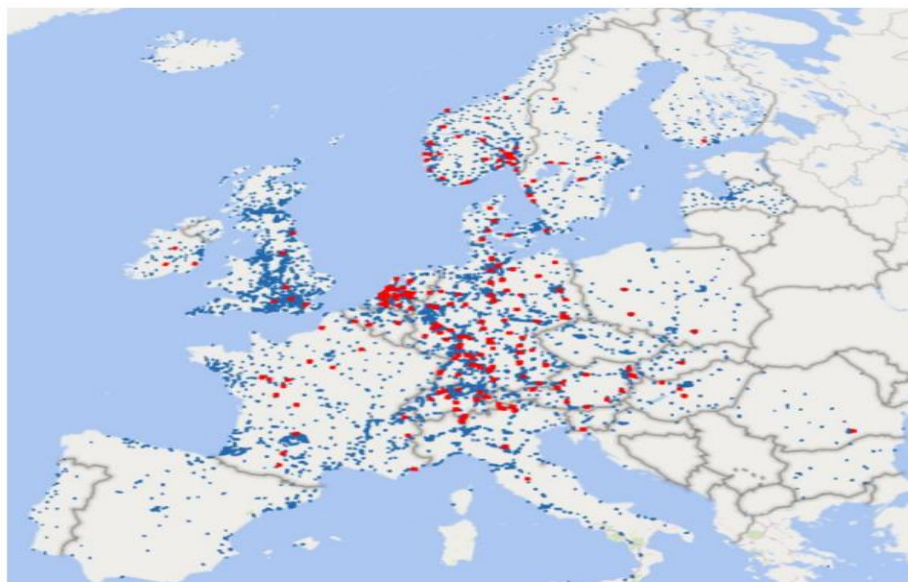
כיום כמעט כל פלטפורמות הרכבים החשמליים מכילות יכולת טעינת DC מהירה. בדגמים החדשים שיצאו בשנת 2021 ניכר מאמץ של יצרני הרכבים לאפשר טעינה מהירה בהספקים מעל 100 קילוואט ומגמה זו צפויה להמשיך בדגמים שיעלו על הכביש בשנים הקרובות.

ללא תשתית רחבה של עמדות טעינה מהירות, לא יפתר חסם "חרדת הטווח" ולא תתאפשר עמידה ביעדי המעבר מרכבים מזהמים לרכבים חשמליים ולפיכך קיימת תמיכה רגולטורית ופיננסית של הרשויות להקמת תשתית זו.

בהתבסס על התקנות מטענים מהירים בארצות בהן קיימת חדירה עמוקה של רכבים חשמליים, ניתן להעריך שהיחס בין כמות פיות (nozzle) המטענים המהירים לכמות הרכבים החשמליים יהיה 1:100 - כפיה מהירה אחת לכ- 100 מכוניות חשמליות⁹.

לפיכך, מתוך הצפי שכמות הרכבים החשמליים באירופה ובצפון אמריקה תהיה ב-2030 למעלה מ-140 מיליון רכבים, ההערכה היא שבסוף העשור תדרש בארצות אלו פריסה של כ-1.4 מיליון מטענים מהירים.

להלן פילוח עמדות טעינה מהירות ואולטרה מהירות באירופה¹⁰:



Map 1: Distribution of CCS fast (blue) and CCS ultra-fast (red) public charge points
(source: T&E analysis of Plugsurfing and OpenChargeMap data)

<https://www.transportenvironment.org/sites/te/files/publications/01%202020%20Draft%20TE%20Infrastructure%20Report%20Final>⁹

[pdf](#)

10

<https://www.transportenvironment.org/sites/te/files/publications/01%202020%20Draft%20TE%20Infrastructure%20Report%20Final>
[pdf](#)

מבנה רשת החשמל

רשת החשמל מורכבת משלושה מרכיבים עיקריים:

- א. יצור החשמל – תחנות כח מסוגים שונים (פחם, גז, גרעיני, סולארי, רוח וכדומה);
- ב. רשת ההולכה – רשת קווי מתח גבוה המובילה את החשמל מאיזור היצור אל אזורים הצריכה;
- ג. רשת החלוקה/הפצה – המרת החשמל למתח נמוך (באמצעות שנאים) והפצתו אל הצרכנים הסופיים.

על מנת לאפשר העברת אנרגיית החשמל, במינימום הפסדים, לטווח רחוק - מנקודת ייצור ועד לצרכנים, מתבצעת הולכת האנרגיה למרחקים באמצעות קווי המתח הגבוה של רשת ההולכה (המתח הגבוה מאפשר הולכת אנרגיה בזרמים נמוכים יותר ובכך קטנים ההפסדים על קווי הרשת הארוכים). בקרבת קבוצת צרכנים מתבצעת השנאה של המתח הגבוה למתח נמוך שמופץ לצרכנים.

תחנת השנאה למתח נמוך אופיינית מסוגלת לספק כ-600 קילו וולט-אמפר, ובכך לספק את צרכי 150-200 בתי אב (בית אב צורך בממוצע הספק של כ-4-3 קילוואט).

רשתות החלוקה הקיימות היום ובעיקר הרשתות הקיימות בשוקי היעד העיקריים (אירופה וארה"ב) הן רשתות מיושנות שרובן הוקמו בשנות ה-60-50 של המאה הקודמת. בנוסף שווקים אלו גם מתאפיינים בעלויות שידרוג גבוהות שנובעות ממורכבות השדרוג באתרים השונים (דוגמת אלו הממוקמים במרכזי ערים צפופות), מעלות העבודה הגבוהה ומתהליך ארוך ובירוקרטי להשגת האישורים הרגולטוריים הנדרשים. לאור סיבות אלו רשתות החלוקה בשווקים אלו אינן ערוכות לספק את ההספקים הגבוהים הנדרשים לטובת טעינה מהירה לרכבים חשמליים (כאמור לעיל – מטען מהיר אופייני דורש כ-150 קילוואט, שווה ערך לצריכה ממוצעת של כ-50 בתי אב) ובפרט כאשר נקודת הטעינה המהירה רחוקה פיזית מתחנת ההשנאה ממתח גבוה.

לפיכך, כאשר נדרשת הקמת תשתית טעינה מהירה לרכבים חשמליים, במיקומים המרוחקים מתחנת ההשנאה, נדרש שדרוג תשתית רשת החשמל. שדרוג זה כולל מתחת קו מתח ביניים או מתח גבוה לקרבת המטען והתקנת שנאי. במקרים רבים נדרש שדרוג גם של תחנת ההשנאה שמחברת בין רשת ההולכה לרשת החלוקה. שדרוג זה יקר מאוד ולרוב לוקח זמן רב, הן בגלל צורך בתהליך אישורים ארוך והן בגלל שדורש תהליך ביצוע מורכב (למיטב ידיעת החברה, לשם המחשה, חישוב עלות אופיינית לשדרוג הרשת באירופה הינו לפי כ-1,000 אירו לכל מטר, בהתאם למרחק נקודת הטעינה המהירה מתחנת ההשנאה). גם בארצות שבהן עלות השדרוג נמצאת תחת רגולציה והוא מסובסד - העלויות הגבוהות מתחלקות בין כל לקוחות חברת החשמל.

כמוסבר לעיל - העדר תשתית טעינה מהירה הינה חסם מרכזי בהתפתחות שוק הרכבים

החשמליים. לאור העלות, המורכבות והזמן שנדרשים לשדרוג הרשת, ברור כיום ששדרוג רשת החשמל לא יוכל להתבצע בקצב הנדרש על מנת לאפשר את הגידול הצפוי בכמות המכוניות החשמליות ובתשתית ההטענה המהירה הנדרש להם.

1.3.3.5

השוק למערכות אגירה תומכות במטענים מהירים

כאמור, חלופת שדרוג הרשת הינה תהליך מורכב, ממושך ויקר (יכול לקחת מספר חודשים/שנים) ולכן, שימוש במערכת אגירת אנרגיה מקומית הינו הפתרון המרכזי לאפשר התקנת מטענים מהירים (או שילוב שלהם עם מספר מטענים איטיים שיפעלו במקביל) במיקומים בהם הרשת מוגבלת ביכולתה לספק חשמל בהספק גבוה או במקומות שבהם נדרש מספר רב של מטענים בהספק כולל העולה על ההספק הזמין מהרשת.

מערכת אגירת אנרגיה מחוברת לתשתית החשמל הקיימת באתר שבו מותקנת תשתית הטעינה המהירה לרכב החשמלי. כל עוד אין חיבור של רכב חשמלי למטען המהיר, משמש החיבור לרשת החשמל לטובת טעינה של מערכת האגירה באנרגיה. בעת חיבור של רכב למטען מהיר, נפרקת האנרגיה ממערכת האגירה אל סוללת הרכב, כאשר ההספק המסופק על ידי מערכת האגירה המקומית מצטרף להספק המגיע מרשת החשמל על מנת לספק את ההספק הנדרש להטענה מהירה. לדוגמה, במיקום בו רשת החשמל מוגבלת להספק של 50 קילו-וואט, ומותקנת בה מערכת אגירת אנרגיה מקומית שמסוגלת לספק 100 קילו-וואט, תטען מערכת האגירה באנרגיה בקצב המתאפשר מתשתית החשמל (50 קילו וואט) אך כאשר יתחבר רכב חשמלי למטען, תתאפשר טעינה שלו בהספק של 150 קילו-וואט (50 קילו-וואט יתקבל מרשת החשמל ומערכת אגירת האנרגיה תתגבר ותוסיף 100 קילו-וואט נוספים) ע"מ לאפשר קצב טעינה גבוה פי 3 מזה שהיה מתאפשר ללא מערכת אגירת האנרגיה.

בהינתן שעלויות שידרוג רשת (תכנון, ביצוע וחומרים) האופייניות למדינות אירופה הינן כ-1,000 אירו לכל מטר מרחק בין נקודות הטעינה לתחנת ההשנאה הקרובה (על פי נתונים שנמסרו לחברה מאחת מחברות החשמל באירופה), הרי שככל שנקודות הטעינה המהירה מרוחקות יותר מכ-250 מטר מתחנת השנאה, התקנת אגירה מקומית תהיה כדאית יותר משידרוג תשתית רשת החשמל.

בנוסף, קצב הגידול הנדרש להקמת תשתיות טעינה לרכבים חשמליים, הנגזר מקצב הגידול בכמות הרכבים החשמליים, צפוי לייצר דרישה שלא ניתן יהיה לתת לה מענה בלוח זמנים סביר, שכן מדובר בתהליכים מורכבים וארוכים האופייניים לפרויקטי שדרוג תשתית רשת החשמל.

אשר על כן, להערכת החברה, התקנת מערכת אגירת אנרגיה מקומית הינה הפתרון הכדאי כלכלית, הפשוט והזמין ליישום, גם בראייה של קצב הגידול המהיר הנדרש לפריסת נקודות הטעינה המהירה.

לפי מחקר חברת Guidehouse Insights, המתייחס לשוק מערכת אגירת אנרגיה המיועדות ליישום טעינת רכבים חשמליים, היקף מצטבר של מכירות מערכות אלו יגיע לכ-9 מיליארד דולר עד שנת 2029, בקצב גידול של כ-24% לשנה. בהתבסס על נתונים אלו ובהנחת קצב גידול דומה, להערכת החברה, המכירות השנתיות של מערכות אגירה לטעינת רכבים חשמליים יעברו סך של כ-6 מיליארד דולר בשנת 2035 וההיקף המצטבר של מכירות מערכות אגירת אנרגיה המיועדות ליישום טעינת רכבים חשמליים יגיע למעלה מ-30 מיליארד דולר עד לשנת 2035.

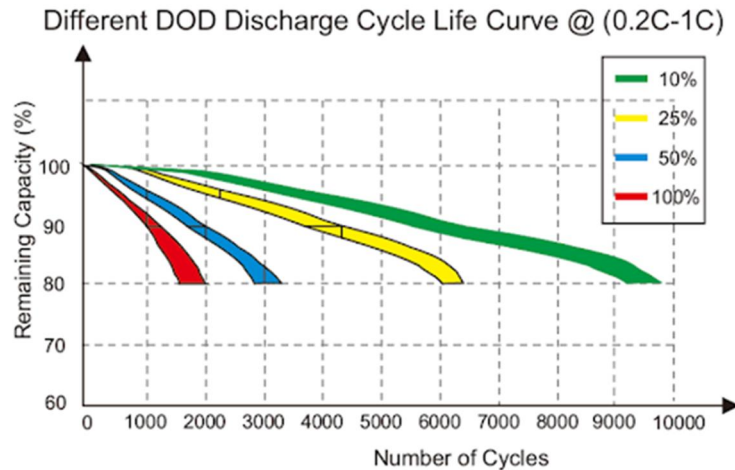
להערכת החברה אפשר להניח היקף שוק וקצב גידול אף גבוהים יותר, זאת לאור הערכות שנשמעו מלקוחות הפועלים בשוק, לפיהן ידרשו ב-2030 כ-1.4 מיליון נקודות טעינה מהירה (בהנחה של עמדה מהירה לכל 100 רכבים חשמליים, וצפי ל-140 מיליון רכבים חשמליים ב-2030), שלפחות 30% מהן ימצאו בנקודות בהן לרשת החשמל אין יכולת לספק הספקים גבוהים ולכן נדרשת התקנת מערכת אגירה מקומית. בהתאם לכך, ובהנחה של מחיר שוק אופייני נכון למועד דוח תקופתי זה למערכת אגירה של כ-150,000 דולר¹¹ מתקבל היקף שוק שהינו למעלה מ-60 מיליארד דולר.

מערכת אגירה תחליפית למוצרי החברה הינה אגירה המבוססת על סוללות כימיות מסוג ליתיום-יון. להערכת החברה, אגירה המבוססת על סוללות כימיות הינה מערכת בעלות רכישה ראשונית נמוכה יותר מזו של מערכת האגירה הקינטית של החברה אולם היא דורשת החלפות תכופות לאור היותן בנויות לכל היותר לאלפים בודדים של מחזורי טעינה-פריקה במהלך חייהן. במהלך חיי הסוללה מתרחשים שני תהליכים מקבילים של שחיקה. האחד הזדקנות קלנדרית (ללא תלות בשימוש) והשני הזדקנות עקב מחזורי טעינה ופריקה (הזדקנות זו מואצת ככל שמחזורי טעינה-פריקה עמוקים ובתדירות גבוהה). ההזדקנות גורמת לשחיקה בקיבולת הסוללה, בד"כ כשהסוללה מגיעה ל-80% מהקיבולת שלה, מוגדר המצב כסוף חיי הסוללה (End of Life) (בסוללה טיפוסית כ-3,000 מחזורי טעינה ופריקה מלאים).

הגרף הבא מציג את ירידת הביצועים וכמות מחזורים אופיינית של סוללת ליתיום יון (יש לציין שהגרף מציג נתונים אופטימליים בתנאי סביבה נוחים ומשטר עבודה נוח. לפיכך הנתונים צפויים להיות גרועים יותר בעת שימוש כמערכת אגירת אנרגיה לטעינת רכבים חשמליים, הפועלת בטווח טמפרטורות רחב ותוך זרמי עבודה גבוהה לטעינה ופריקה)¹²:

¹¹ מחיר זה מתייחס למחיר אופייני למערכות מתחרות, מבוססות סוללות ליתיום-יון, ועל אף שעלותן הכוללת TCO-total cost of ownership גבוהה בהרבה בשל OPEX גבוה כמוסבר בסעיף 1.3.19.1 להלן.

¹² <http://www.topexbattery.com/info/48v15ah-lifepo4-battery-for-te-834982.html>



יישום של טעינת כלי רכב חשמליים הדורש כמות גבוהה של מחזורי טעינה פרוקה, מחייב החלפה בתדירות גבוהה של הסוללות. לדוגמא, שימוש בקצב של כ-15 טעינות רכבים ביום, יגרום לסוללות להישחק כך שתדרש החלפתן בפרק זמן שבין חצי שנה לשנה. לאור זאת פתרון אגירת אנרגיה לטעינה מהירה של כלי רכב חשמליים, המבוסס על סוללות, הינו פתרון יקר מאוד (בראייה של עלות כוללת לאורך חיי תשתית הטעינה), לא יעיל ומזהם. ככל שמספר הטעינות היומי של תחנת הטעינה גדול יותר, כך הזדקנות הסוללות תהיה מהירה יותר. להערכת החברה, למועד דוח תקופתי זה העלות הכוללת (TCO - Total Cost of Ownership) של מערכות אגירה מבוססות סוללות כימיות הינה גבוהה משמעותית מהמערכת שמפותחת על ידי החברה.

לדוגמא: בשימוש הדורש 80,000 מחזורים (פריקה וטעינה) לאורך חיי תשתית טעינה מהירה (כ-15 שנים), בטעינת כ-15 רכבים ביום, סוללה עם 4,000 מחזורי טעינה, תדרוש כ-19 החלפות בנוסף לעלות ההקמה הראשונית, בעוד הטכנולוגיה של החברה דורשת עלות הקמה בלבד, שאחריה יישמרו ביצועיה של מערכת האגירה הקינטית גם בהיקף מחזורי טעינה-פריקה גבוהים מהנ"ל. לצורך חיזוי אורך החיים הארוך של מערכת האגירה (כ-15 שנים) ובעיקר גלגל התנופה שבה, החברה משתמשת בשיטות חישובי אמינות של רכיבי המערכת השונים המקובלות למערכות (good practice engineering for reliability).

להערכת החברה, נכון למועד דוח תקופתי זה, עלות הקמת מערכת האגירה הקינטית גבוהה מעלותה של מערכת מבוססת סוללות ליתיום-יון, אך הצורך בהחלפה תדירה של סוללות הליתיום-יון הופך את הפתרון המבוסס עליהן ללא כלכלי ולא ידידותי לסביבה.

בראייה של עלות כוללת לאורך החיים של מערכת האגירה (כ-15 שנים), בהנחה של שימוש של כ-80,000 מחזורים (בתקופה זו), עלות מערכת המבוססת על סוללות ליתיום-יון יקרה פי 5 ביחס לעלות הכוללת הצפויה של מערכת האגירה הקינטית. בנוסף, חתימת הפחמן (Carbon print) של מערכת האגירה הקינטית היא הנמוכה ביותר מבין כל החלופות הקיימות כיום בתחום אגירת האנרגיה ועומדת, לפי דוח שהתקבל מחברת

חשמל מובילה באירופה בהתייחס למוצר ההדגמה של החברה KPB50 כאמור בסעיף 1.3.13 להלן, על 0.0027 KgCO₂ per KW hours delivered והינה קטנה פי עשרים ושלוש (23) מחתימת הפחמן של סוללות הליתיום-יון.

כל ההנחות ו/או האמדנים ו/או הנתונים המפורטים לעיל הינם בגדר תחזיות, הערכות ואמדנים ומהווים "מידע צופה פני עתיד", כהגדרת מונח זה בחוק ניירות ערך, המבוססים בחלקם על פרסומים פומביים שונים ובחלקם על הערכות החברה בדבר התפתחויות ואירועים עתידיים אשר מועד התרחשותם, אם בכלל, אינו ודאי ואינו בשליטתה של החברה. הערכות אלה עשויות שלא להתממש, כולן או חלקן, או להתממש באופן שונה מכפי שהוערך על ידי החברה, כתוצאה מגורמים שונים, וביניהם אי עמידת החברה ביעדי הפיתוח ו/או אי עמידה בלוחות זמנים ו/או אי השגת המימון הדרוש לצורך פיתוח המערכות שמפתחת החברה ו/או שיווק המוצרים ו/או גורמים נוספים אשר אינם בשליטת החברה ו/או התממשות איזה מגורמי הסיכון הנזכרים בסעיף 1.3.36 להלן.

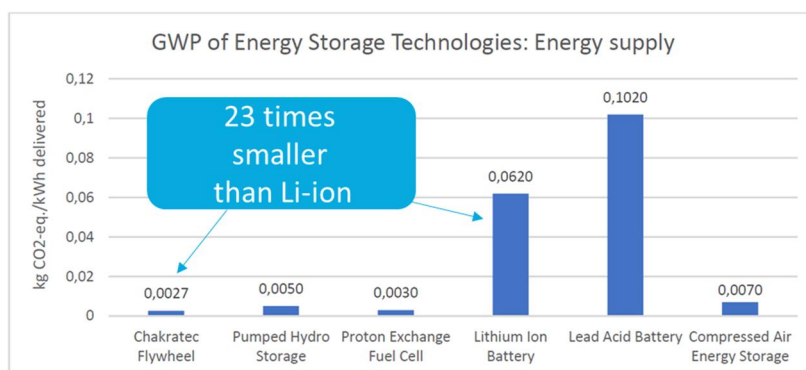


Figure 5: GWP of manufacturing and EoL of Chakratec Flywheel (this study) compared to different energy storage technologies (Oliveira et al. 2015). The FU is 1 kWh delivered energy over the life cycle.

חלופה נוספת לאגירה, הינה שימוש בסוללות משומשות (2nd Life Batteries) שאינן מתאימות עוד מבחינת יעדי ביצוע לשימוש ברכבים חשמליים. ליצרני הרכבים החשמליים יש אינטרס להשתמש בסוללות אלו לשימוש נוסף, כיוון שהם נדרשים לתת מענה לבלאי הסוללות שמקורם ברכבים החשמליים ומשום שמיחזור סוללות ליתיום יון בעייתי ויקר. על ידי הצעת הסוללות הכימיות לשימוש נוסף כמערכת אגירה, החברות שואפות לצמצם את עלויות המיחזור. להערכת החברה, סוללות משומשות (2nd Life Batteries) מתאימות לשימוש כמאגר אנרגיה המופעל במתאר מוגבל בהיבט כמות, קצב ועומק (Depth-of-Discharge) של מחזורי טעינה-פריקה (כ-100-300 מחזורים). לפיכך, נכון למועד דוח תקופתי זה, הן אינן מתאימות ליישום של תשתית תמיכה במטענים מהירים, שהינה דורשנית מאוד מחייבת אלפי/עשרות אלפי מחזורים

בהספק גבוה מאוד ובקצב גבוה, וכנגזרת מכך אינו מתאים לסוללות בסוף חייהם.¹³ נכון למועד דוח תקופתי זה, החברה פועלת ומתכננת להמשיך לפעול בשנים הקרובות בעיקר בשוק האירופאי, שהינו מוביל בתחום הרכבים החשמליים ובעל מודעות גבוהה לאיכות הסביבה. בנוסף, החברה מתכוונת להתחיל לפעול בטווח הקצר בצפון אמריקה ובהמשך גם במזרח (בדגש על סין, יפן, דרום-קוריאה והודו).

שינויי רגולציה

1.3.3.6

למועד דוח תקופתי זה קיימת מגמה של שינויי רגולציה וחקיקה בארץ ו/או בעולם, המעודדים או המחייבים הפעלת תחבורה ידידותית לסביבה תוך שימוש בפתרונות המבוססים על אנרגיה נקיה, ובכלל זה הנעה חשמלית, וזאת כחלק מהמגמות הגלובליות של מעבר לתחבורה חשמלית והפחתת זיהום אוויר במרכזי הערים.

בישראל ניתנו מענקים שונים להקמת עמדות טעינה ובקשר עם האמור משרד האנרגיה פרסם מספר קולות קוראים במהלך שנת 2019 בתקציב של כ-25 מיליון ש"ח להקמת עמדות טעינה, בחלוקה לארבעה קטגוריות: עמדות מהירות ואולטרה מהירות בפרישה ארצית, עמדות איטיות במרחב הציבורי (מדרכות וחניונים עירוניים), עמדות איטיות במרחב הציבורי-למחצה (כגון, קניונים, מרכזי בילוי) ועמדות איטיות במקומות עבודה. כמו כן, בשנת 2019 פרסם משרד האנרגיה את יעדיו לשנת 2030 בהם קבע כי אחד מיעדיו המרכזיים הינו הפחתה בצריכת תזקי נפט בתחבורה היבשתית המבוססת על מעבר לשימוש בהנעה חשמלית והנעה מבוססת גז טבעי דחוס (גט"ד). בהתאם לכך, הוצע לבחון את האפשרות שהחל משנת 2030 תיאסר בחקיקה כניסת כלי רכב מונעים בבנזין או בסולר לישראל.

בגרמניה, למשל, משרד התחבורה הכריז במהלך שנת 2017 על תמיכה בגובה 200 מיליון אירו להקמה של כ-5,000 תחנות טעינה מהירות, ותמיכה נוספת בגובה של 100 מיליון אירו להקמה של כ-10,000 תחנות טעינה איטיות. בריטניה מתכננת להשקיע כ-340 מיליון דולר בתשתיות טעינה בשלוש השנים הקרובות ובארה"ב מתכננת השקעה של כ-2 מיליארד דולר בעשור הקרוב¹⁴. למיטב ידיעת החברה, הרגולטורים הרלוונטיים במדינות היעד אינם מגדירים באיזה אופן יוקמו וכיצד יסופק החשמל לתחנות הטעינה המהירות ולכן השימוש במערכת אגירה מקומית קינטית היא החלטה של מפעיל תחנת הטעינה (CPO), כאשר הוא נדרש להקים את תשתית הטעינה המהירה באתרים שבהם רשת החלוקה אינה מאפשרת את ההספקים הנדרשים ושידרוג תשתית החשמל הינו מורכב ו/או יקר מדי (כאמור – פריסה רחבה של נקודות טעינה מהירה, כפי שנדרש לטובת התמודדות עם "חרדת הטווח", מחייבת פריסה משמעותית גם באתרים שבהם תשתית החשמל הקיימת לא מאפשרת את ההספקים הנדרשים).

¹³ [mckinsey report : second-life-ev-batteries-the-newest-value-pool-in-energy-storage](https://www.mckinsey.com/industries/automotive/insights/2019/09/second-life-ev-batteries-the-newest-value-pool-in-energy-storage)

¹⁴ https://www.gov.il/BlobFolder/rfp/target2030/he/energy_2030_final.pdf בעמ' 36.

תוכנית הגרין דיל¹⁵ של האיחוד האירופי נועדה לשדרג את המדיניות הרשמית של האיחוד כך שתתאים להתחייבויות בהסכם פריז (הסכם בינלאומי משנת 2016 למלחמה בהתחממות הגלובלית). המטרה המרכזית של הגרין דיל היא להגיע לאפס פליטות חממה באירופה עד לשנת 2050. התוכנית, אשר הושקה על ידי הנציבות האירופית (הזרוע הרגולטורית והמבצעת של האיחוד) בדצמבר 2019, נמצאת בראש סדר העדיפויות של נשיאת הנציבות החדשה, אורסולה פון דר ליין. נושא ההנעה החשמלית וכחלק ממנה נושא תשתיות הטעינה הוא אחד הנושאים המרכזיים בתוכנית.

ממשל ביידן בארה"ב העביר בסוף 2021 חוק הכולל מימון של כ-7.5 מיליארד דולר לטובת הקמת תשתית טעינה לרכבים חשמליים, ע"מ להאיץ את תהליך המעבר לתחבורה נקייה / מופחתת פליטות מזהמות. במהלך פברואר 2022 הודיע הממשל כי מענקים מתוך תקציב זה יהיו זמינים החל מספטמבר 2022.

תחליפי הנעה חשמלית

1.3.3.7

שוק תחליפי הדלקים לתחבורה נקיה הוא שוק דינאמי, הכולל פתרונות רבים ומגוונים כגון הנעה באמצעות מימן או גז טבעי. גידול בנגישות לגז טבעי מאפשר פתרון זול של אנרגיה נקיה עבור שוק התחבורה הגלובלי. שווקים כגון הודו ודרום קוריאה משתמשים חלקית בגז טבעי כתחליף לדלק פוסילי. פתרונות אלו עלולים לעכב או לפגוע בגידול בשוק הרכבים החשמליים וכנגזרת מכך באגירה הנדרשת לעמדות טעינה לרכבים חשמליים.

שוק כלי רכב המונעים בדלקים פוסיליים

1.3.3.8

למועד דוח תקופתי זה, להערכת החברה מחירו של רכב חשמלי עדיין יקר בהשוואה לרכב קונבנציונלי. יחד עם זאת, עלות התפעול הנמוכה שלו, הן בשל עלות חשמל והביטוי שלה בעלות נמוכה לק"מ והן בשל עלויות התחזוקה השוטפת נמוכות (ללא הכללת עלות של החלפת סוללה), גורמות לכך שלמרות התנודתיות בשוק הרכב שנבעה מהקורונה, מכירות הרכב החשמלי עלולות בצורה רציפה על אף ואולי בזכות המגפה. מעניינת במיוחד מגמת החישמול המהירה בקרב ציי רכב, שפרט ליתרונות הכלכליים, מואצת כחלק מצעדי ESG תאגידיים. לרכב חשמלי עלויות תחזוקה יחודיות, בין היתר, לאור העלות הגבוהה של הסוללה הדורשת החלפה אחת למספר שנים. לפיכך, לרכבים המונעים בדלקים פוסיליים עדיין קיים יתרון מסוים על פני רכבים חשמליים בכל הנוגע לעלויות נלוות וקלות התפעול, בין היתר, מאחר שתחנות תדלוק פזורות באופן נרחב ברחבי העיר. יחד עם זאת, כאמור לעיל, ההערכה היא כי סמוך לאמצע העשור הנוכחי העלויות של רכבים חשמליים צפויות להיות זהות או נמוכות יותר מעלויות של רכבים המונעים בדלקים פוסיליים ובהתאם לכך תהיה כדאיות גבוהה לשימוש ברכבים חשמליים.

1.3.3.9 שוק כלי רכב המונעים באמצעות מימן

כלי רכב מונעי מימן אינם נזקקים לתחנות טעינה חשמליות. לכן, במידה ורכבים אלה יהיו נפוצים הרי שהדבר עשוי להשפיע על הכדאיות הכלכלית לטכנולוגית הטעינה החשמלית בכלל וטכנולוגית החברה בפרט. יחד עם זאת, להערכת החברה, טכנולוגיה זו, נכון למועד דוח תקופתי זה, הינה בעלת נצילות נמוכה ומגבלות בטיחות רבות ונמצאת בשלב של ניסויים במשך מספר רב של שנים. הטכנולוגיה של הנעת רכב באמצעות מימן דורשת שרשרת אספקה מורכבת לאור הסיכונים הגלומים בה וגם אם טכנולוגיה זו תתקדם באופן משמעותי ותהפוך להיות שימושית לקהל הרחב, הרי שהחברה צופה שהיא תתמקד בפלח של רכבים כבדים (כגון אוטובוסים או משאיות) ולפיכך, להערכת החברה בשלב זה, השפעתה על פעילות החברה אינה צפויה להיות מהותית.

1.3.3.10 מגפת הקורונה

לפרטים אודות השפעת מגיפת הקורונה על פעילות החברה ראו סעיף 1 בדוח הדירקטוריון.

טכנולוגיית האגירה של החברה נמצאת בשלב הפיתוח הסופי, ולהוציא את מערכת KPB50 שהינה מערכת ההדגמה, החברה טרם השלימה את פיתוח המערכת המסחרית KPB100, וממילא טרם נוצרו לחברה הכנסות משמעותיות כלשהן בגין מערכות האגירה המפותחות על ידה. האמור לעיל בסעיף זה מתבסס בעיקרו על הערכות ואמזנים סובייקטיביים של החברה, כפי שהם ידועים לה כיום. מבלי לגרוע מהאמור, כל ההנחות ו/או האמזנים ו/או הנתונים המפורטים לעיל הינם בגדר תחזיות, הערכות ואמזנים ומהווים "מידע צופה פני עתיד", כהגדרת מונח זה בחוק ניירות ערך, המבוססים בחלקם על פרסומים פומביים שונים ובחלקם על הערכות החברה בדבר התפתחויות ואירועים עתידיים אשר מועד התרחשותם, אם בכלל, אינו ודאי ואינו בשליטתה של החברה. הערכות אלה עשויות שלא להתממש, כולן או חלקן, או להתממש באופן שונה מכפי שהוערך על ידי החברה, כתוצאה מגורמים שונים, וביניהם אי עמידת החברה ביעדי הפיתוח ו/או אי עמידה בלוחות זמנים ו/או אי השגת המימון הדרוש לצורך פיתוח המערכות שמפתחת החברה ו/או שיווק המוצרים ו/או גורמים נוספים אשר אינם בשליטת החברה ו/או התממשות איזה מגורמי הסיכון הנזכרים בסעיף 1.3.36 להלן.

1.3.4 מגבלות, חקיקה, תקינה ואילוצים מיוחדים החלים על תחום הפעילות

תחום טעינת הרכבים החשמליים ובתוכו תחום אגירת האנרגיה למטענים מושפע מתמריצים והחלטות ממשלות שונות, בין היתר, בנוגע לסובסידיות למתקני אגירה, הפחתת מסים

לרכבים חשמליים ועוד. עידוד גידול תחום הרכבים החשמליים עשוי להוביל להגדלת השוק הפוטנציאלי של החברה. בנוגע לתחום בו פועלת החברה, למעט כאמור בסעיף 1.3.3.6 לעיל, לא ידוע לחברה על רגולציה ייחודית, נכון למועד דוח תקופתי זה.

1.3.5 שינויים בהיקף הפעילות בתחום וברווחיות

שוק הרכבים החשמליים הולך וגדל בשנים האחרונות לצד גידול בהיצע הדגמים החשמליים מצד יצרני רכבים המובילים בעולם. כמפורט בסעיף 1.3.3.1 לעיל, עשרות מיליוני רכבים חשמליים צפויים להימכר בעולם בשנים הקרובות. רוב הרכבים החשמליים צפויים להיטען בעמדות טעינה איטיות בבית או בעבודה, כאשר שימוש בעמדות טעינה ציבוריות יידרש על מנת להתמודד עם הגידול במספר הרכבים החשמליים ובטווח נסיעתם. על מנת להאיץ את צמיחת הרכבים החשמליים, תוך התמודדות עם "חרדת הטווח" עמדות טעינה יידרשו לספק טעינה מהירה ומערכות האגירה הקינטית של החברה ישתלבו במגמה זו. החברה סבורה, כי משבר האקלים הפוקד את כדור הארץ, ההאצה ליצירת חשמל מאנרגיות מתחדשות, התחייבות מדינות רבות בעולם להפחתת קצב פליטת מזהמים (למשל במסגרת ועידת האקלים בפריז), קצב הגידול של רכבים חשמליים, יעדי הפחתת רכבים המונעים בבנוזן או סולר אשר הציבו מדינות שונות בעולם, והוזלת עלויות הקמת מתקני טעינה, יביאו בשנים הקרובות לגידול משמעותי בתחום אגירת האנרגיה כתשתית לעמדות טעינה מהירה לרכבים חשמליים.

תחזיות והנחות החברה בנוגע לשינויים בהיקף הפעילות בתחום וברווחיותו הינן בבחינת מידע צופה פני עתיד, כהגדרת מונח זה בחוק ניירות ערך, המבוססים בחלקם על פרסומים פומביים שונים ובחלקם על הערכות החברה בדבר התפתחויות ואירועים עתידיים אשר מועד התרחשותם, אם בכלל, אינו ודאי ואינו בשליטתה של החברה. הערכות אלה עשויות שלא להתממש, כולן או חלקן, או להתממש באופן שונה מכפי שהוערך על ידי החברה, כתוצאה מגורמים שונים אשר אינם בשליטת החברה ו/או התממשות איזה מגורמי הסיכון הנזכרים בסעיף 1.3.36 להלן.

1.3.6 התפתחויות בשוקים של תחום הפעילות או שינויים במאפייני הלקוחות שלו

הלקוחות הפוטנציאליים של מערכות האגירה הקינטית הם מפעילי רשתות טעינה (CPO- Charge Point Operator). לקוחות אלו הינם מרקע שונה, חלקם נמנים/קשורים לחברות חשמל במדינות היעד, חלקם נמנים/קשורים לחברות תחנות דלק וחלקם ליצרני מכוניות.

לאור השוני בין שוק האנרגיה מבוסס דלקים שהוא רווי רגולציה וחסמים לבין שוק המבוסס על אנרגיה חשמלית, הכולל מקורות מתחדשים, אשר מתאפיין, בשלב זה, ברגולציה מועטה יותר ותמריצים מדינתיים שונים, החברה מעריכה ששחקנים רבים מסוגים שונים יקחו חלק בשוק זה, כדוגמת בתי מלון, מרכזי קניות, מרכזי מסחר, חנויות נוחות ועוד. לשחקנים אלה קיים אינטרס להעניק שירות של טעינה מהירה לצורך משיכת לקוחות.

ככל ששוק הרכבים החשמליים מתחזק, דינמיקת השוק של רשתות הטעינה מתחזקת,

ובעיקר שחקנים מסורתיים (כדוגמת חברות תחנות דלק) רוכשים חברות או משקיעים ברשתות טעינה חדשות במטרה לבצע אינטגרציה של יכולות הטעינה החשמלית באתרים שלהם הפרוסים לאורך רשת הכבישים.

גם בישראל יש עדויות בחודשים האחרונים לדינמיקת השוק הנ"ל. בחודש ינואר 2022 הודיעה "דלק" על כוונתה לפרוס 40 נקודות טעינה אולטרה-מהירה בתחנות הדלק שלה. בחודש פברואר 2022 הודיעה "פז" על כוונתה לפרוס נקודות טעינה מהירה בתחנות דלק של "פז".

התפוצה הגדלה של מכוניות התומכות בטעינה מהירה גורמת לכך שמפעילי רשתות רבים מגדילים את היקף ההתקנות של מטענים מהירים וכך גוברת הדרישה למערכות אגירה התומכות במטענים מהירים במטרה לחזק את תשתית רשת החשמל הקיימת, כך שתאפשר תשתית התומכת בהתקנת מערכות טעינה מהירות.

לפרטים נוספים, ראו גם סעיף 1.3.3.5 לעיל וסעיף 1.3.7 להלן.

תחזיות והנחות החברה בנוגע להתפתחויות בשווקים של תחום הפעילות או שינויים במאפייני הלקוחות שלו לעיל הינן בבחינת מידע צופה פני עתיד, כהגדרת מונח זה בחוק ניירות ערך, המבוסס בחלקו על פרסומים פומביים שונים ובחלקו על הערכות החברה בדבר התפתחויות ואירועים עתידיים אשר מועד התרחשותם, אם בכלל, אינו ודאי ואינו בשליטתה של החברה. הערכות אלה עשויות שלא להתממש, כולן או חלקן, או להתממש באופן שונה מכפי שהוערך על ידי החברה, כתוצאה מגורמים שונים אשר אינם בשליטת החברה ו/או התממשות איזה מגורמי הסיכון הנזכרים בסעיף 1.3.36 להלן.

1.3.7 שינויים טכנולוגיים שיש בהם כדי להשפיע באופן מהותי על תחום הפעילות

נכון למועד דוח תקופתי זה, שינויים טכנולוגיים מהותיים בתחום העשויים להשפיע על פעילות החברה הינם:

1.3.7.1 שיפור ניכר בחיי סוללות (לדוגמא, מסוג ליתיום יון) שיאפשר להן עמידות בעשרות אלפי מחזורים בהספק גבוה ו/או קיטון משמעותי בעלות סוללות באופן שבשיקלול עם החלפתן מעת לעת, הן יציגו פתרון במחיר נמוך יותר מזה של החברה בטווח הארוך.

1.3.7.2 סופר קבלים הם התקן אגירת אנרגיה כאנרגיה פוטנציאלית חשמלית. יתרונם העיקרי הוא יכולת לעמוד בזרמים גבוהים ובהרבה מחזורי טעינה/פריקה. חסרונם, עלות ייצור גבוהה ונפח מוצר גדול. נכון למועד דוח תקופתי זה, התקן סופר קבלים הינו אופטימלי לתרחישי טעינה-פריקה קצרים (משך זמן אופייני של מספר שניות) ולכן בשלב זה אינו מתאים לטעינה מהירה. יחד עם זאת, אם בעתיד תהיה ירידה משמעותית בעלות ובנפח המוצר, התקן סופר קבלים יכול להיות מתחרה.

- 1.3.7.3 עליה משמעותית בביקוש לטכנולוגיה חלופית כדוגמת רכב מבוסס תאי דלק עם הנעת מימן, עלולה להפחית את כמות הרכבים החשמליים וכנגזרת מכך את הביקוש למוצרים המפותחים על ידי החברה.
- 1.3.7.4 לענין שימוש בסוללות משומשות מסוג 2nd Life Batteries, ראו סעיף 1.3.3.5 לעיל.
- 1.3.7.5 Flow Batteries – בסוללות מסוג זה קיימת הפרדה בין מיכלי האלקטרוליט לבין מכלול האלקטרודות שמכניס/מוציא את ההספק. לרוב יש להן יכולת אגירה של אנרגיה גבוהה אך ההספקים הינם נמוכים ולכן הן מתאימות ליישומים בהם זמני טעינה/פריקה האופייניים הינם של 4 - 8 שעות. לפיכך סוללות אלו אינן אופטימליות לטעינה מהירה. היישום העיקרי שלהן הינו אגירת חשמל בטווחים ארוכים (מספר שעות) ברשת ההולכה.
- 1.3.8 גורמי ההצלחה הקריטיים בתחום הפעילות והשינויים החלים בהם
- בתחום פעילותה של החברה ניתן להצביע על מספר גורמי הצלחה קריטיים, המשפיעים על פעילותה ומעמדה של החברה:
- 1.3.8.1 המשך גידול מהיר של שוק הרכבים החשמליים – המשך מגמת הצמיחה המהירה בכמות הרכבים החשמליים מהווה קטליזטור עיקרי להתפתחות שוק תשתיות הטעינה שמוצרי החברה הם חלק ממנו. הצורך בהגדלה מהירה של תשתית הטעינה יגרום בהכרח להתקנת מטענים באיזורים בהם רשת החשמל חלשה והשידרוג שלה אינו כדאי משיקולי עלות וזמן ביצוע. נכון למועד דוח תקופתי זה, לפתרונות אחרים לתחבורה נקיה כגון מימן וגז טבעי, אין שיעורי חדירה בסדרי הגדול של ההנעה החשמלית. בתחזית הצמיחה הקיימת של הגידול ברכבים החשמליים, הצורך במוצרי החברה צפוי לעלות באופן משמעותי בשנים הקרובות.
- 1.3.8.2 המשך המגמה להשקעות של גופים פרטיים ומענקים והטבות מצד ממשלות ע"מ להאיץ את פריסת התשתית לטעינה מהירה של רכבים חשמליים. מגמה זו תאפשר את הקמת התשתית כבר בשנים הקרובות על אף שכמות הרכבים החשמליים עדיין מהווה מרכיב קטן יחסית מכלל התחבורה.
- 1.3.8.3 הצלחה בפיתוח מערכת KPB100 (Kinetic Power Booster – 100KW) ועמידה ביעדי עלות וביצועים - מערכת KPB100 נמצאת נכון למועד דוח תקופתי זה בשלב הסופי של הפיתוח כאשר רוב פעילות הסרטיפקציה של המערכת ושל גלגל התנופה צפויה להסתיים במהלך רבעון 2, 2022. המערכת הינה בעלת יתרונות כלכליים משמעותיים לאורך חיי תחנת הטעינה ביחס לפתרונות מתחרים מבוססים סוללות כימיות. יחד עם זאת העלות הראשונית של המערכת גבוהה יחסית לפתרונות כאמור. עמידה ביעדי עלות פיתוח וייצור מערכת KPB100, כך שתהיה תחרותית למערכות אגירה מבוססות סוללות כימיות בעלות הכוללת, הינה בעלת חשיבות גבוהה לחדירה מהירה של מערכת KPB100 לשוק.

- 1.3.8.4 הון אנושי - תחום פעילות החברה הינו תחום הדורש ידע ייחודי ומומחיות במערכות אנרגיה בהספקים גבוהים ומערכות מכניות סובבות והחברה נדרשת לעובדים בעלי ידע ומומחיות בתחום.
- 1.3.8.5 ספקים איכותיים - מערכת גלגלי התנופה מבוססת על רכיבים בעלי דיוק גבוה, ספקים היכולים לייצר את מרכיבי המערכת תוך הקפדה על איכות גבוהה ועמידה ביעדי עלות ומועדי אספקה.
- 1.3.8.6 מפיצים איכותיים - מערכת האגירה הקינטית הינה מוצר ייחודי אשר דורש ידע רב במהלך האינטראקציה עם הלקוח, החל משלב המכירה ועד שלב ההתקנה והשרות. כדי להפיץ את מערכת האגירה הקינטית בהצלחה נדרשים מפיצים ושותפים מקומיים איכותיים עם קשרים ומוניטין, וכן יכולת טכנית גבוהה לתמיכה בהתקנה ובשירות התחזוקה של מערכת האגירה הקינטית.
- 1.3.8.7 עמידה בזמני אספקה ואיכות של מערכת האגירה הקינטית.
- 1.3.8.8 גמישות בהתאמת מערכת האגירה הקינטית באופן ממוקד לצרכי הלקוח תוך ניצול המודולריות המובנית במערכת.
- 1.3.8.9 יכולת שירות ותמיכה בלקוח שתשמר לקוחות על מנת לזכות בפרויקטים חוזרים.

1.3.9 מבנה התחרות בתחום הפעילות ושינויים החלים בו

לפירוט התחרות בתחום הפעילות של החברה, ראו סעיף 1.3.19 להלן.

1.3.10 שינויים במערך הספקים וחומרי הגלם בתחום הפעילות

לפירוט ראו סעיף 1.3.24 להלן.

1.3.11 חסמי הכניסה והיציאה העיקריים של תחום הפעילות ושינויים החלים בהם

להערכת החברה, חסמי הכניסה והיציאה העיקריים בתחום הפעילות הינם, כדלקמן:

חסמי כניסה:

- 1.3.11.1 מומחיות בטכנולוגיה של החברה ובתכנון הייחודי של מערכת האגירה הקינטית של החברה. מחסום הכניסה העיקרי נובע מהצורך ביידע ייחודי אשר קיים ופותח בתוך החברה ומהווה סוד מסחרי של החברה וכן בפיתוח תשתיות טכנולוגיות בתחום פעילות החברה, הכרוך בהשקעות גדולות במחקר ופיתוח.
- 1.3.11.2 כוח אדם איכותי. תחום המחקר והפיתוח מצריך כח אדם בעל ידע מקצועי עדכני ומומחיות בין תחומית, וכן יכולת לשלב בין תחומי הידע השונים לצורך פיתוח המוצר והתקנתו.
- 1.3.11.3 מוניטין, ידע וניסיון. תחום הפעילות מאופיין בלקוחות שמרניים הדורשים אמינות למוצרים על פני שנים.
- 1.3.11.4 מימון. מחקר ופיתוח של טכנולוגיות חדשות בתחום פעילות החברה דורשים הון ראשוני גבוה. כמו כן, עם המעבר לשלב הייצור, עשוי להידרש הון נוסף לצורך הקמת מערך

תפעול, שיווק והפצה.

- 1.3.11.5 קבלת אישורים רגולטוריים ועמידה בהוראת התקינה ככל שאלו נדרשים.
- 1.3.11.6 ערוצי שיווק והפצה מקומיים במדינות היעד השונות, אשר יש להם מערכת יחסים עם לקוחות פוטנציאליים המעוניינים להקים תשתית טעינה לרכבים חשמליים.

חסמי יציאה:

- 1.3.11.7 אחריות על מערכות האגירה הקינטית. עם תחילת המכירות המסחריות של מערכות האגירה הקינטית, לאחר סיום פיתוחן בהצלחה, בכוונת החברה להעניק ללקוחותיה אחריות לתקופה של מספר שנים.
- 1.3.11.8 שירותי תחזוקה. עם תחילת המכירות המסחריות של מערכות אגירה קינטית, לאחר סיום פיתוחן בהצלחה, בכוונת החברה להתקשר עם לקוחותיה בהסכם למתן שירותי תחזוקה למשך מספר שנים.
- 1.3.11.9 כחלק מהשירותים שתספק החברה ללקוחות שירכשו את מערכות האגירה עשויה החברה לספק גם חבילת תוכנה שמנהלת את ההספק במיקרו-גריד באתר הלקוח. שירותים אלו יוצרים תשתית למכירות נוספות של מוצרים ושירותים ללקוח.
- 1.3.11.10 התקשרות עם ספקים. במעבר לייצור בכמויות גדולות עשויה החברה להתקשר עם ספקיה בהסכמים ארוכי טווח.

1.3.12 תחליפים למוצרי תחום הפעילות והשינויים החלים בהם

להערכת החברה, התחליפים למערכות אגירה קינטית של החברה הינם כדלקמן:

- 1.3.12.1 שדרוג רשת החשמל. על מנת שניתן יהיה לבצע טעינה מהירה לרכב חשמלי נדרש הספק חשמל גבוה. למיטב ידיעת החברה, הספק החשמל של רשתות החלוקה, במקומות רבים שרחוקים מתחנות השנאה או שהספק השנאי קרוב למקסימום היכולת שלו, אינו מתאים לטעינה מהירה. ככל שרשתות החשמל ישודרגו במקומות הנ"ל הדבר יהווה תחליף לצורך במערכות אגירה מקומיות ובכלל זאת, למערכות האגירה הקינטית. יחד עם זאת, באתרים שמרוחקים מתחנות השנאה עלות השדרוג גבוהה וכנגזרת מכך הכדאיות הכלכלית של מערכות האגירה הקינטית עדיפה. לדוגמה, להערכת החברה, בשוק האירופי בו היא פועלת נכון למועד דוח תקופתי זה, ככל שתחנת ההשנאה רחוקה יותר מתחנת הטעינה המהירה, קיימת כדאיות כלכלית לשימוש במערכת אגירה מקומית.
- 1.3.12.2 לעניין מערכות אגירה מבוססות על סוללות כימיות מסוג ליתיום-יון, המהוות את התחליף העיקרי למערכות האגירה הקינטית, ראו סעיף 1.3.3.5 לעיל.
- 1.3.12.3 לעניין מערכות אגירה מבוססות על סוללות מסוג 2nd Life Batteries ראו סעיף 1.3.3.5 לעיל.
- 1.3.12.4 לעניין סופר קבלים, ראו סעיף 1.3.7.2 לעיל.
- 1.3.12.5 לעניין שימוש במוצרי הנעה תחליפיים למוצרי הנעה חשמליים כגון דלק פוסילי, גז

טבעי ומימן, ראו סעיף 1.3.3.7 לעיל.
 1.3.12.6 לענין Flow Batteries ראו סעיף 1.3.7.5 לעיל.

1.3.13 מוצרים ושירותים

נכון למועד דוח תקופתי זה, החברה נמצאת בשלבים סופיים של פיתוח מערכת KP100 כמוצר סדרתי ראשון, הצפוי להשלים תהליך הפיתוח והסרטיפיקציה עד לאמצע 2022. (יובהר שלאור צפי הזמינות של KP100 כבר בתקופה הקרובה, החברה משווקת ללקוחותיה רק את מערכת KP100 ואינה משווקת עוד את מערכת KP50 ששימשה כמוצר הדגמה ללקוחות פוטנציאליים).

מערכת האגירה הקינטית KP100 מחזקת את רשת החשמל במיקומים בהם מותקן מטען מהיר, אך רשת החשמל מוגבלת בהספק. כאשר המערכת אינה מטעינה רכב, המערכת נטענת מרשת החשמל. כאשר רכב חשמלי מתחבר למטען לטובת טעינה מהירה, המערכת פורקת כ-100 קילוואט אשר מצטרפים להספק שמגיע מרשת החשמל כדי לתמוך בטעינה המהירה של סוללת הרכב. חשוב לציין שהספק הטעינה של המטען נשלט ע"י מערכת הבקרה של הרכב כדי למנוע פגיעה בסוללות הרכב. המוצר KP100 תומך באספקת 100 קילוואט בהספק קבוע למשך 15 דקות טעינה (סך כל האנרגיה הצבורה במערכת הינה כ-25 קילוואט-שעה, חיבור לתשתית חשמל המאפשרת 50KW, יאפשר ב-15 דקות טעינה של 37.5 קילוואט-שעה, אנרגיה המאפשרת כ-225 ק"מ (כתלות בסוג הרכב) ק"מ טווח נסיעה בממוצע). ניתן להגיע להספקים גבוהים יותר לזמנים קצרים מ-15 דקות בתצורות שונות של המערכת. לאחר שמערכת האגירה הקינטית טוענת רכב בזמן אופייני של 15 דקות, הרכב מתנתק מהמטען ומערכת האגירה נטענת מרשת החשמל. זמן הטעינה של המערכת תלוי בחוזק הרשת באיזור והוא משתנה בין רבע שעה עד חצי שעה. נכון למועד דוח תקופתי זה, שכיחות הרכבים החשמליים נמוכה יחסית והסיכוי לכך שהמערכת תצטרך להטעין שני רכבים בזה אחר זה נמוך. בעתיד כאשר שכיחות הרכבים החשמליים תגדל ויהיה ביקוש לקצב טעינות גבוה יותר, יידרש להגדיל את הספק וכמות מערכות האגירה. צורך זה צפוי לקבל מענה, בין היתר, באמצעות מוצרי הדור הבא של החברה (KP100) הצפויים לאפשר שדרוג מודולארי של אתר הטעינה המהירה, כאשר ביצועי המודול הבסיסי כפולים מביצועי הדור הקודם (KP50) על שטח שהינו חצי מזה הנדרש ל-KP50 (כך שסה"כ על אותו שטח התקנה, KP100 צפוי לאפשר אגירה והספק שהינם פי 4 מזה שמאפשר מוצר ההדגמה KP50). פתרון אפשרי נוסף כמענה לתרחיש חריג שבו יש רציפות של טעינות (על אף ביקוש נמוך בממוצע), הינו מערכת היברידית הכוללת גם סוללות, כאשר מרבית הטעינות מבוצעות ע"י גלגלי התנופה ובכך נמנעת השחיקה המהירה של הסוללות. גלגלי התנופה שהינם אבן הבניין של מוצרי החברה מתוכננים לעמידות בלמעלה מ-150,000 מחזורי טעינה ופריקה, על מנת לאפשר למוצרי החברה אורך חיים של למעלה מ-15 שנים.

מערכת האגירה הקינטית מכילה מערכות בקרה ואלקטרוניקת הספק אוטומטיות ומאפשרות חיבורים חשמליים לרשת החשמל ולמטענים. המערכת מחוברת בתקשורת מקומית למטענים להתקנים נוספים באתר. חיבור זה מאפשר ניהול אנרגיה מקומי אוטומטי בעזרת מערכת ניהול אנרגיה (EMS) שהיא חלק מתוכנת הבקרה של מערכת אגירה קינטית (מאפשרת אופטימיזציה מקומית של משאבים שנמצאים באתר ושל ההספק שמגיע מרשת החשמל). המערכת מחוברת בתקשורת נתונים סלולארית למרכז בקרה שנמצא בחברה, הנתונים שמגיעים מהמערכת נאגרים ומשמשים להפקת דוחות ללקוחות, למהנדסי השרות ולחברה. למרכז הבקרה יכולת ניטור ואיתור תקלות במערכות השונות ותחקור תקלות.

האתגרים העיקריים העומדים בפני החברה בפיתוח מערכת האגירה הקינטית הם:

- יצוב מערכת סובבת במהירות גבוהה ובחיכוך נמוך, המתוכננת לעמידה בלמעלה מ-150,000 מחזורי טעינה-פריקה.
- הקטנה של החיכוך והשחיקה בסדר גודל לעומת מערכות סובבות קונבנציונליות.
- טיפול בנושא הנצילות המערכתית תוך הקטנת הפסדים בכל מרכיבי המערכת.
- תקינת בטיחות לרכיבי המערכת המרכזיים ובמשולב (מכאניים, אלקטרומכאניים וחשמליים). לפרטים נוספים, ראו סעיף 1.3.29 להלן.
- עמידה ביעדי מחיר אטרקטיביים לאור העובדה שמחיר המערכת הראשוני גבוה מזה של סוללות. לפרטים נוספים ראו סעיף 1.3.19.6 (ג) להלן.

לפרטים נוספים אודות הטכנולוגיה ומערכות האגירה הקינטית ראו סעיפים 1.1.1.3 עד 1.1.1.4 לעיל.

להלן דוגמא של מערכת ההדגמה KPB50 המותקנת כמערכת הדגמה בשדה התעופה בוינה מאז 2018:



1.3.14 פילוח הכנסות ורווחיות מוצרים ושירותים

למועד דוח תקופתי זה, החברה נמצאת בשלב של מחקר ופיתוח וטרם התהוו לחברה הכנסות מהותיות כלשהן. לפרטים אודות המודל העסקי של החברה, נכון למועד דוח תקופתי זה, ראו סעיף 1.3.17 להלן.

לפרטים בדבר אבני דרך בהליך המחקר והפיתוח של החברה, ראו סעיף 1.3.22.2 להלן.

1.3.15 מוצרים חדשים

בהתבסס על מערכת הדור הראשון שפיתחה החברה, מערכת KPБ50 שהינה מוצר הדגמה ללקוחות פוטנציאליים, החברה נמצאת בשלבי סיום הפיתוח של הדור הבא של המוצר – מערכת KPБ100 - אשר להערכת החברה, ישפר את יחס הביצועים לעלות (דולר לקילוואט ודולר לקוט"ש) של מערכת האגירה הקינטית. בנוסף, מערכת זו משופרת ביחס הביצועים למימדיה הפיזיים (אנרגיה אגירה והספק מוצא גדולים פי 2, בכ-50% מהנפח, ביחס ל-KPБ50) ומתוכננת להתקנה מודולרית ובכך תתאים להתפתחויות בשוק הדורשות מערכות בגדלים והספקים שונים בהתאם לדרישות הלקוח. יצוין, כי החברה כבר התקשרה בהסכמים הכוללים מכירות מסחריות ראשונות של מערכת KPБ100 בשוק האירופי, כפי שמפורט בסעיף 1.3.16 להלן.

KPБ100 קטן בנפחו בכ-50% מהדור הקודם ויפיק הספק כפול ממנו, של כ-100 קילוואט למשך 15 דקות הטענה ואף בהספקים גבוהים יותר בזמנים קצרים יותר (סך כל האנרגיה הצבורה במערכת צפויה להיות כ-25 קילוואט לשעה, בחיבור לתשתית חשמל חלשה שתוסיף כדוגמא הספק של עוד כ-50 קילוואט, הרי שטעינת סוללת רכב ב-15 דקות תעביר אליה אנרגיה של כ-37.5 קילוואט-שעה המתורגמת לכ-225 ק"מ טווח נסיעה בממוצע).

יתרונות מערכת KPБ100 מבוססים על מעבר לגרסה מתקדמת יותר של גלגל התנופה (V8), אשר עיקר הפיתוח שלה הסתיים בשנת 2020 ונמצאת בשלבים אחרונים של בדיקות סרטיפיקציה. תצורה זו של גלגל תנופה מאפשרת אגירה של למעלה מפי 2 באנרגיה בנפח קטן יותר. כמו כן תצורה זו מאפשרת הוזלה משמעותית של עלויות הייצור - הושם דגש על

שימוש בחומרי גלם של פלטות פלדה בעלויות נמוכות הזמינים ממספר רב של ספקים ובכוונת החברה לשלב זאת עם טכנולוגיית יצור חדשה, הכוללת אוטומציה ומאפשרת הוזלה משמעותית של היחידה ביצור המוני. חלק משיפור זה הושג כבר במעבר לתצורה החדשה (V8) וחלקו צפוי להיות מושג בשנת 2022 כחלק מפיתוח המשך של עדכון התצורה (V8.1) במסגרת מאמץ ממוקד להוזלת עלויות גלגל התנופה. בנוסף, מפותח מנוע חדיש לגלגל בתצורתו החדשה בתכנון יעיל יותר ואלקטרוניקת הספק מבוססת על טכנולוגיית חצאי מוליכים חדשנית (טרנזיסטורי סיליקון קרביד) שתאפשר הגדלה משמעותית של הספק המנוע ושיפור בנצילות. גם מרכיבים חדשים אלו מוכוונים להפחתת עלויות תוך שיפור הביצועים.

אילוסטרציה של מערכת KP100:



חברה טכנולוגית בכוונת החברה להמשיך ולפתח את הטכנולוגיה שמייחדת אותה ואבן הבניין המרכזית במערכתיה – גלגל התנופה ולפתח גרסה מתקדמת יותר (V9) תוך המשך שיפור הביצועים ביחס לצפיפות האנרגיה (אנרגיה ביחס לנפח) ולעלות. החברה צופה שתחל בפיתוח מתקדם לגרסה זו, במהלך המחצית השנייה של שנת 2022 והוא ימשך כשנה וחצי-שנתיים.

על בסיס ההתקדמות הטכנולוגית הני"ל, החברה תמשיך לפתח תצורות מתקדמות של מערכות אגירת האנרגיה, על מנת לאפשר פתרונות אגירה בעלי קיבול אנרגיה והספקים גבוהים יותר, תוך המשך מזעור יחס הגודל לביצועים ויחס עלות לביצועים.

בתצורות המתקדמות של מוצריה, בכוונת החברה לבחון שיפורים שיגדילו את הערך ללקוחות. למשל – יכולת ייצוב רשת, הקטנת הפסדים בזמני פעילות נמוכה ועוד.

1.3.16 לקוחות וחדירה לשווקים

החל משנת 2017 החברה התקינה מספר מערכות הדגמה מדגם KP50. כמו כן, החברה

התקשרה בהסכמים לשיתוף פעולה בהקמת מתקנים לטעינה מהירה של רכבים חשמליים בשוק האירופי הכוללת מכירות מסחריות ראשונות של מערכות KPB100.

במסגרת פרויקטי הדגמה, הותקנו והושמשו מספר מערכות הדגמה כדלהלן:

שם החברה	מיקום	תיאור
Premier Inn ("PI")	גרמניה	PI, שמושבה באנגליה, מנהלת רשת מלוונות עסקים הממוקמים במרכזי ערים באירופה. בדצמבר 2019 התקשרה החברה עם חברת PI למכירת מערכת KPB50 שמוקנת בחניון מלון בעיר לייפציג שבגרמניה והמערכת מופעלת באופן מסחרי החל מה-1 בנובמבר, 2020, לטעינת רכבים. במהלך חודש דצמבר 2020 התקבל אישור מ-PI לסיום בדיקות הקבלה (ATP) והחברה הכירה בהכנסה בגין המכירה הנ"ל במסגרת הדוחות הכספיים לשנת 2020. נכון למועד דוח תקופתי זה, הצדדים במגעים להתקשרות למכירת מערכות נוספות, מדגם KPB100, שטרם הבשילו לכדי הסכמות מחייבות.
Wien Energie ("WE")	אוסטריה	WE הינה חברת החשמל של מחוז וינה המפעילה רשת הטענת רכבים חשמליים. החברה נבחרה ע"י WE לפרויקט הדגמה בשדה תעופה בווינה שהחל במהלך 2018 ונמשך נכון למועד דוח תקופתי זה. בינואר 2018 התקשרה החברה עם WE בהסכם לשיתוף פעולה (ללא מכירה של המערכת ל-WE) בקשר עם פרויקט שמטרתו להוכיח היתכנות למערכת KPB50 תחת התמיכה של קרן שיתוף פעולה ישראל אוסטריה (ראו סעיף 1.3.22.3 להלן). במסגרת ההסכם הוצבה מערכת הדגמה KPB50 אחת אשר נכון למועד דוח תקופתי זה מוצבת בשדה התעופה של וינה. נכון למועד דוח תקופתי זה, החברה במגעים עם WE להרחבת הפעילות לאספקת מערכות אגירה קינטית נוספות, מדגם KPB100 אשר טרם הבשילו לכדי הסכמות מחייבות.
Connectivity Lab S.R.O ("CL")	צ'כיה	החל מנובמבר 2019 ועד ינואר 2021 התקיים פיילוט עם חברת CL, חברת החדשנות של SKODA. במסגרת הפיילוט הוצבה מערכת KPB50 במרכז התערוכות של פראג. בשל העובדה שהסתיים תוקף האישור מבעל הקרקע להצבת המערכת באתר, החברה החזירה את המערכת לישראל והפיילוט הסתיים. בנוסף, במסגרת ההסכם ניתנה ל-CL זכות בלעדית להפצת המוצר במדינות מסוימות במזרח אירופה (בסעיף זה

שם החברה	מיקום	תיאור
		"הטריטוריה" עד לסוף שנת 2022, בכפוף לכך שלפחות מוצר אחד של החברה יפעל בצ'כיה. לאור סיום הפיילוט והחזרת המערכת לישראל, פגה זכות ההפצה.
ENEL-X	איטליה	ENEL-X הינה חברה בבעלות מלאה של Enel S.p.A, אחת מחברות החשמל והגז המובילות בעולם הפועלת ב-34 מדינות ב-5 יבשות. בדצמבר 2017 התקשרה החברה עם ENEL S.p.A בהסכם לשיתוף פעולה (ללא מכירה של המערכת) לצורך תחנות עגינה בשימוש אחסון אנרגיה, תחת התמיכה של קרן שיתוף פעולה ישראל איטליה (ראו סעיף 1.3.22.3) לתקופה של 12 חודשים. בפועל, לאור שינויים במבנה חברת ENEL-X ופיצולה מ-ENEL S.p.A, הפרויקט יצא לדרך והותקן באיטליה בסוף ספטמבר 2019. הפרויקט הינו הדגמה של מערכת אגירה היברידיה המשלבת סוללות בתוך המערכת של החברה. לאור מגפת הקורונה שפרצה זמן קצר אח"כ, הופסקה פעילות Enel-X בפרויקט ולמעשה לא חודשה. מערכת האגירה חזרה לרשות החברה והועברה לגרמניה, במטרה להקים אתר הדגמה של החברה בעיר טובינגן, שם ממוקמת חברת EES המשמשת כנציגה של החברה בגרמניה.

להלן תיאור התקשרויות הכוללות מכירות מסחריות של מערכת KPB100:

שם החברה	מיקום	תיאור
חברת השקעות	גרמניה	ביום 6 בדצמבר 2021 התקשרו החברה, EES GmbH, חברת הנדסה שמושבה בגרמניה ("EES"), וחברת השקעות (בסעיף זה - "הלקוח" ויחד עם החברה ו-EES: "הצדדים") במערכת הסכמים לשיתוף פעולה בהקמת 2 מתקנים לטעינה מהירה של רכבים חשמליים (בסעיף זה - "המתקנים") בהן ישולבו מערכות KPB100 של החברה, המשמשים לחיזוק רשת החשמל באתר מתקן הטעינה מהירה ומאפשרים האצת קצב הטעינה (בסעיף זה - "ההסכמים" ו-"ההתקשרות", בהתאמה). הלקוח הינו חברת השקעות, שמושבה בגרמניה, בעלת ניסיון ומוניטין ביזום השקעות בנכסים מניבים בתחומי האנרגיה, עבור לקוחותיה.

תיאור	מיקום	שם החברה
<p>ההתקשרות כוללת מכירה מסחרית ראשונה של מערכות KP100. כמו כן, במסגרת התקשרות זו וכחלק ממימוש אסטרטגית החברה להחדרת מוצריה לשוק, החברה תספק ללקוח, באמצעות EES (המפעילה גורמים מקומיים נוספים), פתרון Turnkey מלא של מתקני טעינה מהירה לרכב חשמלי. סוכם בין הצדדים כי החברה רשאית להסב את ההסכמים עם הלקוח לחברת בת בגרמניה, אם תוקם כזו. במסגרת ההתקשרות, יוקמו 2 מתקנים שיכללו, כל אחד, את מוצר ה-KP100 של החברה ב-2 אתרים שונים:</p> <p>א. תחנת דלק בעיר Neuenstein Aua ;</p> <p>ב. תחנת שטיפת וטעינת רכבים בעיר Herrenberg ;</p> <p>הלקוח, החברה ו-EES הגיעו להסכמות עם בעלי מקרקעין לחכירת האתרים לתקופה של 15 שנים, עם אפשרות להארכת התקופה ב-5 שנים נוספות, בתמורה לתשלום דמי שכירות שנקבעו בין הצדדים. בהמשך להסכמות אלו ולהתקשרות המדווחת צפויה בתקופה הקרובה חתימה על הסכמי החכירה. במסגרת ההתקשרות, מתקני הטעינה המהירה יוקמו על ידי EES והחברה (בסיוע קבלני משנה מקומיים). היקף ההשקעה בהקמת שני המתקנים הינו כ- 1 מיליון יורו, מהם כ- 70% מהווים את התמורה לחברה עבור אספקת והתקנת מערכות KP100 ויתרת ההשקעה הינה עבור שאר חלקי המערכת והעבודות הנדרשות להקמת מתקני הטעינה המהירה.</p> <p>הואיל והשקת מערכת KP100 וסיום תהליך הרישוי (סרטיפיקציה) שלה מתוכננים להתבצע עד מחצית 2022, סוכם עם הלקוח כי החברה תספק 2 מערכות KP50 לתקופת ביניים עד לאספקתן של מערכות KP100, על מנת לאפשר את תחילת הפעלת המתקנים בהקדם, מיד לאחר אישור הרשויות למענקים (כהגדרתם להלן).</p> <p>לאחר הקמתם יופעלו מתקני הטעינה המהירה על ידי EES והחברה (באמצעות קבלני משנה מקומיים) למשך תקופה של</p>		

שם החברה	מיקום	תיאור
		<p>15 שנים, כאשר ללקוח האופציה להאריך את תקופת ההפעלה ב-5 שנים נוספות. ההוצאות השוטפות של אתרי הטעינה המהירה ישולמו מתוך ההכנסות הצפויות מהפעלת המתקנים, וכחלק מהוצאות אלו החברה תהיה זכאית לתשלום שנתי בגין שירותי תחזוקה למערכות ה-KPB100.</p> <p>כמו כן, בהסכמים נקבע מנגנון חלוקת הרווח התפעולי השוטף (ככל שינבע מהפעלת המתקנים), בין הלקוח, החברה ו-EES. לפי מנגנון זה, תהיה החברה זכאית לכ-15% מהרווח התפעולי של מתקני הטעינה המהירה.</p> <p>ביום 18 בינואר 2022, התקשרו הצדדים במערכת הסכמים נוספת לשיתוף פעולה בקמת 3 מתקנים נוספים (בסעיף זה – "ההסכמים הנוספים"). ההסכמים הנוספים כוללים אספקת פתרון Turnkey מלא ב-3 אתרים שונים, בתנאים דומים לתנאי ההסכמים הנזכרים לעיל. בכל אחד מהם יוקם מתקן טעינה אולטרה-מהירה לרכב חשמלי, ע"ב מערכת KPB100. אתרים אלו כוללים:</p> <p>א. פארק עסקים ומסחר בעיר Reiskirchen bei Giessen;</p> <p>ב. מלון בעיר מינכן;</p> <p>ג. מלון בעיר שטוטגרט;</p> <p>הלקוח דיווח לחברה כי ביום 18.1.2022 הגיש בקשה לקבלת מענקי תמיכה מהרשויות בגרמניה למימון הקמת מתקני טעינה מהירה ב-8 אתרים שונים, בהיקף השקעה כולל של כ-4 מיליון יורו (בסעיף זה – "המענקים"). הבקשה כוללת את 5 האתרים הנזכרים לעיל, ובנוסף - 3 אתרים שכבר זוהו ומתנהל בעניינם מו"מ מול בעלי האתרים בהם יוקמו מתקני הטעינה האולטרה-מהירה.</p>

לפרטים נוספים אודות התקשרויות להקמת מתקני טעינה מהירה לרכבים חשמליים בגרמניה, ראו דיווחים מיידי מיום 7 בדצמבר 2021 (מס' אסכמתא: 106897-01-2021), ו-19 בינואר 2022 (מס' אסכמתא: 008346-01-2022), המובאים על דרך ההפניה.

החברה ממשיכה בשיווק מערכת האגירה הקינטית של KPB100 שפיתוחה צפוי להיות מושלם באמצע 2022. לפרטים אודות מועדי השלמת הפיתוח של מערכת KPB100, ראו סעיף 1.3.22.2 להלן.

טכנולוגיית האגירה של החברה נמצאת בשלב הפיתוח, ולהוציא את KPB50 שהינו מערכת ההדגמה, החברה טרם השלימה את פיתוח KPB100, וממילא טרם נוצרו לחברה הכנסות משמעותיות כלשהן בגין מערכות האגירה המפותחות על ידה. האמור לעיל בסעיף זה מתבסס בעיקרו על הערכות ואמדנים סובייקטיביים של החברה, כפי שהם ידועים לה כיום. מבלי לגרוע מהאמור, כל ההנחות ו/או האמדנים ו/או הנתונים המפורטים לעיל הינם בגדר תחזיות, הערכות ואמדנים ומהווים "מידע צופה פני עתיד", כהגדרת מונח זה בחוק ניירות ערך, המבוססים בחלקם על פרסומים פומביים שונים ובחלקם על הערכות החברה בדבר התפתחויות ואירועים עתידיים אשר מועד התרחשותם, אם בכלל, אינו ודאי ואינו בשליטתה של החברה. הערכות אלה עשויות שלא להתממש, כולן או חלקן, או להתממש באופן שונה מכפי שהוערך על-ידי החברה, כתוצאה מגורמים שונים, וביניהם אי עמידת החברה ביעדי הפיתוח ו/או אי עמידה בלוחות זמנים ו/או אי השגת המימון הדרוש לצורך פיתוח המערכות שמפתחת החברה ו/או שיווק המוצרים ו/או גורמים נוספים אשר אינם בשליטת החברה ו/או התממשות איזה מגורמי הסיכון הנזכרים בסעיף 1.3.36 להלן.

1.3.17 שיווק והפצה

נכון למועד דוח תקופתי זה, החברה מצויה בשלבים סופיים של פיתוח מוצר ה- KPB100, כמוצר סדרתי ראשון. החברה פועלת להרחיב את מערך השיווק במדינות יעד מתוך כוונה למכור את מוצריה כבר ב-2022 ובהמשך להרחיב את קהל הלקוחות והיקף המכירות תוך כדי עיבוי מערך שיווק והפצה מסחרי במדינות היעד והרחבתו למדינות נוספות. על אף האמור, החברה התקשרה במספר הסכמים שמהותם איתור לקוחות פוטנציאליים והקמת שיתופי פעולה להחדרת מערכות האגירה הקינטית לשוק, במספר שווקים:

- **צפון אירופה (דנמרק):** ביום 30 בדצמבר 2021 התקבל מכתב כוונות לא מחייב (בסעיף זה - "מכתב כוונות"), מיזם בתחום האנרגיה הירוקה הפועל בדנמרק (בסעיף זה - "היזם"), להזמנת מוצרי החברה והקמת אתר פיילוט להדגמת יכולת בסביבת העיר Aalborg בדנמרק. בהתאם לאמור, החברה והיזם בוחנים התקשרות בהסכם לפיו תשמש חברה בבעלות היזם כמפיץ למוצרי החברה בדנמרק. לא נקבעה תקופה לצורך הגעה להסכם מחייב בין הצדדים. על כן, בשלב ראשון, התקבל בחברה מכתב כוונות מהיזם לרכישת 1-2 מוצרי אגירה קינטית של החברה מדגם KPB100, על מנת להקים אתרי פיילוט באיזור העיר Aalborg בדנמרק.

כמו כן, במסגרת מכתב הכוונות, הצהיר היזם, בין היתר, כלהלן:

א. הצדדים סיכמו את התנאים המסחריים ובוחנים אתרים פוטנציאליים להקמת מתקני טעינה המהירה, באופן שימש כ-"Use case" להדגמת יכולות וקידום מכירות של מוצרי החברה בדנמרק ובנורבגיה.

ב. היזם סבור כי מתקני הטעינה המהירה שיוקמו ימחישו ערך גבוה למשתמשים וייצרו ביקוש גבוה למוצרי החברה בדנמרק ובנורבגיה.

ג. בכוונת היזם להגיע לסיכום עם בעלי אתרים רלוונטיים ולהשלים את הזמנת מוצרי החברה, כהתקשרות מחייבת, עד לסוף הרבעון הראשון בשנת 2022. זאת מתוך כוונה להשלים הקמת מתקני הטעינה המהירה במהלך המחצית השנייה של 2022.

ד. כמו כן בכוונת היזם לפעול מול עיריית Aalborg לצורך קידום אתרי טעינה מהירה נוספים, על בסיס מוצרי החברה, בתמיכה של עיריית Aalborg.

- לפרטים נוספים אודות מכתב הכוונות הלא מחייב להזמנת מוצרי החברה והקמת מתקני טעינה מהירה באתר פיילוט ראשון בדנמרק, ראו דיווח מידי מיום 2 בינואר 2022 (מס' אסכמתא: 2022-01-000172), המובא על דרך ההפניה.

- **מרכז אירופה:** גרמניה. החברה התקשרה עם EES בגרמניה לשיווק מערכת האגירה הקינטית ל-PI וללקוחות נוספים בתמורה לעמלה קבועה. במסגרת ההתקשרות, בימים 6 בדצמבר 2021 ו-18 בינואר 2022 התקשרו החברה, EES, ולקוח מגרמניה במערכת הסכמים לשיתוף פעולה להקמת 5 מתקני טעינה מהירה לרכבים חשמליים בגרמניה הכוללים את מערכות KPB100 של החברה. לפרטים ראו סעיף 1.3.16 לעיל.

- **הודו:** בנובמבר 2018 החברה התקשרה עם חברת A&G Partners חברה המספקת שירותי ייעוץ לשוק ופיתוח עסקי בישראל והודו ("A&G"), לפיתוח עסקי בהודו בבלעדיות מלאה בטריטוריה, כלומר כל התקשרות של לקוח יש שיעשה דרך A&G לשם טיפול ומכירה. תמורת השירותים החברה משלמת עמלה חודשית קבועה. בנוסף, החברה תשלם עמלת הצלחה שתגזור מהתקבולים שיתקבלו על ידי החברה למשך 5 שנים. ההסכם הוארך עד פברואר 2023.

- **צפון אמריקה:** לעניין התקשרות עם ארקו במזכר הבנות מחייב ראו סעיף 1.3.30.1 להלן.

- **צפון אמריקה:** לעניין שיתוף הפעולה עם חברת Blink ראו סעיף 1.3.31.

בנוסף לחברה קיימים מספר הסכמי ייצוג והפצה נוספים. התמורה בחלקם הארי של ההסכמים מבוססת על תגמולי הצלחה בשיעורים הנגזרים מסך ההכנסות נטו.

בכוונת החברה להרחיב את הפעילות לשווקים נוספים בטווח הקצר, בשווקים שבהם נראית כעת התפתחות מואצת של הרכבים החשמליים, ופעילות רגולטורית תומכת להאצת התפתחות התשתית התומכת בהם. בין היתר באמצעות איתור מפיצים ו/או מתווכים בטריטוריות רלוונטיות כמו מדינות נוספות באירופה וכן טריטוריות נוספות כדוגמת סין, יפן, דרום-קוריאה ועוד בכדי לבצע חדירה לשווקים אלו.

בכל אחת מהטריטוריות הנ"ל החברה תפעל בעזרת יועצים מקומיים, אשר בשלב השיווק יסייעו במיפוי הלקוחות האפשריים, זיהוי ההזדמנויות למוצרי החברה ויצירת הקשר עם הלקוחות, ובהמשך יתמכו בתהליכי המכירה והאספקות ללקוחות.

בכוונת החברה לשים דגש על לקוחות, בעלי פוטנציאל לפריסת רשת נקודות טעינה מהירה בתפוצה רחבה, ומכאן שחדירה אליהם עם מערכות ראשונות, צפויה להניב הזמנות המשך, הן לתמיכה בפריסה מתרחבת של רשת הטעינה המהירה והן לטובת תגבור נקודות שכבר קיימת בהם אגירת אנרגיה לטובת הטעינה המהירה, אך נדרש להרחיבה עם הגידול בביקוש.

בנוסף, החברה מכוונת את מאמצי השיווק כלפי לקוחות, המעוניינים להקים תשתית טעינה מהירה באתרים בבעלותם, כשירות שניתן ללקוחותיהם. דוגמאות ללקוחות כאלו: בעלי חנויות נוחות, מסעדות מזון מהיר, ועוד. במקרים רבים לקוחות אלו פועלים באתרים שבהם תשתית החשמל הקיימת הינה מוגבלת בהספק ואשר לא ניתן או לא כלכלי לשדרגה. באתרים כאלו מערכת אגירת אנרגיה המשמשת כ-Power Booster הינה גורם מאפשר (enabler) להקמת תשתית טעינה מהירה הנדרשת כשירות שמושך / משמר לקוחות.

כמו כן, החברה פונה גם ללקוחות נוספים דוגמת בעלי ציי רכבים תפעוליים. גם לקוחות אלו פועלים באתרים/ חניונים בעלי תשתית חשמל נתונה, שבמקרים רבים הינה מוגבלת בהספק ולא ניתן ו/או לא כלכלי לשדרג אותה. עבור לקוחות כאלו קיום תשתית טעינה מהירה הינה משמעותי מאוד ליעילות ההפעלה של צי הרכבים ויכולתם למכור את שירותיהם ע"ב זמינות הרכבים לנסיעות.

מאמצי השיווק של החברה פונים גם לחברות שעשויות להיות שותפות פוטנציאליות וערוצי הפצה בטריטוריות השונות. חברות מקומיות שהינן חברות הנדסה ובניה (EPC- Engineering, Procurement & Construction) שמקימות אתרי טעינה מהירה וחברות שפורסות רשת כתשתית לטעינה מהירה ועוסקות בתפעול השוטף של אתרי טעינה (CPO – Charge Point Operator) הינן שותפות פוטנציאליות כאלו. השת"פ עם חבורת אלו נבנה דרך סינרגיה ראשונה תוך שת"פ בהתקנות הראשונות של מערכת האגירה, ע"מ למנף שת"פ זה להזמנות נוספות שיתקבלו ע"ב הזדמנויות שאותרו ע"י אותם שותפים מקומיים, במסגרת פעילותם מול לקוחותיהם שנתקלים בבעיה של תשתית חשמל חלשה.

החברה החלה בשיווק מערכת האגירה הקינטית של KPB100 אשר פיתוחו מתקרב לסיום והשקתו וסיום תהליך הרישוי (סרטיפיקציה) שלו מתוכננים להתבצע עד אמצע שנת 2022.

מאגר לקוחות פוטנציאליים לחברה הינו מגוון מאוד, וכולל בין היתר את הגופים הבאים:

1. חברות שמקימות רשתות טעינה לרכבים חשמליים – Charge Point Operators (CPO) – לאור חסמי כניסה נמוכים, קמו בשנים האחרונות חברות ומיזמים, גדולים וקטנים, להקמת רשתות טעינה ציבוריות לרכבים חשמליים. חברת בלינק (ארה"ב) שהחברה משתפת עימן פעולה, הינה דוגמא ללקוחות מסוג זה. בשנת 2021 חברות CPO, דוגמת EVGO ובלינק (ארה"ב) ו-IONITY (אירופה), השלימו גיוסי הון בהיקפים משמעותיים ע"מ להאיץ את פריסת רשתות הטעינה לרכבים חשמליים.

2. חברות שמפעילות תחנות דלק "מסורתיות" ובפרט כאלו בתפוצה נרחבת בכבישים בין עירוניים (לאור הצורך המובהק שם בטעינה מהירה), דוגמת Chevron, Shell, Total, ואחרות.

3. רשתות של חנויות נוחות / מסעדות שיש להן תפוצה רחבה לאורך כבישים בין-עירוניים (או בערים בנקודות גישה / יציאה לכבישים בין-עירוניים). דוגמה לסוג לקוחות כזה הינה חברת ארקו (ארה"ב).

4. חברות שמפעילות חנויים ציבוריים המשמשים לחנייה קצרת טווח.

5. חברות הנדסה ובניה (EPC) אשר פועלות להקמת תשתית טעינה מהירה עבור לקוחותיהן.

6. גופים פיננסיים אשר מעוניינים לממן תשתית טעינה מהירה ככנס מניב. החברה פועלת לחבר בין גופים אלו לבין בעלי נכסים / עסקים הנ"ל, המעוניינים להקים באתר שלהם תשתית טעינה מהירה, אך נתקלים בפער תשתית החשמל. לקוחות מסוג זה חוברים את השטח הנדרש לשירות הטעינה המהירה, מממנים את הקמת התשתית ובהמשך מפעילים את האתר ככנס מניב הכנסות ורווחים משירות הטעינה המהירה הניתן באתר. דוגמה ללקוח כזה הינו הלקוח אשר מולו התקשרה החברה במערכת הסכמים להקמת אתרי טעינה מהירה ע"ב מערכת KPB100, כמתואר בסעיף 1.3.16.

נכון למועד דוח תקופתי זה, בכוונת החברה לפעול לפי מודל עסקי המתבסס על מכירת מערכת אגירת אנרגיה ע"ב גלגלי תנופה המאפשרים עמדות טעינה מהירות ומערכות טעינה מהירה. המודל העסקי עשוי לכלול גם דמי מנוי שנתיים הכוללים תחזוקה ואחריות מורחבת (מעבר לתקופת האחריות הראשונית), ומערכת ניהול וניטור מבוססת ענן.

אל מול חלק מלקוחות החברה, ובתלות בתוכנית העסקית שתבנה במשותף איתם, תשקול החברה מודל התקשרות ע"ב חוזה ארוך טווח המשלב רכישת מערכת עם שירותי תחזוקה ואחריות מורחבת תוך פריסת תשלומים לאורך תקופת החוזה, הסכם ליסינג / השכרה ו/או חלוקת רווחים (או שילוב של מודלים אלו).

על מנת לקדם את מכירות מוצריה, החברה פועלת גם במודל המתבסס על מכירת פתרון כולל (Turnkey) של אתר טעינה מהירה. מודל עסקי זה נדרש בעיקר בשנים הראשונות של חדירה לשוק היעד, שהינן גם שנות החדירה המואצת של הרכבים החשמליים ועל כן חלק מהלקוחות חסרים את הידע הנדרש ע"מ להתמודד עם אתגרי תשתית החשמל. על כן, החברה פועלת לספק ללקוחותיה את המענה המלא, כשירות מקצועי שבמסגרתו מוגדר המענה הטכני ותצורת תשתית הטעינה המהירה המוקמת באתר, תוך חיזוק תשתית החשמל הקיימת ע"ב מערכת האגירה הקינטית. כמו כן, במסגרת מודל זה פועלת החברה ע"מ לחבר בין לקוחות שונים (למשל – בעלי עסקים שמעוניינים בהקמת תשתית טעינה מהירה בקרבת העסק שלהם, עם גופים מממנים תשתית כזו ככנס מניב). בהמשך, החברה (באמצעות שותפיה והסוכנים המקומיים) פועלת מול שותפים מקומיים, דוגמת חברות EPC ו-CPO הפועלות בטריטוריה, ע"מ לממש את הפתרון המלא – העבודות הנדרשות להקמת אתר הטעינה המהירה ובהמשך תפעול שוטף של האתר. באופן כזה, מודל זה מסייע גם כמהלך ליצירת ערוצי הפצה ומכירות נוספים, דרך שותפים אלו, ע"ב הסינרגיה הנוצרת איתם במהלך ההתקנות הראשונות שמבצעת החברה עבור לקוחותיה במסגרת מודל Turnkey. ע"ב השירות שהחברה נותנת ללקוחותיה, הן במימד ההנדסי / טכנולוגי והן בהיבטים העסקיים

/ פיננסיים, החברה עשויה להינות במודל זה גם ממרכיב ברווח כתוצאה מהפעלת האתר. דוגמא למודל זה הינה ההתקשרויות שעליה דיווחה החברה בגרמניה, להקמת תשתית טעינה מהירה ע"ב מערכות KPB100, כמתואר בסעיף 1.3.16.

החברה פועלת להציע ללקוחותיה חבילת תוכנה לניהול המיקרו-גריד המקומי¹⁶ באתרים שבהם מותקנת מערכת האגירה הקינטית, כמרכיב המאפשר לנצל בצורה אופטימלית את מערכת האגירה. בשלב זה מוצעת חבילת התוכנה כמרכיב אופציונלי בעת רכישת מערכת האגירה הקינטית או כחלק מהפתרון המלא (Turnkey) להקמת תשתית טעינה מהירה. אך בהמשך יישקל שימוש במודל עסקי המניב הכנסות לפי התייעלות בצריכת החשמל של האתר ו/או שירותי ייצוב רשת שניתנים למפעילת רשת החשמל באמצעות מערכת אגירת האנרגיה ובבקרת תוכנת הניהול.

הערכות החברה בדבר פעילויות שיווק וההפצה העתידיות שלה, הינן בבחינת מידע צופה פני עתיד, כהגדרתו בחוק ניירות ערך, המבוסס על הערכות החברה בדבר התפתחויות ואירועים עתידיים אשר מועד התרחשותם, אם בכלל, אינו ודאי ואינו בשליטתה של החברה. הערכות אלו עשויות שלא להתממש, כולן או בחלקן, או להתממש באופן שונה מכפי שהוערך, כתוצאה מגורמים שונים, ביניהם אי עמידה ביעדי פיתוח ו/או שיווק ו/או אי השגת המימון הדרוש ו/או התממשות איזה מגורמי הסיכון לרבות השפעות התפשטות נגיף הקורונה (Coronavirus) כמפורט בסעיף 1.3.36 להלן.

1.3.18 צבר הזמנות

נכון ליום 31.12.2021 צבר ההזמנות של החברה כולל:

הקמת שני אתרי טעינה מהירה, כפתרון Turnkey, בגרמניה, כמתואר בסעיף 1.3.16. לויז הקמת האתרים תלוי גם במועד אישור הרשויות בגרמניה לבקשת המענקים כפי שהוגשה עבור אתרים אלו. החברה הגדירה כיעד הקמת אתרים אלו ברבעון השלישי של 2022 אך מעריכה כי לאור הנ"ל, השלמת הקמת האתרים עשויה להתעכב עד לסוף 2022.

כמתואר בסעיף 1.3.16, ביום 18.1.2022 התקשרה החברה בהסכמים להקמת 3 אתרים נוספים בגרמניה ע"ב אותה מערכת הסכמים שסוכמה עם הלקוח. החברה מעריכה כי גם אתרים אלו יוקמו עד לסוף 2022 ועל כן הם כלולים בצבר ההזמנות המתואר להלן.

צבר ההזמנות נכון למועד פרסום הדו"ח מתפלג כדלקמן (במיליוני ש"ח):

סה"כ	2024	2023	Q4 2022	Q3 2022	Q2 2022	Q1 2022	
6.25	—	—	5	1.25	—	—	

¹⁶ מיקרו-גריד מקומי הינו מערכת לניהול ואופטימיזציה של האמצעים המשמשים ליצור, אגירה, וצריכת אנרגיה בגבולות גיאוגרפיים ו/או רגולטוריים נתונים (דוגמת שכונת מגורים, מחנה צבאי, בית חולים, קמפוס, אזור תעשייה, קניון, צרכן עם נקודות צריכה). מיקרוגריד יכול לפעול כמערכת סגורה ("אי חשמלי") במנותק מרשת אספקת החשמל המרכזית, או תוך ממשק לרשת למטרות גיבוי, שרידות ומכירת עודפי יצור. קבוצת EXCHANGE MICROGRID GROUP קבוצה אד-הוק של מומחים בעולם העוסקים במחקר וביישום מיקרו-גרידים מגדירה את המיקרוגריד כ"קבוצת צרכנים ומשאבי אנרגיה מבוזרים התחומים בין גבולות מוגדרים היטב ופועלים כישות אחת הניתנת לשליטה ברשת".

צבר ההזמנות המוצג כולל את המכירות הישירות של מוצרי החברה (KPB100) והשירותים שהחברה מספקת ללקוחותיה כחלק מהקמת אתרי הטעינה. כמתואר בסעיף 1.3.16, ההתקשרויות בגרמניה כוללים פתרון מלא במסגרתו כ-30% מיועד לספקים ושותפים ולכן אינו כלול בצבר הנ"ל, כמו כן לא כלול תזרים כתוצאה מחלקה של החברה ברווח תפעולי שעשוי להיות מהפעלת אתר הטעינה המהירה.

עוד יצוין, כי ככל שהפילוט עם חברת ארקו, יסתיים בהצלחה וארקו תקבל החלטה לפיה היא מעוניינת לפעול כמפיצה של מערכות החברה, הרי שהפילוט ירשם כמכירה, כמתואר בסעיף 1.3.30. השלמת הפילוט (כולל תקופת הבדיקה) צפויה ברבעון רביעי 2022. לאור העדר הודאות שהתנאים הנ"ל יתקיימו, הטבלה אינה כוללת מכירה זו.

פילוח צבר ההזמנות לרבעונים ולשנים בוצע למיטב הערכת החברה, על בסיס הנתונים והמידע המצויים בידה נכון למועד הדוח והינו בבחינת מידע צופה פני עתיד, כהגדרתו בחוק ניירות ערך. מידע זה עשוי שלא להתממש או להתממש באופן שונה, בין היתר, במקרה בו יחולו עיכובים בביצוע עבודות ו/או פרויקטים או ביטולם או במידה ולא תתקבל התמורה בגינם, ובין השאר מסיבות שאינן תלויות בחברה כגון התפשטות נגיף הקורונה.

נכון למועד דוח תקופתי זה, החברה מצויה בסיום שלב הפיתוח של מערכת KPB100 שעתידה להיות המוצר הראשון שיוצר באופן סדרתי והבסיס לצבר ההזמנות המתואר. יחד עם זאת, החברה פועלת לקידום מכירת מערכות KPB100 ללקוחות חדשים וכן להרחבת שיתופי פעולה קיימים. בקשר עם האמור, החברה נמצאת במגעים עם רשת המלונות Premier Inn (PI) בגרמניה אשר טרם הבשילו להסכם מחייב. כמו כן החברה במגעים עם חברת WE בנוגע למכירות ראשונות (של מוצר KPB100) ל-WE ו/או ללקוחותיה, אך מגעים אלו טרם הבשילו להסכם מחייב. בנוסף, החברה מעריכה כי שיתוף הפעולה עם הלקוח, אשר מתואר בסעיף 1.3.16 לעיל, יורחב לאתרים נוספים. כפי שצוין, הלקוח הגיש לרשויות בגרמניה בקשת מענק עבור 3 אתרים נוספים (מעבר ל-5 שעליהם כבר בוצעה התקשרות) והחברה פועלת להרחבת ההתקשרות אף מעבר לכך. בנוסף, התקבל בחברה מכתב כוונות (לא מחייב) להזמנת מערכות ראשונות של KPB100 בדנמרק. החברה פועלת להגעה להסכם מחייב ביחס להזמנות אלו.

כאמור, החברה פועלת מול לקוחות נוספים, לשיווק וקידום מכירות המוצר KPB100 והשירותים הקשורים בו, במטרה להרחיב את צבר ההזמנות הנ"ל.

הערכות החברה בדבר מכירות עתידיות של KPB100 ושירותים ומוצרים הקשורים בו, הינן בבחינת מידע צופה פני עתיד, כהגדרתו בחוק ניירות ערך, המבוסס על הערכות החברה בדבר התפתחויות ואירועים עתידים אשר מועד התרחשותם, אם בכלל, אינו ודאי ואינו בשליטתה של החברה. הערכות אלו עשויות שלא להתממש, כולן או בחלקן, או להתממש באופן שונה מכפי שהוערך, כתוצאה מגורמים שונים, ביניהם אי הגעה להסכמות מסחריות עם לקוחות פוטנציאליים ו/או התממשות איזה מגורמי הסיכון לרבות השפעות התפשטות

נגיף הקורונה (Coronavirus) כמפורט בסעיף 1.3.36 להלן.

1.3.19 תחרות

1.3.19.1 התחרות למערכת האגירה הקינטית לתמיכה במטענים מהירים של החברה ניתנת לחלוקה לשתי מישורים, מישור מערכתי ומישור טכנולוגיית האגירה:

במישור המערכתי החלוקה היא בין נערכות one-box שבהן מערכת האגירה משולבת במטען עצמו לבין מערכות שבהן מערכת האגירה היא נפרדת. דוגמה למתחרים מסוג one-box, הם חברת FreeWire וחברת ADC-TEC. לאור שיחות של החברה עם לקוחותיה, נראה שפתרונות one-box אינם עונים על צרכי לקוחות שמפעילים רשת טעינה שבחלק מנקודות בה לא נדרשת אגירה מקומית ובחלק מהמקומות עקב חסמים בשדרוג הרשת נדרשת אגירה מקומית. לקוחות אלו מעדיפים להשתמש במטען אחיד בכל האתרים ומערכת האגירה מותקנת כתוספת חיצונית, אחרת ללקוח יש רשת הטרוגנית עם מספר סוגי מטענים שמסבכים את הרכש, התפעול והתחזוקה. לעיתים, שידרוג הרשת אפשרי אולם יקח מספר שנים, במקרה זה הלקוח יעדיף להתקין מערכת אגירה הניתנת להעברה לאתר אחר ללא צורך בהתקנה של מטענים חדשים. בנוסף, ניתן להראות ששימוש באגירה מרכזית שמשרתת מספר מטענים, יעילה יותר כלכלית משום השימוש במשאב המשותף מאפשר לחסוך בהספק של מערכת האגירה תוך הסתמכות על סטטיסטיקת השימוש באתר, לעומת אגירה שהיא חלק מהמטען – חייבת לתמוך בהספק המכסימאלי של המטען וכן סה"כ הספק האגירה באתר גדול יותר ולא חסכוני. לאור סיבות אלו החברה רואה בפתרונות המשולבים (one-box) כפתרונות לאתרים מאוד ספציפיים ולא כמענה נכון לרוב השוק אשר צריך מערכת אגירה מקומית נפרדת מהמטענים המהירים עצמם.

1.3.19.2 במישור טכנולוגיית האגירה, התחרות ניתנת לחלוקה למספר חלקים:

(א) מערכות אגירה מבוססות ליתיום-יון – מערכות אלו הינם המתחרה העיקרי בשוק כאשר אחד מהרכבים הכימיים של הסוללות העיקריות בשוק האגירה הינו ליתיום ברזל פוספט (LFP) לצד ניקל מגנזיום קובלט (NMC). יתרון העיקרי של טכנולוגיות אלו שעלותן הקפיטאלית נמוכה משמעותית ממערכת KPB100 של החברה, אולם עקב אורך החיים הקצר יחסית (אלפי מחזורים בודדים (NMC)- $1,000-2,000$; LFP - $4,000-2,000$)) של הסוללות הן מצריכות החלפה מידי תקופה קצרה יחסית. לכן, להערכת החברה, עלותן הכוללת TCO-total cost of ownership גבוהה משמעותית לעומת מערכת ה-KPB100 של החברה. מדובר בשוק בשלבים ראשוניים יחסית ולפיכך למיטב ידיעת החברה, לא קיים שחקן בעל מעמד מוביל בשוק. יחד עם זאת, יצוין כי שוק האגירה לתמיכה במטענים הינו שוק משני עבור השחקנים העיקריים הפועלים בתחום אגירת האנרגיה שכן עיקר

פעילותם מתמקדת בשוקי האגירה לאנרגיה מתחדשת. לפרטים נוספים ראו סעיף 1.3.19.2 להלן.


(ב) שימוש בסוללות משומשות (2nd Life Batteries) - לפרטים ראו סעיף 1.3.3.5 לעיל.

(ג) שימוש ב-Flow Batteries - לפרטים ראו סעיף 1.3.7.5 לעיל.


(ד) שימוש בקבלי על (סופר קבלים) - לפרטים ראו סעיף 1.3.7.2 לעיל.

(ה) מערכות אגירה קינטית אחרות הפונות אל אותו שוק - למיטב ידיעת החברה, לא קיימים פתרונות אחרים המבוססים אגירה קינטית בגלגלי תנופה בשוק האגירה כתשתית לטעינת רכבים חשמליים. בחודשים האחרונים הכריזו שלוש חברות אירופאיות על כוונתן להכנס לשוק תשתית טעינת רכבים עם מוצרים המבוססים על אגירת אנרגיה קינטית בגלגלי תנופה, אך נכון למועד דוח זה למיטב ידיעת החברה אין לחברות אלו מוצרים. ממידע פומבי על הפתרונות שהן מציעות, החברה מעריכה שחברות אלו נמצאות במרחק של מספר שנים ממוצר בשל לשוק. גלגלי תנופה אחרים קיימים בשוק אבל רובם מתוכננים לספק חשמל לפרק זמן קצר של עד לדקה. השימוש העיקרי של מערכות אלו הוא לתמיכה במערכות אל-פסק - גלגל התנופה מספק את האנרגיה בפרק הזמן שבו נפילת מתח הרשת לעלית הגנרטור - פרק זמן זה קצר יחסית והוא קטן מדקה, ולפיכך גלגלים אלו אינם מתאימים לאספקת אנרגיה למטעני רכב חשמלי - שכן זמן הפריקה האופייני בטעינה מהירה הוא כ-20-15 דקות. להערכת החברה, שחקנים המייצרים גלגלי תנופה עם זמני פריקה קצרים לשימוש במערכות אל פסק, יתקשו להתאים את הטכנולוגיה שלהם לשימוש דומה למערכת האגירה הקינטית של החברה מאחר שלרוב מערכות אלו הן בעלות הפסדי "חיכוך" גבוהים מאוד יחסית לנדרש בטעינה מהירה ולכן אינן מתאימות לשוק הטעינה המהירה.

1.3.19.3 להלן טבלת השוואה למתחרים רלוונטיים למוצרי החברה המתייחסת למתחרים המייצרים מוצרים לאגירת אנרגיה באמצעות סוללות:


יתרונות \ חסרונות	מאפייני המוצר המתחרה	שם היצרן וקישור לאתר									
<p>חסרונות</p> <p>מחזורי חיים מעטים - כ-3,000 לעומת 150 אלף במוצר KP100 (יש לציין שחלק מהחברות טוענות למספר מחזורים גבוה יותר. להערכת החברה הנתון שנמסר על ידם הינו לתנאי עבודה אופטימליים).</p>	<p>Battery type</p> <p>TESVOLT</p>  <p>Cell technology</p> <p>Battery cell manufacturer</p> <p>Performance</p> <table border="1"> <tr> <td>Power</td> <td>kW</td> <td>100</td> </tr> <tr> <td>Energy capacity</td> <td>kWh</td> <td>134</td> </tr> <tr> <td>Lifetime Cycles</td> <td>#</td> <td>5,000</td> </tr> </table> <p>Lithium - NMC with prismatic cells</p> <p>SAMSUNS SDI</p>	Power	kW	100	Energy capacity	kWh	134	Lifetime Cycles	#	5,000	<p>TESVOLT</p> <p>https://www.tesvolt.com/en/products/tps-flex.html</p>
Power	kW	100									
Energy capacity	kWh	134									
Lifetime Cycles	#	5,000									

עלות גבוהה לקילו-וואט מחזור.
 OPEX (הוצאה תפעולית) גבוהה
 לאורך חיי הפרויקט (כתוצאה מהצורך
 להחליף את הסוללות שאורך חייהן
 קצר) להבדיל ממוצר החברה
 שההוצאה התפעולית שלו נמוכה
 משמעותית.

Battery type		Rolls-Royce / Kinolt	
			
Cell technology		Li-NMC	
Battery cell manufacturer		Samsung SDI	
Performance			
Power	kW	80	
Energy capacity	kWh	89	
Lifetime Cycles	#	8,000	

Rolls-Royce / MTU
 / Qinous
<https://www.mtu-solutions.com/eu/en/applications/power-generation/power-generation-products/energy-storage-system.html>


אינו "ירוק" להבדיל ממוצר החברה
 שלו טביעת פחמן נמוכה.
 מחזור בעייתי ויקר.
 מגבלות בטיחות, למשל בשל תוצרי
 שריפה, בגלל הכמיקליים בסוללות,
 להבדיל ממוצר החברה שאינו כולל
 כימיקלים.
 עלויות הובלה, אחסון, מחזור /
 הטמנה גבוהות.
 מגבלות מיקום והובלה על סוללות
 ליתיום-יון. למשל במדינות מסוימות
 קיימות מגבלות על אגירת סוללות
 ליתיום-יון בחניות תת קרקעיות.

Battery type		KREISEL	
			
Cell technology		LIB	
Battery cell manufacturer		LG Chem	
Performance			
Power	kW	85.2	
Energy capacity	kWh	117.6	
Lifetime Cycles	#	5,000	

Kreisel Electric
<https://www.kreisellectric.com/>


יתרונות

CAPEX (הוצאה הונית) נמוכה –
 מחיר מערכת מבוססת סוללות (בעלת
 הספק מוצא של 100 קילוואט) זול
 יותר מה-KPB100.

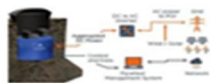
Battery type		ALFEN	
			
Cell technology		NMC	
Battery cell manufacturer		Samsung	
Performance			
Power	kW	133	
Energy capacity	kWh	137	
Lifetime Cycles	#	4,000	

ALFEN
alfen.com/en/energy-storage

רמת הנצילות (roundtrip efficiency) מעל 90%, אשר להערכת
 החברה גבוהה מרמת הנצילות של
 מוצר החברה שבפיתוח KPB100.
 צפיפות אנרגיה גבוהה (היחס בין
 כמות האנרגיה האגורה לנפח מערכת
 האגירה) – יחס של כ-3:1 לעומת מוצר
 החברה.

Battery type		LifePo	
			
Cell technology		LFP	
Battery cell manufacturer		Great Power	
Performance			
Power	kW	100	
Energy capacity	kWh	100	
Lifetime Cycles	#	2,000	

LiFePo
<http://www.lifepo4-batteries.com/>



Amber Kinetics	Active Power	Beacon Power	Chakratec	
~4 שעות	פחות מ-1 דקה	פחות מ-1 דקה	10-30 דקות	משך פריקה
אנרגיה מתחדשת	UPS	ייצוב תדר רשת	טעינת מהירה ל-EV	יישום מרכזי
7,000-8,000	7,000-8,000	17,000	17,000	מהירות (סל"ד)
פלדה מחושלת (~4 \$/ק"ג)	פלדה מחושלת (~4 \$/ק"ג)	סיבי פחמן (>20 \$/ק"ג)	שכבות פלדה (\$1.5/ק"ג)	חומר הרוטור
קבורה	על הקרקע	קבורה	על הקרקע	התקנה
0.25	>60	>60	4	C-rate
נמוך (11,000)	נמוך	גבוה (175,000)	גבוה (200,000)	אורך חיים (מחזורים)
כן (הספק נמוך)	לא (מספר שעות)	כן (קירור נוזלי)	כן (קירור אוויר)	עבודה רציפה
~0.3%	~30%	~10%	~2%	הפסדי חיכוך

למיטב ידיעת החברה, החברות לעיל המפתחות ומשווקות גלגלי תנופה באפליקציות שונות מאלה של החברה, הן אינן מתחרות בחברה והטכנולוגיה שלהם מצריכה שינויים מהותיים לצורך כניסה לשוק בו פועלת החברה.

כפי שניתן לראות מהטבלה הנ"ל, חברות אלו מפתחות גלגלי תנופה ליישומים בהם גלגלי התנופה מספקים פריקת אנרגיה שונים משמעותית (קצרים – פחות מדקה, או ארוכים מאוד – מספר שעות) ביחס לזמני פריקת האנרגיה הנדרשים ליישומים אליהם מכוונת טכנולוגית החברה – 10-30 דקות. נתון זה משליך באופן משמעותי על תצורת גלגל התנופה ובהתאם לכך החברה פיתחה בשנים האחרונות תצורה ייחודית שהינה אופטימלית ליישומי מטרה דוגמת טעינה מהירה לרכבים חשמליים. תצורה ייחודית זו - המאפשרת פעילות רצופה תוך הפסדי חיכוך נמוכים, והנותנת גם מענה לאספקטים בטיחותיים (בניגוד לגלגלי תנופה אחרים ששיקולי בטיחות מחייבים אותם להטמנה בקרקע), וגם מביאה לעלויות ייצור זולות משמעותית (הן בשל הרכב הרוטור והן בשל מערכות עזר, דוגמת אלו שנדרשות לקירור) – מחייבת פיתוח ייעודי ארוך (להערכת החברה, מספר שנים) גם אם יתבצע ע"י חברות שיש להן ניסיון קודם בפיתוח גלגלי תנופה. ולפיכך, להערכת החברה, גם אם חברות אלו יחליטו להכנס בעתיד כמתחרים, לשוקי המטרה של החברה, הרי שיש לחברה יתרון משמעותי, של מספר שנים, להחדרת מוצריה לשוק ומיצוב כשחקן מוביל. במהלך חצי השנה שקדמה לפרסום דוח זה, הודיעו שלוש חברות על כוונתם לספק פתרונות power booster מבוססי גלגלי תנופה לשוק הטעינה המהירה, למיטב ידיעת החברה, לחברות אלו עדיין אין מוצרים בשוק. להערכת החברה, בהסתמך על מידע פומבי, חברות אלו נמצאות במרחק של מספר שנים ממוצר בשל לשוק.

1.3.19.4 להערכת החברה, נכון למועד דוח תקופתי זה, הגורמים החיוביים שמשפיעים על מעמדה התחרותי הינם :

- (א) ייחודיות טכנולוגיית האגירה הקינטית.
- (ב) אורך חיים ארוך, תוך שימור ביצועי פעולה גבוהים.
- (ג) תחזוקה נמוכה ומחזורי חיים מרובים המובילים, ביישומים מרובי מחזורים כגון הטענת רכבים חשמליים, למחיר (Total Cost of Ownership – TCO) נמוך לאורך חיי הפרויקט.
- (ד) זמינות ואמינות המוצר.
- (ה) רמת בטיחות גבוהה.
- (ו) תאימות ליעדי פיתוח קיימות ומניעת זיהום סביבתי.
- (ז) גמישות במודל העסקי לאור אורך החיים הארוך.
- (ח) פיתוח מתמיד של הטכנולוגיות הקיימות וטכנולוגיות חדשות ליצירת מוצרים בעלי יכולות גבוהות וחדשניות, עם רמות הספק ויחס עלות תועלת משופר, תוך יכולת התגמשות להתאמת מוצריה במענה לצרכי הלקוחות.
- (ט) מיומנותו וכישוריו של כוח האדם הקיים בחברה.

1.3.19.5 יצוין כי בהתאם לתכניות העסקיות של החברה נכון למועד דוח תקופתי זה, בכוונת החברה לפעול כדי להגיע עד לשנת 2025 להיקף ייצור ומכירה שנתי של למעלה מ-500 מערכות אגירה קינטיות.

1.3.19.6 להערכת החברה, גורמים שליליים העלולים להשפיע על מעמדה התחרותי הינם :

- (א) חברה צעירה הפועלת בתחום המחייב השקעות מהותיות.
- (ב) בשנים הראשונות למכירת מוצריה, החברה צפויה שלא להנות מיתרון לגודל (economy of scale) שיבוא לידי ביטוי ביעילות תפעולית שאינה אופטימלית.
- (ג) מחיר ראשוני גבוה של מערכות החברה ביחס למחירי מערכות מתחרים (החברה מתכננת למכור את מערכותיה במחיר שהינו עד כדי פי 2 ממערכות מבוססות על סוללות ליתיום יון (בהנחה של מחיר של \$120,000-150,000 למערכת מבוססת סוללות בעלת הספק מוצע של 100 קילוואט). כאמור, זאת לאור היתרון המשמעותי של עלות כוללת נמוכה משמעותית, לאורך חיי תשתית הטעינה – ראו סעיף 1.3.3.5 לעיל).
- (ד) אתגרי פיתוח, עמידות, אמינות וביצועים של מוצרי החברה.

יצוין כי KPB50 משמש לצרכי הדגמה ו-KPB100 הינו מוצר שנמצא בשלב של מחקר ופיתוח בלבד. פיתוחו של KPB100 דורש עלויות מחקר ופיתוח ניכרות וזמן לא מבוטל.

האמור לעיל בנוגע לתחרות ויכולת החברה להתמודד עם התחרות הינו מידע צופה פני עתיד כהגדרתו בחוק ניירות ערך והינו מבוסס על אינפורמציה הקיימת בחברה נכון למועד דוח תקופתי זה. מידע זה גם כולל הערכות של החברה או כוונות שלה נכון לתאריך דוח תקופתי זה, בין היתר, בהתבסס על הידע שנצבר לחברה בנושא זה והערכות שונות ביחס למצב השווקים בהם פועלת החברה אשר תלויים בגורמים חיצוניים רבים אשר אינם בשליטת החברה ולפיכך אין כל ודאות כי האמור לעיל אכן יתממש והתוצאות בפועל עשויות להיות שונות באופן מהותי מן התוצאות המוערכות או המשתמעות ממידע זה, בין היתר, במקרה של אי קיום משאבים מספיקים לפיתוח המוצרים הנ"ל, ירידה בביקושים בשוק המוצר, האטה כלכלית, שינויים בשערי המטבע או עלויות היצור, צרכי החברה לגיוס כספים, קבלת אישורים רגולטורים נדרשים, יכולת החברה להשקיע את ההון הנדרש לפיתוח הנ"ל, השלמת הפיתוח ו/או גורמים נוספים אשר אינם בשליטת החברה ו/או התממשות איזה מגורמי הסיכון הנזכרים בסעיף 1.3.36 להלן. לאור הנ"ל ההערכות של החברה אשר על בסיסן הוצג המידע כאמור עשויות שלא להתממש כולן או חלקן או להתממש באופן שונה מהותית.

1.3.20 כושר ייצור

נכון למועד דוח תקופתי זה, ולאור התקדמות פיתוח KPB100, החברה הפסיקה את שיווק מערכות KPB50 אשר משמשות בעיקר להדגמות ולפיכך בשלב זה כושר ייצור אינו רלוונטי עבורן.

לענין מערכת KPB100, אשר תהליך הפיתוח שלה הינו בשלבים סופיים, בכוונת החברה שמערכות אלה יהוו את המוצר המסחרי הראשון של החברה ולצורך ייצורן התקשרה עם חברת Flex כיצורן המערכת בשלבי הייצור הסדרתי שלה. כמו כן, החברה התקשרה עם ספקים וקבלני משנה נוספים לטובת ייצור מרכיבי המערכת השונים. בהמשך להשלמת ייצור המערכות הראשונות (אשר כבר נמצאות בתהליך ייצור) בכוונת החברה להתקשר עם הספקים השונים בהסכמים ארוכי טווח, וכן להרחיב את מערך הספקים, ע"מ להעריך לייצור סדרתי בהיקפים גבוהים ולהוזיל את עלות המערכת.

בנוסף, יובהר, כי במקביל לעבודה עם קבלני משנה לצורך ייצור רכיבים של המערכת כאמור, החברה מבצעת, בשלב זה, בעצמה את הרכבת מכלול גלגל התנופה. כדי להתכונן לייצור כמויות גדולות, החברה החלה בפיתוח תהליך אוטומטיזציה של תהליך ייצור גלגל התנופה דבר שיאפשר עליה גדולה בתפוקת הייצור. לטובת פיתוח זה אישרה רשות החדשנות מענק, כמתואר בדיווח מיידי מיום 25.8.2021 (אסכמתא: 01-036424-2021), עם סיום פיתוח תהליך הייצור הכולל אוטומציה, באופן שיאפשר תהליך ייצור יעיל של גלגל התנופה מבלי לפגוע בביצועיו, החברה מתכוונת לבצע את ייצור גלגלי התנופה באמצעות קבלני משנה ובכך להיערך לגידול הצפוי בהיקפי הייצור.

1.3.21 רכוש קבוע, מקרקעין ומתקנים

1.3.21.1 לעניין הרכוש הקבוע של החברה, ראו ביאור 9 לדוחות הכספיים של החברה ליום 31 בדצמבר 2021.

1.3.21.2 החברה העתיקה את מיקומה לאתר חדש וגדול יותר באזור התעשייה הצפוני בלוד. על פי הסכמי שכירות מיום 25 ביולי 2021, החברה שוכרת מצד ג' בלתי קשור שטחים למשרדים, לאתר תפעולי (המשמש לפיתוח וליצור ראשוני) ולחניות ומשלמת בגינם דמי שכירות חודשיים בסכומים לא משמעותיים. שטח המושכר כולל את משרדי החברה, מעבדות מחקר ופיתוח. הסכם השכירות בתוקף עד ליום 1 באוקטובר 2024 כאשר לחברה קיימת אופציה להארכת תקופת השכירות ל- 3 שנים נספות. כבטוחה לעמידת החברה בהתחייבויותיה על פי הסכם השכירות, העמידה החברה לטובת המשכירה ערבות בנקאית על סכום שאינו מהותי לחברה.

1.3.22 מחקר ופיתוח

פעילות המחקר והפיתוח של החברה מתמקדת בפיתוח מתמיד של גלגל התנופה ומערכות משלימות וכן בפיתוח המוצרים החדשים המפורטים בסעיף 1.3.15 לעיל.

1.3.22.1 פיתוח מוצר חדש בחברה בנוי ממספר שלבים אשר עיקריהם הינם:

- א. גיבוש דרישות למוצר בראיית צרכי השוק וההתקדמות הטכנולוגית (כולל תחרות).
- ב. העלאת רעיונות למימוש הדרישות וגיבוש קונספט תכנון ראשוני.
- ג. פיתוח ראשוני (מדגים היתכנות-POC).
- ד. פיתוח אבטיפוס, תוך אבני דרך לבקרה וסקירת התקדמות הפיתוח (סקר דרישות, סקר תכנון ראשוני, סקר תכנון מפורט ועוד).
- ה. ניסויים פנימיים להוכחת הביצועים.
- ו. תהליך סרטיפיקציה לפי תקנים נדרשים.
- ז. ניסויים באתרי לקוח (ניסויי בטא).
- ח. הנדסת מוצר: הכנת תיק מוצר לקראת ייצור סדרתי וניהול גירסאות להפצה ושימוש (תוכנה).

משך הזמן של כל שלב תלוי במורכבותו, אי-הוודאות הטכנולוגית, ובגורמים שאינם בשליטת החברה. לפיכך, כל שלב במוצר ספציפי שמפתחת החברה יכול להתמשך בין מספר חודשים לתקופה ארוכה יותר.

1.3.22.2 להלן הערכות החברה בדבר אבני הדרך בשלב המחקר והפיתוח בשנים 2022 ו- 2023:

יובהר כי, אבני הדרך המפורטים להלן מבוססים על הערכות החברה בלבד, נכון למועד דוח תקופתי זה. המועדים כמו גם הסכומים אשר יידרשו לחברה להגעה לאבני דרך אלו

עשויים להשתנות משיקולים שונים וביניהם אי הצלחת הפיתוח, השלכות הקורונה, עלויות, עיכובי פיתוח ועוד.

המוצר	סכומים שהושקעו בפיתוח באלפי ש"ח	יתרונות המוצר	שלב פיתוח צפויים	אבן הדרך הצפויה הקרובה ומועדה	סכום ההשקעה הצפוי ב-12 חודשים הקרובים באלפי ש"ח	אבני דרך צפויות נוספות
גלגל תנופה V8/ V8.1	כ- 2,800	מכלול גלגל התנופה בגרסה זו מיועד לייצור סדרתי של מערכות KPB100 תוך הוזלה משמעותית של עלויות המכלול באמצעות חומרי גלם זולים יותר ותהליכי יצור מהירים ויעילים יותר.	סיים את בדיקות הסרטיפיקציה, נמצא בתהליך ייצור סדרתי ראשוני, תוך הכשרת מספר ספקים	סיום תהליך הסרטיפיקציה לפי תקן UL – סוף רבעון 1, 2022	כ- 2,000	א. הנדסת מוצר (עדכוני תכן על פי תובנות מייצור גלגלים ראשוניים) – שוטף במהלך 2022. ב. שיפורי תכן תוך כדי תהליך בחינת שילוב אוטומציה – סוף רבעון 3, 2022.
מנוע חדש 3CKM	כ- 1,100	המנוע החדש ייתן עליה משמעותית בהספק המקסימלי לרמה של 22 KW זאת תוך ירידה משמעותית במחירו לעומת מודלים קיימים	אב טיפוס נמצא בבדיקות ומתקדם בתהליך סרטיפיקציה לפי תקן UL. סדרה ייצורית ראשונה נמצאת בתהליך ייצור.	השלמת תהליך הסרטיפיקציה וקבלת סדרה ייצורית ראשונה – מאי 2022	כ- 700	הנדסת מוצר ושיפורי תכן לפי תובנות מסדרת הייצור הראשונה ובדיקות ברמת מערכת – עד סוף 2022.
בקר מנוע חדש 8CK	כ- 1,200	בקר המנוע החדש יאפשר עליה בהספק השיא תוך ירידה במחיר היחידה יחסית למצב כיום	נמצא בתהליך ייצור של סדרה ראשונה, במקביל לתהליך סרטיפיקציה לפי תקן UL	בדיקות על בקר בתצורה ייצורית – מרץ/אפריל 2022	כ- 700	א. השלמת תהליך סרטיפיקציה – חציון 2022. ב. הנדסת מוצר ושיפורי תכן – שוטף עד סוף 2022
תכן מערכת KPB 100 העומד בתקינה אירופאית CE	כ- 2,800	תצורת מערכת KPB100 המתאמת האירופים לתקנים	בתהליך מתקדם של ייצור אב טיפוס בתצורה ייצורית סדרתית	קבלת מערכת ראשונה מפלקס במרץ 2022	כ- 2,800	א. ביצוע אינטגרציה מערכתית והשלמת בדיקות סרטיפיקציה עד אמצע 2022.

המוצר	סכומים שהושקעו בפיתוח באלפי ש"ח	יתרונות המוצר	שלב פיתוח צפויים	אבן הדרך הצפויה הקרובה ומועדה	סכום ההשקעה הצפוי ב-12 חודשים הקרובים באלפי ש"ח	אבני דרך צפויות נוספות
						ב. הנדסת מוצר ושיפורי תכן לאור תובנות מייצור סדרה ראשונה – שוטף עד סוף 2022
מארז 100 בתקינה אמריקאית UL	כ- 2,800	תצורת מערכת המותאמת האמריקאים	בתהליך מתקדם של ייצור אב טיפוס בתצורה ייצורית סדרתית	קבלת מערכת ראשונה מפלקס באפריל 2022.	כ- 2,800	א. ביצוע אינטגרציה מערכתית והשלמת בדיקות סרטיפיקציה באתר צ'קראטק (בדיקות לפני משלוח מערכת) עד אמצע 2022. ב. השלמת סרטיפיקציה באתר הלקוח (מחוייב לפי UL) – רבעון 3, 2022. ג. הנדסת מוצר ושיפורי תכן לאור תובנות מייצור סדרה ראשונה – שוטף עד סוף 2022
פיתוח תוכנת הבקרה של מערכת האגירה	כ- 700	פיתוח אלגוריתמי בקרה לאופטימיזציה של הביצועים המערכתיים תוך שיפור הנצילות. פיתוח תוכנה לטובת ניטור דרך ה"ענן" נתוני נתוני מערכת וביצוע ניתוח על הביצועים כדי לאתר חריגות הדורשות התייחסות עוד לפני הופעת תקלת כשל במערכת.	בשלבי אינטגרציה מתקדמים כחלק מאינטגרציית מערכות KPB100 בתצורות הנ"ל	שיחרור גרסה מעודכנת אחת ל-6 חודשים.	כ- 1,500	פיתוח שוטף תוך מימוש שיפורים בהתאם לתובנות מייצור ואספקת מערכות ראשונות ללקוחות – שוטף עד סוף 2022.
גלגל תנופה V9	טרם הושקעו משאבים	המשך פיתוח טכנולוגי המיועד להיות אבן הבניין המתקדמת של החברה עם	הותנעה בחינה של חלופות שונות לתצורת	א. סיום הגדרת דרישות	כ- 2,200	א. בחינת חלופות והגדרת

המוצר	סכומים שהושקעו בפיתוח באלפי ש"ח	יתרונות המוצר	שלב פיתוח צפויים	אבן הדרך הצפויה הקרובה ומועדה	סכום ההשקעה הצפוי ב-12 חודשים הקרובים באלפי ש"ח	אבני דרך צפויות נוספות
		ביצועים משופרים (פי 2 עד פי 4) מביצועי גלגל תנופה V8	הגלגל החדש	והתנעת פיתוח - אמצע 2022		קונספט לפיתוח מפורט - עד סוף 2022 ב. תכן מפורט והתנעת ייצור דגם ראשון - אמצע 2023.
תוכנת ניהול אנרגיה / הספק במיקרו-גריד - EMS Energy Management Software (EMS)	כ- 350	גרסת תוכנה המיועדת לאפשר אופטימיזציה של ניהול ההספק באתר הטעינה המהירה, בהתבסס על אילוצי רשת החשמל והצרכנים השונים באתר, ותוך ניצול מאפייני מערכת האגירה הקינטית.	גרסה ראשונה בתהליכי בדיקה פנימיים	שילוב במסגרת בדיקות מערכת באתר התפעולי של החברה - אמצע 2022	כ- 700	שילוב באתר לקוח (מותנה) בהשלמת התקנת מערכת האגירה) - עד סוף 2022

החברה הינה חברה העוסקת במחקר ופיתוח וטרם סיימה את פיתוח מוצריה המסחריים. נכון למועד דוח תקופתי זה, החברה פיתחה את הדור הראשון של מערכת האגירה, המבוססת על אגירת אנרגיה קינטית בגלגלי תנופה, הנקראת KPB50, ומשמשת להדגמה של טכנולוגית החברה ולפרויקטי הדגמה אצל לקוחות פוטנציאליים. החברה נמצאת בשלבי סיום פיתוח של הגרסה המסחרית של המערכת אך טרם השלימה שלב זה. נכון למועד דוח תקופתי זה ישנה העדר וודאות בהצלחת פיתוח מוצרים של החברה כמו גם מוצרים עתידיים ו/או משלימים ו/או בהחדרת המוצרים המפותחים על ידי החברה, ככל שיפותחו בהצלחה לשוק הרלוונטי ו/או בעלויות פיתוח מוצרי החברה ו/או בהצלחתם ו/או בהשגת המטרות לשמן הן נועדו. לאור הנ"ל השקעות החברה בפיתוח מוצריה הקיימים ו/או העתידיים עלולות לרדת כולן לטמיון. כמו כן, ככל שהחברה לא תצליח לעמוד ביעדיה יתכן שהחברה תידרש לגיוסי הון נוספים.

בנוסף, כל ההערכות והאומדנים המפורטים לעיל ולהלן בדוח תקופתי זה זה הינן הערכות, תחזיות ואומדנים הצופים פני עתיד כהגדרתם בחוק ניירות ערך, המבוססים על הערכות החברה בדבר התפתחויות ואירועים עתידיים אשר מועד התרחשותם, אם בכלל, אינו וודאי ואינו בשליטתה של החברה. הערכות אלו עשויות שלא להתממש, כולן או בחלקן, או להתממש באופן שונה מכפי שהוערך, כתוצאה מגורמים שונים, ביניהם אי עמידה ביעדי פיתוח ו/או אי עמידה ביעדי השיוק ו/או אי השגת המימון הדרוש ו/או התממשות איזה מגורמי הסיכון המפורטים בסעיף 1.3.36 להלן.

1.3.22.3 מענקים מרשות החדשנות (המדען הראשי)

במהלך השנים קיבלה החברה מענקים שונים מרשויות שונות:

סמוך למועד הקמתה של החברה, החברה קיבלה אישור לפעול בהתאם להוראת מנכ"ל מס' 8.14 של לשכת המדען הראשי במשרד התעשייה והמסחר ("המדען הראשי")¹⁷ תחת המרכז הטכנולוגי לאנרגיות מתחדשות של חברת הון הטבע הפועלת כמרכז לאנרגיות מתחדשות. התקציב שאושר לחברה על ידי המדען הראשי עמד של סך של 2,500,000 ש"ח לתקופת ביצוע של עד 24 חודשים כאשר שיעור השתתפות המדינה הינו 85% מתוך התקציב המאושר לתוכנית, קרי 2,125,000 ש"ח ("מענק המדען הראשי").

מלוא מענק המדען הראשי בתוספת השתתפות הון הטבע (שיעור השתתפות הון הטבע כמימון משלים הינו 15% ממלוא מענק המדען, קרי, 375,000 ש"ח), הועבר לחברה על ידי הון הטבע כהשקעה בחברה, כנגד הלוואה שקיבלה הון הטבע מרשות החדשנות (בעבר ובמועד ההלוואה המדען הראשי).

מכוח התוכנית וקבלת מענק המדען הראשי, כפופה החברה לתנאים שנקבעו באישור לשכת המדען הראשי ובכתבי ההתחייבות של החברה לחוק לעידוד מחקר ופיתוח, פיתוח וחדשנות טכנולוגית בתעשייה, תשמ"ד-1984 ולתקנות על פיו, וכן לכללים, להוראות ולחוזרים שפורסמו על ידי המדען הראשי או משרד הכלכלה והתעשייה (בהתאמה: "התוכנית"¹⁸ ו"חוק המו"פ וכללי המדען הראשי"). במסלול בו הצטרפה החברה לתוכנית (במועד הרלוונטי), החברה אינה נדרשת להשיב את מענק המדען הראשי הנ"ל והיא אינה כפופה לחובת תשלום התמלוגים. החובה להשיב את המענק (בתוספת ריבית) חלה על הון הטבע, אשר בהתאם להנחיות נדרשת להשיבו, בין היתר, ממכירות של מניות החברה המצויות ברשותה (לאחר קבלת אישור רשות החדשנות, ככל שנדרש). כמו כן, חלות על החברה הוראות מיוחדות לגבי הזכויות והשימוש בידע הקשור בתמיכת רשות החדשנות, במישרין או בעקיפין, לרבות מגבלות בכל הנוגע להעברת הידע מחוץ לישראל (לרבות קבלת אישור מראש ותשלום מוגדל של המענק במקרה של העברת הידע) וכן חובות דיווח שונות.

כחלק מהתוכנית, החברה קיבלה באפריל 2013 מענק על ידי המדען הראשי על סך של 425,000 ש"ח המהווים 85% מהתקציב המאושר לתוכנית בסך של 500,000 ש"ח, לתקופת ביצוע של עד 12 חודשים. לאחר מכן, אושרה התוכנית במלואה.

בנוסף, בין השנים 2015 עד 2021 קיבלה החברה מענקים במסגרת ארבע תכניות נוספות של המדען הראשי למימון המחקר ופיתוח של החברה ("התוכניות הנוספות"), כדלקמן:

א. תוכנית ראשונה – בתאריך 4.7.2017, במסגרת מסלול הטבה מס' 1 – קרן המו"פ, מענק בסך

¹⁷ הוראה זו הוחלפה וחלה מתוקף מסלול הטבה מס' 14 של הרשות לחדשנות במשרד הכלכלה והתעשייה (לשעבר המדען הראשי) ("רשות החדשנות").
¹⁸ https://innovationisrael.org.il/sites/default/files/%D7%9E%D7%A1%D7%9C%D7%95%D7%9C%20%D7%94%D7%98%D7%91%D7%94%2014_0.pdf

של 948,871 ש"ח המהווים 40% מהתקציב המאושר בסך של 2,372,177 ש"ח. נכון למועד דוח תקופתי זה הועבר לחברה מלוא הסכום הנ"ל. לפירוט נוסף אנא ראו הסכם שיתוף פעולה עם חברת ENEL תחת סעיף הלקוחות.

ב. **תוכנית שניה** – בתאריך 4.3.2018, במסגרת מסלול הטבה מס' 1 – קרן המו"פ, בגין פרויקט שיתוף פעולה בין ישראל ואוסטריה, אושרה תוכנית זו. לחברה אושר מענק בסך של 162,468 ש"ח המהווים 30% מהתקציב המאושר בסך של 541,560 ש"ח. לפירוט נוסף אנא ראו הסכם התקשרות עם חברת Wien Energie תחת סעיף הלקוחות.

ג. **תוכנית שלישית** – בתאריך 4.3.2018, במסגרת מסלול הטבה מס' 1 – קרן המו"פ, בגין פרויקט שיתוף פעולה בין ישראל ואוסטריה, אושרה תוכנית זו. לחברה אושר מענק בסך של 162,468 ש"ח המהווים 30% מהתקציב המאושר בסך של 541,560 ש"ח. לפירוט נוסף אנא ראו הסכם התקשרות עם חברת Wien Energie תחת סעיף הלקוחות.

ד. **תוכנית רביעית** – בתאריך 1.8.2021 במסגרת מסלול הטבה מס' 36 א- מופ"ת- מו"פ בתעשיית הייצור, אושרה תוכנית לפרויקט פיתוח מערכת להרכבה אוטומטית של רוטור לגלגל תנופה. לחברה אושר מענק בסך 909,045 ש"ח המהווים 50% מתקציב הפרויקט המאושר.

במסגרת התוכניות הנוספות, החברה מחויבת בתשלום תמלוגים בשיעור בסיסי של 3% מכל הכנסה של החברה, אשר מקורה במוצרים או בשירותים שפיתוחם נתמך על ידי המדען הראשי במסגרת התוכניות הנוספות, וזאת עד להחזר מלוא סכום מענקי המדען הראשי צמוד לדולר ארה"ב ונושא ריבית שנתית (ליבור).

ככלל, חברות המקבלות את תמיכת רשות החדשנות חייבות בתשלום תמלוגים מהכנסותיהן בשיעורים הקבועים בחוק המו"פ ובתקנות על פיו, וזאת עד לתשלום סך התמיכה שקיבלו מרשות החדשנות בתוספת ריבית הליבור והצמדה לשער הדולר, או למעלה מזה במקרים מסוימים. לדוגמה, במקרים של העברת ידע לחו"ל, ההחזר יכול להגיע עד למקסימום של פי שישה מסכום תמיכת הרשות בתוספת ריבית או במקרים של העברת ייצור מחוץ לישראל, ההחזר יכול להגיע עד למקסימום של פי שלושה מסכום תמיכת הרשות בתוספת ריבית.

ביחס למענקים אשר ניתנו לחברה על-ידי רשות החדשנות נקבע, כי על החברה ועל בעל השליטה או בעל העניין (כהגדרתו בחוק ניירות ערך), לפי העניין, לדווח על כל: (1) שינוי בשליטה בחברה; (2) שינוי בהחזקה באמצעי השליטה בחברה אשר הופך את מי שאינו אזרח ישראלי או תושב ישראל או תאגיד המואגד בישראל, לבעל ענין במישרין בחברה; עם הדיווח כאמור, יחתום בעל הענין על כתב התחייבות בנוסח כפי שמצוי בלשכת רשות החדשנות של משרד הכלכלה והתעשייה.

נכון למועד דוח תקופתי זה החברה ביצעה הפרשה לתמלוגים לרשות לחדשנות בדוחות הכספיים. לפירוט נוסף בדבר המדיניות החשבונאית בקשר עם מענקים ממשלתיים, ראו ביאור 12'א' לדוחות הכספיים של החברה לשנת 2021. לפרטים נוספים אודות מגבלות חקיקה, ראו סעיף 1.3.4 בפרק זה.

1.3.22.4 מענק במסגרת תכנית שער לשיווק בינלאומי של משרד הכלכלה והתעשייה ("תוכנית של"ב")

בתאריך 24.9.2019 אישרה וועדת משרד הכלכלה והתעשייה במסגרת תוכנית של"ב, תכנית מספר 5.12, את בקשת החברה למענק בנוגע לתכנית לשיווקי גרמניה ובריטניה, בסכום של 186,500 המהווים 50% מסך התקציב המאושר בסכום של 373,000 ש"ח וזאת לתקופה של 24 חודשים ממועד אישור המענק האמור. מטרת התוכנית הינה לסייע לחברות המצויות בתחילת תהליך השיווק הבינלאומי וניתן לממשה כנגד הוצאות שונות הכרוכות בשיווק בינלאומי כאמור לרבות: הקמת מערך שיווק, פרסום ושיווק טיסות וכד'. נכון למועד זה, החברה קרובה למימוש מלא של התקציב וסיום תוכנית זו.

במסגרת תכנית זו, ככל שהיקף הייצוא בשוק היעד יגדל ב-1,000,000 ש"ח ביחס לשנת הבסיס, כלומר, ביחס לשנת 2019 החברה תידרש לשלם תמלוגים עד להחזר מלוא המימון שהתקבל עבור אותו שוק יעד כאמור, צמוד לממד המחירים לצרכן. תשלום התמלוגים יתבצע מידי שנה, בשיעור של 3%, החל מהשנה שבה החברה לא זכאית להחזר הוצאות במסגרת התכנית ולתקופה של עד 5 שנים. בשנת 2020 החברה יצרה התחייבות בגין מענקי המדען וגופים נוספים בסך של 159 אלפי ש"ח בגין מכירות בפועל בשנת 2020. בשנת 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.

1.3.22.5 מענק ממשרד התשתיות הלאומיות, האנרגיה והמים ("משרד האנרגיה")

בתאריך 21.12.2016 נחתם הסכם תמיכה והשקעה בפרויקט מתקני חלוץ והדגמה בין החברה לבין ממשלת ישראל ומשרד האנרגיה. במסגרתו, הוגשה בקשה למימון פרויקט משותף בין ישראל וקפריסין תחת תכנית Solar ERA NET European. אושר מענק בסכום 649,545 ₪ המהווים 50% מסכום התקציב המאושר על סך, לתקופת ביצוע של עד 24 חודשים.

כתנאי לקבלת התמורה, חלות על החברה הוראות מיוחדות לגבי הזכויות והשימוש בידע הקשור בתכנית, במישרין או בעקיפין, וכן חובות דיווח שונות. בנוסף, על פי תנאי המכרז יהיה זכאי משרד האנרגיה לקבלת תמלוגים בשיעור של 5% מכל הכנסה הנובעת ממסחור תוצרי הידע והקניין הרוחני של התכנית, עד לסכום מצטבר השווה לתמורה, צמוד למדד המחירים לצרכן ובתוספת ריבית החשב הכללי.

עוד נקבע במסגרת התכנית, כי במשך חמש שנים ממועד סיום התכנית, כל העברת בעלות בתוצרי הידע (המוגדרים כרעיון, ממצא, מסקנה, תוצאה, שיטה ואינפורמציה שאינם נחלת הכלל, שהם תוצאה של התכנית) ("תוצר הידע"), ייעשה רק באישור. כמו כן, הוענק למדינה, ללא תמורה, רישיון לא בלעדי, בלתי חוזר ושאינו ניתן להעברה, לעשות שימוש בתוצר הידע, במישרין או באמצעות גורם אחר, לצרכי לאומיים.

בנוסף, התחייבה החברה להודיע למשרד האנרגיה על כל מקור מימון נוסף או השקעה אשר יוצעו לו, כאשר למשרד האנרגיה שמורה הזכות שלא לאשר את מקור המימון הנוסף כאמור או להיכנס למו"מ עם המשקיע הפוטנציאלי, לרבות באופן אשר יביא להחלפת השקעת משרד האנרגיה במימון באמצעות המשקיע, בתנאים שייקבעו על ידי משרד האנרגיה. החברה התחייבה שלא לקבל כל מימון נוסף, אלא לאחר אישור משרד האנרגיה. כמו כן, סכומים נוספים שתקבל התכנית מיחידות ממשלתיות במהלך תקופת ביצועה, יופחתו מהתמורה.

החברה עדכנה את משרד האנרגיה בהשקעות שקיבלה במהלך השנים 2017-2020 וכן אודות ההנפקה נשוא תשקיף הנפקה ראשונה של החברה בבורסה בתל-אביב.

בחודש ינואר 2021, החברה קיבלה אישור ממשרד האנרגיה כי בכל מקרה בו יחול שינוי במבנה השליטה בחברה, באופן שיווצר "בעל שליטה" חדש או נוסף בחברה "שליטה"- כמשמעותה בחוק ניירות ערך), יידרש בעל השליטה החדש לחתום על נספח המאשר כי הוא מודע לתנאי הסכם ההשקעה בין המדינה לחברה שעיקריו חובת הודעה למשרד האנרגיה על מקורות מימון נוספים לחברה, השקעת משרד האנרגיה בפרויקט ותנאיה, זכויות קנין רוחני לרבות העברת בעלות בתוצר ידע של הפרויקט או רישום על שם צד שלישי שאינו החברה יעשה באישור בכתב ומראש של משרד האנרגיה.

1.3.22.6 קבלת מימון מקרן BIRD

בנובמבר 2019, הגישה החברה יחד עם חברת Blink Charging Co. ("בלינק"), בקשה לקרן BIRD¹⁹ (Israel-United States Binational Industrial Research and Development Foundation) ("BIRD") להשתתפותה במימון לפיתוח מערכת אחסון אנרגיה להגברת טעינת EV (בסעיף זה: "הבקשה", "המענק" ו- "הפרויקט" בהתאמה). ביום 1 באפריל, 2020 התקשרה החברה בהסכם משולש לשיתוף פעולה ומימון פרויקטים עם קרן BIRD ובלינק, לפיתוח מערכת אחסון אנרגיה להגברת טעינת EV ("הסכם קרן בירד"), לתקופה של שנתיים. לאחרונה אושרה לחברה הארכה של תקופת הפרויקט למשך שנה, כלומר, עד למרץ 2023, בהמשך לבקשתה שנבעה משינוי המוצר הנמצא בשלבי פיתוח תחת הפרויקט.

על פי הסכם קרן בירד, התחייבה קרן BIRD לשאת בשיעור של 50% מהוצאות יישום

¹⁹ קרן BIRD, הינה קרן דו-לאומית למחקר ופיתוח תעשייתי בין ישראל וארה"ב הפועלת לעידוד שיתופי פעולה בין חברות ישראליות ואמריקאיות מתחומי הטכנולוגיה השונים ומסייעת ללא תמורה באיתור שותפים אסטרטגיים משתי המדינות, לצורך פרויקטים של פיתוח מוצר משותף. קרן BIRD פועלת בשיתוף פעולה מלא עם לשכת המדען הראשי של משרד התמ"ת בישראל ועם המכון הלאומי לתקנים וטכנולוגיה של ארה"ב.

הפרויקט, עד לסכום הוצאות כולל של 900,000 דולר ארה"ב ("מימון קרן בירד"), וזאת בהתאם לתקציב אשר צורף להסכם קרן בירד ולאבני דרך שונים אשר נקבעו בהסכם.

על פי הוראות הסכם קרן בירד, החברה ובלינק מחויבת בתמלוגים (על פי חלקו של כל אחד במימון קרן בירד), באמצעות מתן תמלוגים בשיעור של 5% מהמכירות ("התמלוגים"), וזאת עד להחזר המלא של מימון קרן בירד או מעבר לכך, כמפורט להלן:

א. ככל שמימון קרן בירד ייפרע עד ליום 1.4.2024, לא יידרשו החברה ובלינק לשאת בכל תשלום נוסף;

ב. ככל שמימון בירד ייפרע לאחר יום 1.4.2024 ועד ליום 1.4.2025, סכום ההחזר לקרן בירד יעמוד על סך השווה ל-113% ממימון בירד;

ג. ככל שמימון בירד ייפרע לאחר יום 1.4.2025 ועד ליום 1.4.2026, סכום ההחזר לקרן בירד יעמוד על סך השווה ל-125% ממימון בירד;

ד. ככל שמימון בירד ייפרע לאחר יום 1.4.2026 ועד ליום 1.4.2027, סכום ההחזר לקרן בירד יעמוד על סך השווה ל-138% ממימון בירד;

ה. ככל שמימון בירד ייפרע לאחר יום 1.4.2027 ואילך, סכום ההחזר לקרן בירד יעמוד על סך השווה ל-150% ממימון בירד;

בנוסף, במקרה שבו ייחתם הסכם רישיון בין החברה ובלינק לבין צד שלישי כלשהו, קרן בירד תהא זכאית לקבלת 30% מכל התשלומים שיתקבלו במסגרת הסכם הרישיון כאמור, כאשר כל חלק שיועבר לקרן בירד כאמור ייחשב כחלק מפירעון מימון בירד.

ממשלת ישראל וממשלת ארה"ב קיבלו רישיון, שאינו בלעדי ואינו ניתן לביטול, לעשות שימוש בטכנולוגיה נושא הפרויקט לצרכים ממשלתיים.

עוד קובע הסכם קרן בירד, כי החברה לא תהא רשאית לבצע מכירה או העברה מוחלטת של כל או חלק מזכויות הקניין הרוחני ו/או הטכנולוגיה של החברה בפיתוחים שבוצעו במסגרת הפרויקט, לצד שלישי כלשהו, לפני פירעון מלוא מימון בירד, ללא הסכמתה מראש ובכתב של קרן בירד.

כמו כן, קובע הסכם בירד כי כל מקרה של שינוי שליטה בחברה או בבלינק, או מקרה של מיזוג של מי מהן, יקים חזקה הניתנת לסתירה לפיה שינוי השליטה או המיזוג כאמור יוביל לביטולו של הסכם קרן בירד והעמדה לפירעון מיידי של המימון שנתקבל מקרן בירד.

למועד דוח תקופתי זה, קיבלה החברה בפועל סך השווה לכ-276 אלף דולר ארה"ב מתוך מימון בירד, כאשר נותר לה לקבל סך נוסף של כ-174 אלף דולר ארה"ב, אותו היא עתידה לקבל בהתאם להתקדמות הפרויקט.

1.3.22.7 החל משנת 2017 ועד ליום 31 בדצמבר 2021 הסכומים שהוצאו בגין מחקר ופיתוח עמדו על כ- 48 מיליון ש"ח.

להלן טבלה מרכזת של מענקים שקיבלה החברה בתקופה שהחל משנת 2017 ועד למועד דוח תקופתי זה²⁰:

²⁰ לא כולל מענקים שקיבלה החברה מהון הטבע כאמור בסעיף 1.3.22.3 לעיל.

שם הפרויקט	מענקים שהתקבלו עד שנת 2017 (אלפי ש"ח)	מענק שהתקבל בשנת 2018 (אלפי ש"ח)	מענק שהתקבל בשנת 2019 (אלפי ש"ח)	מענק שהתקבל בשנת 2020 (אלפי ש"ח)	מענק שהתקבל בשנת 2021 (אלפי ש"ח)	סך המענקים שהתקבלו למועד דוח תקופתי זה (כולל ריבית) (באלפי ש"ח)*_	תנאי השבת המענקים לרבות לוחות זמנים להשבתם	תניות מיוחדות שנקבעו בקשר עם המענקים ו/או תנאי השבתם
פרויקט חלוץ קפריסין	427	223	-	-	-	650	<ul style="list-style-type: none"> תמלוגים בשיעור של 5% בגין מההכנסות הנובעות ממסחור תוצרי הידע עד לסכום מצטבר השווה לתמורה. 	<ul style="list-style-type: none"> חובות דיווח. זכויות שימוש בידע למדינת ישראל. 5 שנים מסיום התוכנית כל העברת בעלות בתוצרי הידע דורשת אישור המשרד. תמלוגים בשיעור של 5% בגין מההכנסות הנובעות ממסחור תוצרי הידע עד לסכום מצטבר השווה לתמורה. מימון נוסף כפוף לאישור המשרד.
פרויקט מדען אוסטריה - ישראל	-	162	-	-	-	162	<ul style="list-style-type: none"> 3% מכל הכנסות החברה עד לתקרת המענקים 	<ul style="list-style-type: none"> חובות דיווח. חייבת בתשלום תמלוגים בשיעור 3% מכל הכנסה של החברה. מגבלות על העברת ידע וייצור שבגינם ישולמו תמלוגים מוגדלים עד פי 6 מסכום התמיכה. העברת ידע ו/או ייצור מחוץ לישראל דורשת את אישור הרשות.

<ul style="list-style-type: none"> • הגבלות דיווח. • חייבת בתשלום תמלוגים בשיעור 3% מכל הכנסה של החברה. • מגבלות על העברת ידע וייצור שבגינם ישולמו תמלוגים מוגדלים עד פי 6 מסכום התמיכה. • העברת ידע/או ייצור מחוץ לישראל דורשת את אישור הרשות. 	<ul style="list-style-type: none"> 3% מכל הכנסות החברה עד לתקרת המענקים 	948	-	18	468	462	-	פרויקט מדען איטליה – ישראל
<ul style="list-style-type: none"> • במקרה של רישיון של הצדדים עם צד שלישי בירד זכאית ל30% תמלוגים ע"ח פירעון המענק. • מגבלות על העברת ידע ללא הסכמה מראש ובכתב של הקרן. • ממשלת ישראל וממשלת ארה"ב קיבלו רישיון לעשות שימוש בטכנולוגיה לצרכים ממשלתיים. 	<ul style="list-style-type: none"> תשלום תמלוגים בשיעור של 5% עד לתקרה בשיעור עולה כתלות במועד ההחזר 	857	542	315	-	-	-	BIRD
<ul style="list-style-type: none"> • ככל שהיקף הייצוא יגדל במיליון ש"ח ביחס לשנת הבסיס על החברה לשלם תמלוגים בשיעור של 3%. • חובות דיווח. 	<ul style="list-style-type: none"> מידי שנה, בשיעור של 3% עד להחזר מלא, החל מהשנה שבה החברה לא זכאית להחזר הוצאות במסגרת התכנית ולתקופה של עד 5 שנים 	186.5	-	186.5	-	-	-	שליב

<ul style="list-style-type: none"> • הגבלות דיווח. • חייבת בתשלום תמלוגים בשיעור 3% מכל הכנסה של החברה. • מגבלות על העברת ידע וייצור שבגינם ישולמו תמלוגים מוגדלים עד פי 6 מסכום התמיכה. העברת ידע ו/או ייצור מחוץ לישראל דורשת את אישור הרשות. 	<p>מקדמה שנתקבלה בשנת 2021 בגין פרויקט פיתוח מעבר מפיתוח לייצור</p>	320	320	-	-	-	-	פרויקט פיתוח לייצור (הרשות לחדשנות)
--	---	-----	-----	---	---	---	---	---

1.3.22.8 השקעות במחקר ופיתוח

נכון למועד דוח תקופתי זה, החברה מממנת את השקעותיה בתחום המחקר והפיתוח מגיוסי הון ומענקי מחקר ופיתוח כמפורט לעיל.

החברה מעריכה כי בשנה הקרובה בכוונת החברה להשקיע במחקר ופיתוח סך של כ- 16.7 מיליוני ש"ח, שייעודם העיקרי הינו התקדמות באבני הדרך שפורטו בסעיף 1.3.22.2 לעיל.

1.3.22.9 נכסים לא מוחשיים

החברה רואה ערך בהגנה על הקניין הרוחני שלה שכולל בין השאר פטנטים, ידע (knowhow) וסודות מסחריים. הרכבת מערכות האגירה של החברה והחלקים המרכיבים אותן מצריכות ידע ודיוק מיוחדים, שקשה מאוד להעתיקם, דבר שמקנה לחברה יתרון.

בשים לב לאמור לעיל, ביחס לגלגלי התנופה קיימים בשוק מספר רב של פטנטים רשומים, דבר אשר מקשה על קבלת פטנט ביחס לגלגלי התנופה עקב הדרישה להתקדמות המצאתית למול פטנטים קיימים.

להלן פירוט הפטנטים הרשומים של החברה נכון למועד דוח תקופתי זה:

לחברה יש 23 פטנטים רשומים במדינות שונות בעולם וכן 7 בקשות נוספות בתהליכי רישום.

הפטנטים מחולקים ל-2 משפחות:

האחת, MAGNETICALLY COUPLED FLYWHEEL המתוארת באופן הבא:

“A stabilization system for a rotating load, such as a flywheel, includes a mechanical bearing to continuously support a shaft of the rotating load so as to hold the shaft at a substantially fixed axis of rotation. A magnetic stabilization assembly includes a plurality of electromagnets arranged around the shaft. Control circuitry for controls a resultant magnetic field generated by the electromagnets such that the magnetic field acts on a ferromagnetic element of the shaft to reduce imbalance forces acting on the shaft”.

להלן תיאור משפחת הפטנטים הראשונה של החברה:

שם ומספר הפטנט	תיאור הפטנט	הזכויות בפטנט	מועד הפקיעה המוערך של הפטנט	מדינות בהן אושר הפטנט	מדינות בהן הפטנט ממתין לאישור
PCT/IL2013/050630 MAGNETICALLY COUPLED FLYWHEEL	תיאור המצאות הקשורות לגלגלי תנופה לאגירת אנרגיה	צקראטק	---	---	PCT
US9667117 MAGNETICALLY COUPLED FLYWHEEL	תיאור המצאות הקשורות לגלגלי תנופה לאגירת אנרגיה	צקראטק	12/10/2033	ארצות הברית	--
2880743. MAGNETICALLY COUPLED FLYWHEEL	תיאור המצאות הקשורות לגלגלי תנופה לאגירת אנרגיה	צקראטק	פטנט אירופי הוא אישור כללי תופס לפי מדינות יעד בהן הוגשה בקשה מדינתית	אירופה	--
2,879,158 MAGNETICALLY COUPLED FLYWHEEL	תיאור המצאות הקשורות לגלגלי תנופה לאגירת אנרגיה	צקראטק	24/7/2033	קנדה	--
341338 MAGNETICALLY COUPLED FLYWHEEL	תיאור המצאות הקשורות לגלגלי תנופה לאגירת אנרגיה	צקראטק	24/7/2033	הודו	--
237001 MAGNETICALLY COUPLED FLYWHEEL	תיאור המצאות הקשורות לגלגלי תנופה לאגירת אנרגיה	צקראטק	24/7/2033	ישראל	--
3267564 MAGNETICALLY COUPLED FLYWHEEL	תיאור המצאות הקשורות לגלגלי תנופה לאגירת אנרגיה	צקראטק	24/7/2033	אירופה App nov 21	-
255779 MAGNETICALLY COUPLED FLYWHEEL	תיאור המצאות הקשורות לגלגלי תנופה לאגירת אנרגיה	צקראטק	24/7/2033	ישראל Published Dec21	-
602013025239-4 MAGNETICALLY COUPLED FLYWHEEL	תיאור המצאות הקשורות לגלגלי תנופה לאגירת אנרגיה	צקראטק	24/7/2033	גרמניה	
2880743 MAGNETICALLY COUPLED FLYWHEEL	תיאור המצאות הקשורות לגלגלי תנופה לאגירת אנרגיה	צקראטק	24/7/2033	צרפת	
2880743 MAGNETICALLY COUPLED FLYWHEEL	תיאור המצאות הקשורות לגלגלי תנופה לאגירת אנרגיה	צקראטק	24/7/2033	בריטניה	
US20210143705A1 MAGNETICALLY COUPLED FLYWHEEL cont 3 .	תיאור המצאות הקשורות לגלגלי תנופה לאגירת אנרגיה	צקראטק	---	הוגש מאי 2021	ארצות הברית
E1442725 MAGNETICALLY COUPLED FLYWHEEL	תיאור המצאות הקשורות לגלגלי תנופה לאגירת אנרגיה	צקראטק		אוסטריה	
60 2013 079 851.6 MAGNETICALLY COUPLED FLYWHEEL	תיאור המצאות הקשורות לגלגלי תנופה לאגירת אנרגיה	צקראטק	24/7/2033	גרמניה	
3267564 MAGNETICALLY COUPLED FLYWHEEL	תיאור המצאות הקשורות לגלגלי תנופה לאגירת אנרגיה	צקראטק		ספרד	

	צרפת		צקראטק	תיאור המצאות הקשורות לגלגלי תנופה לאגירת אנרגיה	3267564 MAGNETICALLY COUPLED FLYWHEEL
	איטליה		צקראטק	תיאור המצאות הקשורות לגלגלי תנופה לאגירת אנרגיה	502021000099299 MAGNETICALLY COUPLED FLYWHEEL
	אנגליה		צקראטק	תיאור המצאות הקשורות לגלגלי תנופה לאגירת אנרגיה	3267564 MAGNETICALLY COUPLED FLYWHEEL
	הולנד		צקראטק	תיאור המצאות הקשורות לגלגלי תנופה לאגירת אנרגיה	3267564 MAGNETICALLY COUPLED FLYWHEEL
ישראל			צקראטק	תיאור המצאות הקשורות לגלגלי תנופה לאגירת אנרגיה	289441 Flywheel assembly

השניה, SYSTEM AND METHOD FOR A STATION PROVIDING GRID SUPPORT המתוארת באופן הבא:

A station constituted of: a control circuit; a bidirectional one of a load and an interface coupling to an AC grid; arrangement for coupling to a load, the load presenting a time varying electrical energy consumption to the station; and a electrical storage units coupled to the plurality of flywheel based arranged to: bidirectional interface, wherein the control circuit is in the event that the power drawn by the station is less than a first threshold value, and the plurality of flywheel based electrical charged, charge at least one of the storage units are not fully and in the plurality of flywheel based electrical storage units; event that the power drawn by the station is greater than a second value, and the plurality of flywheel based electrical threshold provide electrical energy storage units are not fully discharged, from at least one of the plurality of flywheel based electrical ".storage units

להלן תיאור משפחת הפטנטים השניה של החברה:

שם ומספר הפטנט	תיאור הפטנט	הזכויות בפטנט	מועד הפקיעה המוערך של הפטנט	מדינות בהן אושר הפטנט	מדינות בהן הפטנט ממתין לאישור
PCT/IL2017/051170 SYSTEM AND METHOD FOR A STATION PROVIDING GRID SUPPORT	שימושים מתוחכמים בתחנות אגירת חשמל	צקראטק	—		PCT
US11034255B2 SYSTEM AND METHOD FOR A STATION PROVIDING GRID SUPPORT	שימושים מתוחכמים בתחנות אגירת חשמל	צקראטק	16.3.2038	ארצות הברית	
201927021357 SYSTEM AND METHOD FOR A STATION PROVIDING GRID SUPPORT	שימושים מתוחכמים בתחנות אגירת חשמל	צקראטק	—		הודו
266291 SYSTEM AND METHOD FOR A STATION PROVIDING GRID SUPPORT	שימושים מתוחכמים בתחנות אגירת חשמל	צקראטק	25/10/2037	ישראל	
201780080085.0. SYSTEM AND METHOD FOR A STATION PROVIDING GRID SUPPORT	שימושים מתוחכמים בתחנות אגירת חשמל	צקראטק	—		סין
17797760 SYSTEM AND METHOD FOR A STATION PROVIDING GRID SUPPORT	שימושים מתוחכמים בתחנות אגירת חשמל	צקראטק	פטנט אירופי הוא אישור כללי תופס לפי מדינות יעד בהן הוגשה בקשה מדינתית	אירופה	
11201906047Y SYSTEM AND METHOD FOR A STATION PROVIDING GRID SUPPORT	שימושים מתוחכמים בתחנות אגירת חשמל	צקראטק			סינגפור
7013383-360201 SYSTEM AND METHOD FOR A STATION PROVIDING GRID SUPPORT	שימושים מתוחכמים בתחנות אגירת חשמל	צקראטק	25/10/2037	גרמניה	
3532337 SYSTEM AND METHOD FOR A STATION PROVIDING GRID SUPPORT	שימושים מתוחכמים בתחנות אגירת חשמל	צקראטק	25/10/2037	צרפת	
3532337 SYSTEM AND METHOD FOR A STATION PROVIDING GRID SUPPORT	שימושים מתוחכמים בתחנות אגירת חשמל	צקראטק	25/10/2037	בריטניה	
3079939 SYSTEM AND METHOD FOR A STATION PROVIDING GRID SUPPORT	שימושים מתוחכמים בתחנות אגירת חשמל	צקראטק			קנדה
SYSTEM AND METHOD FOR A STATION PROVIDING GRID SUPPORT US 2021/0291689 A1 הבקשה פורסמה 2.2022	בקשת המשך לפטנט קיים בנושא שימושים מתוחכמים בתחנות אגירת חשמל	צקראטק			ארצות הברית

(**) יודגש כי סיכויי החברה לקבל אישור לבקשות הנ"ל לרישום פטנטים, כמו גם כל בקשות אחרות לפטנטים הינה בגדר מידע צופה פני עתיד, כהגדרתו בחוק ניירות ערך, הכולל הערכות וכוונות של החברה המבוססות על אינפורמציה הקיימת בחברה נכון למועד דוח תקופתי זה ועל ניסיון העבר שלה. מידע צופה פני עתיד אינו ודאי ועשוי שלא להתממש, כולו או חלקו, או

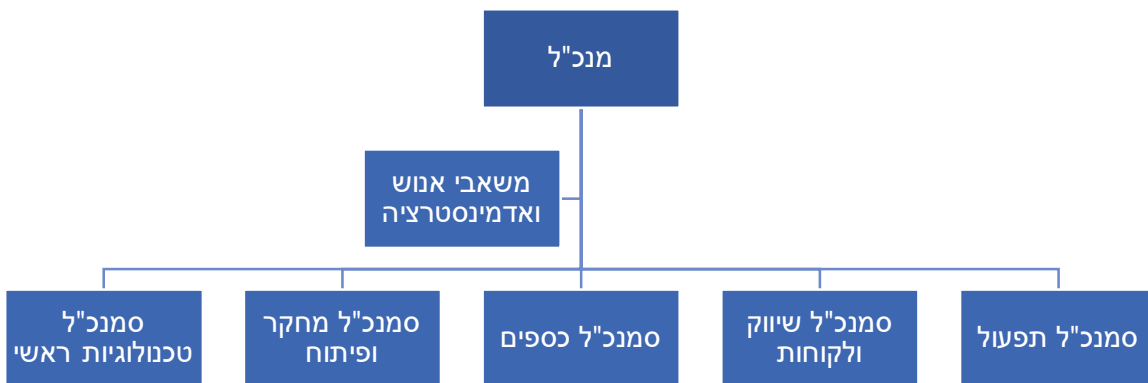
להתממש באופן שונה מהותית מהערכות החברה, בין היתר בשל היותו תלוי בגורמים חיצוניים אשר אינם בשליטת החברה, כגון עמדתם של בוחנים חיצוניים וגורמי הסיכון של החברה המתוארים בסעיף 1.3.36 להלן ואין כל ודאות כי הבקשות לרישום יסתיימו ברישום פטנט או כי לא יהיו ניסיונות מטעם צדדים שלישיים לתקוף פטנטים, סימני מסחר ו/או מדגמים של החברה אשר נרשמו, דבר העלול להוביל לכך שמתחריה של החברה ייצרו מוצרים זהים למוצרי החברה באופן שיפגע ביכולת החברה להתחרות בשוק בו היא פועלת.

התחייבויות המחאת קניין רוחני

בנוסף, במסגרת הסכם המייסדים הצהירו והתחייבו המייסדים, וכן עובדי החברה בהסכם ההעסקה שלהם, כי הם, המנהלים והעובדים של החברה וכל גורם אחר המעורב במוצר ו/או בקניין הרוחני של החברה או כל מוצר אשר יפותח כנגזרת מהנ"ל, ימחו, ימסרו ויעבירו לחברה, בבלעדיות וללא תמורה ו/או תנאי, את כל הזכויות, הבעלות והאינטרס הבאים: (א) בכל מוצר אשר פותח על ידי החברה באותו מועד ונגזרותיו, ידע ו/או קניין רוחני; (ב) כל זכות קניינית או אחרת הנוגעת או קשורה, בין אם ישירות או בעקיפין למוצר, הידע ו/או קניין רוחני האמור, בין אם רשומים או בין אם לאו; (ג) כל זכות אחרת הנוגעת לאמור, לרבות הזכות להמשיך לפתח את המוצר ו/או לפתח מוצרים אחרים המהווים נגזרת של המוצרים של החברה, הידע ו/או הקניין הרוחני ו/או הניצול של הזכויות האמורות ו/או המסחור של האמור.

1.3.23 הון אנושי

1.3.23.1 תרשים המבנה הארגוני של החברה



1.3.23.2 מצבת העובדים ונותני השירותים בחברה

נכון למועד דוח תקופתי זה, החברה מעסיקה עובדים במשרה מלאה וכן מקבלת שירותים מנותני שירותים שונים כמפורט בטבלה למטה.

מצבת העובדים ונותני השירותים בחברה נכון ליום 31 בדצמבר של השנים 2020 ו- 2021, הינה כדלקמן:

31.12.2020	31.12.2021	
4		הנהלה ומטה
10.5	11.5	מחקר ופיתוח
4		פיתוח עסקי, שיווק, מכירות
3	5	תפעול, ייצור ושירות לקוחות
21.5	24.5	סה"כ

*לרבות שירותי כספים חיצוניים. בנוסף, השבר העשירוני בטבלה מייצג עובד בחצי משרה.

1.3.23.3 שינויים מהותיים שחלו במצבת העובדים במהלך תקופת הדוח

כחלק מהערכות החברה להתפתחות מואצת תוך שאיפה למעבר לייצור סדרתי ולמכירות המוצרים ללקוחות, מונה סמנכ"ל תפעול בתאריך 1.3.21 לפרטים ראו דוח מידי מיום 30.3.2021 (אסמכתא: 2021-01-051390).

ביום 2.9.2021 אישרה האסיפה הכללית של החברה את התקשרותה של החברה בהסכם שירותים עם יו"ר דירקטוריון החברה, אשר תוקפו החל מיום 18 במאי 2021 (מועד תחילתו של מר אבי כהן כיו"ר דירקטוריון החברה), בהמשך לאישור ועדת התגמול בישיבותיה מיום 23.6.2021 ומיום 20.7.2021 ואישור דירקטוריון החברה מיום 13.7.2021 ו-20.7.2021. לפרטים נוספים ראו דוח מידי בדבר זימון אסיפה כללית מיוחדת של בעלי מניות החברה מיום 29.7.2021 (מס' אסמכתא: 2021-01-125232) ודוח מידי בדבר תוצאות אסיפה מיום 2.9.2021 כפי שפורסמה ביום 5.9.2021 (מס' אסמכתא: 2021-144408).

1.3.23.4 התקשרויות עם עובדים וטיבים של הסכמי העסקה

החברה רואה בהון האנושי שלה משאב חשוב ומשקיעה משאבים רבים בגיוס ושימור כוח אדם איכותי בעל ניסיון וידע בתחום פעילותה. כל עובדי החברה, לרבות הנהלה הבכירה, מועסקים בחוזה עבודה אישיים, המגדירים את תנאי העסקתם, לרבות המשכורת החודשית, תנאים סוציאליים ותנאים נלווים. לחלק מעובדי החברה הוענקו אופציות הניתנות למימוש למניות החברה כחלק מתוכנית האופציות הקיימת בחברה.

1.3.23.5 תלות בדמויות מפתח

נכון למועד דוח תקופתי זה, החברה מעריכה כי קיימת לה תלות בשלושת מייסדי החברה:

- (1) מר אילן בן דוד, אשר כיהן עד לנובמבר 2020 כמנכ"ל החברה ומהמועד הנ"ל מכהן כסמנכ"ל טכנולוגיות ראשי בחברה. מר בן דוד הינו בעל הבנה עמוקה בקניין הרוחני, בטכנולוגיה ובמוצרים שפותחו מאז הקמת החברה. כמו כן בעל הבנה והיכרות קרובה עם השוק והמגמות שבו ובכלל היבטי הפעילות המסחרית של החברה.
- (2) דוד פינקו, המכהן כסמנכ"ל הפיתוח בחברה, בעל הבנה עמוקה בקניין הרוחני, בטכנולוגיה ובמוצרים שפותחו מאז הקמת החברה. מר פינקו מוביל את כלל תהליכי הפיתוח בחברה.
- (3) ניר זוהר, המכהן כסמנכ"ל שיווק ולקוחות בחברה, בעל הבנה עמוקה בהיבטי שוק אגירת האנרגיה, מתחרים והפעילות המסחרית של החברה. לניר ניסיון רב בפרויקטים בין לאומיים.

1.3.23.6 הכשרת עובדים

החברה מבצעת מעת לעת תכניות הדרכה והכשרה לעובדים אשר נקלטים אצלה.

1.3.23.7 תכנית אופציות לעובדים

למועד דוח תקופתי זה, לחברה קיימת תוכנית אופציות לעובדים אשר אומצה בשנת 2015 ותוקנה בסמוך למועד השלמת ההנפקה לציבור. לפרטים נוספים אודות תכנית האופציות ראו פרק 3 לתשקיף.

החברה אימצה מדיניות תגמול לנושאי משרה כמפורט בפרק 8 לתשקיף החברה.

1.3.23.8 לפרטים אודות תנאי כהונה והעסקה של נושאי משרה בחברה ראו פרק ד' לדוח תקופתי זה.

1.3.24 חומרי גלם וספקים

בניגוד לגרסת גלגל התנופה שהיתה בשימוש במערכת KPB50 ואשר עשתה שימוש בחומר גלם (אלומניום) מיוחד, הרי שב-KPB100 נעשה שימוש בתצורה החדשה של גלגל התנופה V8. תצורה זו עושה שימוש בחומר גלם (פלדה) אשר ניתן לרכוש ממספר ספקים. החברה פועלת כיום מול שני ספקים מובילים ובהמשך תוכל להרחיב את מאגר הספקים לחומר הגלם ע"מ לשפר תחרותיות ולהאיץ את קצב הגידול של הייצור.

לצורכי רכישת רכיב המנוע במערכת KP100, החברה התקשרה עם ספק מקומי אשר פיתח את המנוע הייעודי, לפי דרישות החברה. הספק אינו ספק יחיד בתחום. להערכת החברה, החלפת הספק לא תגרום לעלויות מהותיות נוספות ולפיכך אין לה תלות בו. נכון למועד דוח תקופתי זה, אב טיפוס נמצא בתהליך בדיקות ותהליך הסרטיפיקציה של המנוע הינו בתהליכים מתקדמים, ובהמשך להשלמת פיתוח המערכת ובדיקות הסרטיפיקציה הנדרשות (ברמת המערכת), בכוונת החברה להגיע עם הספק להסכם ארוך טווח כחלק מההערכות לייצור סדרתי של גלגל תנופה V8 ומערכת KP100.

לצורך רכישת רכיב בקר (driver) המנוע החדש, החברה התקשרה עם ספק מקומי. ההסכם עם הספק הינו לפיתוח הבקר ולייצור סדרתי של בקר המנוע. במידה ובתום שלב הפיתוח הספק יעמוד בדרישות הטכניות שהוגדרו, כולל השלמת הסרטיפיקציה לרכיב זה, החברה התחייבה שכמות ראשונה של כ-300 בקרים (כמות שנדרש לכ-37 מערכות KP100) תרכש מספק זה. עם זאת, במידה והספק לא יעמוד בדרישות החוזה (מבחינת מחירים, קצב אספקה, איכות וכו') החברה רשאית להעביר את הייצור לספק אחר, תוך פיצוי הספק בסכום חד פעמי שאינו מהותי לחברה. יובהר כי קיים מוצר מדף של ספק אחר, היכול לשמש כתחליף, ועל כן הספק אינו ספק יחיד. נכון למועד דו"ח תקופתי זה, דגמים ראשונים של הבקר, בתצורתו הסדרתית, נמצאים בתהליך בדיקות ואינטגרציה. כלל תהליך הבדיקות, כולל הבדיקות הנדרשות לטובת סרטיפיקציה, צפויים להסתיים עד לאמצע 2022.

לטובת ייצור גלגל התנופה, החברה משתפת פעולה עם מספר יצרנים מקומיים, אשר נמצאים כבר בתהליך ייצור של סדרות ראשונות ע"מ להכשיר אותם במקביל כספקי החברה ובכך לאפשר יכולת תיחור והאצת היקף הייצור.

לגבי מרכיבי גלגל התנופה ויתר הרכיבים במערכת KP100 החברה בוחנת הרחבת מאגר הספקים ע"מ לאפשר תחרותיות במחיר, האצת היקף הייצור וגיבוי במקרה של עומס או תקלה אצל אחד הספקים.

ביוני 2021 הגיעה החברה להסכם עם חברת פלקס לשיתוף פעולה בפיתוח מארז מערכת KP100. ההסכם כולל הבנות לשלב הייצור הסדרתי של המוצר. לפי ההסכם פלקס תהיה אחראית על עיקר הייצור והאינטגרציה המערכתית של KP100. בסדרת הייצור הראשונה, יועברו המערכות לאתר החברה ע"מ להכליל בתוכן את גלגלי התנופה ולבצע את הבדיקות המערכתיות לפני שליחת המערכת ללקוח. עם השלמת הגדרת תהליך הבדיקות המערכתיות, הכוונה היא להעביר גם תכולה זו לאחריות פלקס, ע"מ שניתן יהיה להשלים את האינטגרציה המערכתית, כולל גלגלי התנופה, באתר הייצור של פלקס, ומשם לשלח את המערכות ללקוחות. לפרטים נוספים על התקשרות זו, ראו דיווח מידי מיום 8 ביוני 2021 (אסמכתא: 2021-01-036424).

בנוסף, ישנם ספקים נוספים אשר יתכן ויהיו ספקים יחידים (בפרט בשנים הראשונות של הפעילות) לרכיבי מערכת שונים, דוגמת ממיר מתח חילופין למתח ישר (אינברטר), מחשב

המערכת, ועוד. לפיכך, החלפת הספקים עלולה לגרום לחברה לעלויות נוספות ועיכוב בתהליכי הייצור. יחד עם זאת, להערכת החברה, ניתן למצוא תחליפים לספקים אלו ועל כן אין לה תלות בספקים אלה.

1.3.25 הון חוזר

להלן ההון החוזר של החברה לימים 31 בדצמבר 2020 ו-2021 (באלפי ש"ח):

31.12.2020	31.12.2021	
15,313	21,429	נכסים שוטפים
3,010	6,879	התחייבויות שוטפות
12,303	14,550	עודף הנכסים השוטפים על ההתחייבויות השוטפות

1.3.26 מימון

מיום היווסדה מממנת החברה את פעילותה בעיקר מגיוסי הון (ראו פרק 3 לתשקיף), הונה העצמי, מענקים, ובכלל זה מענקי מדינה.

לפרטים נוספים אודות מימון פעילות החברה ראו ביאור א' לדוחותיה הכספיים של החברה ליום 31 בדצמבר 2021.

1.3.27 מיסוי

לפרטים אודות היבטי המיסוי הנוגעים לפעילות החברה, ראו ביאור 14 לדוחות הכספיים של החברה ליום 31 בדצמבר 2021.

1.3.28 סיכונים סביבתיים ודרכי ניהולם

למועד דוח תקופתי זה, לא ידוע לחברה על סיכונים סביבתיים הקשורים לפעילותה והעלולים להטיל עלויות משמעותיות על החברה בעתיד הנראה לעין. יחד עם זאת, ייתכן כי החברה תידרש בעתיד לעמוד בתקנים ו/או הוראות רגולטריות הנוגעות להגנה על הסביבה.

1.3.29 מגבלות ופיקוח על פעילות החברה

- 1.3.29.1 החברה מפתחת את מוצריה בשתי תצורות - תצורה המותאמת לתקינה אירופית (אשר לרוב מאומצת גם כתקן ישראלי) ותצורה המותאמת לתקינה אמריקאית. לצורך כך משתמשת החברה ביועץ חיצוני שהוא בעל ניסיון רב בנושא תקינה ובטיחות.
- 1.3.29.2 מערכות האגירה הקינטית של החברה ורכיביהן עוברות הליך רישוי לפי תקנים אירופאיים אשר נבחנו על ידי חברת DEKRA SE ("DEKRA"), חברה פרטית שנוסדה בגרמניה ומובילה בתחום בקרת הרכבים באירופה. ל- DEKRA יש היתר לעסוק בפיקוח וביישום החוק ובמתן שירותים ציבוריים. על מערכות טעינה לעמוד, בין היתר, בתקן בטיחות בחשמל ובתקן ממשק בין הרכב החשמלי לבין תחנת הטעינה או הפריקה. נכון למועד דו"ח תקופתי זה, החברה מעריכה כי תשלם את הבדיקות הנדרשות לאישור CE, הנוגע לבטיחות המכנית והחשמלית של KP100 בתצורתה האירופית, במהלך רבעון 2, 2022.
- 1.3.29.3 תצורת המערכת המותאמת לתקנים האמריקאים, נבחנת לפי תקני UL, תוך שת"פ עם חברת DEKRA וחברת QPS Evaluation services Inc ("QPS") המשמשת כספק המורשה לבצע בחינה ורישוי לפי תקן UL. QPS פועלת ממשרדים בקנדה, ארה"ב אירופה וקוריאה. החברה תשתמש בשירותי מהנדסי חברת QPS באירופה ובארה"ב כדי לוודא עמידה של המוצר בתקנים הנדרשים בארה"ב (בעת בדיקת המוצר במשרדי החברה). לאחר משלוח והתקנת המערכות לארה"ב יתבצע תהליך של "בחינה באתר" (SITE INSPECTION) בו מהנדס של QPS יבדוק את הדוחות השונים ואת ההתקנה בפועל ובסיום תהליך זה ייתן אישור לכל מערכת ספציפית בפני עצמה. נכון למועד דו"ח תקופתי זה, החברה מעריכה כי תשלם את הבדיקות הנדרשות לאישור UL, (הנוגע לבטיחות המכנית והחשמלית של KP100 בתצורתה האמריקאית) בשני שלבים, הבדיקות המתבצעות באתר החברה יושלמו עד לסוף רבעון 2, 2022; והבדיקות בשטח יתבצעו לאחר התקנת המערכות בארה"ב, במהלך רבעון 3.
- 1.3.29.4 החברה מקיימת בקרת איכות על חומרי הגלם בעת כניסתם וכן בנקודות ביקורת מוגדרות בתהליך הייצור וכן לאחר משלוח המערכת ללקוח והתקנתה בשטח.
- 1.3.29.5 לחברה ישנה מערכת ניטור ממוחשבת לפרמטרים רבים בפעילות המערכת. המערכת מוציאה התראות מדויקות הממוענות לגורמים המתאימים ברגע שמזוהה חריגה בפרמטרים כפי שהוגדרו מראש. מערכת הניטור תורמת לזיהוי תקלות כבר בשלב הראשוני לפני שהן מתפתחות לתקלה המחייבת השבתה חלקית או מלאה ולעיתים אף לפני היווצרות סיכון בטיחותי.
- 1.3.29.6 למועד דוח תקופתי זה חלות על החברה מגבלות חקיקה ותקינה מכוח חוק המו"פ התקנות והכללים של הרשות לחדשנות בשל תמיכה שקיבלה החברה מרשות החדשנות כמפורט בסעיף 1.3.22.3 לעיל.
- 1.3.29.7 ככלל, חברות המקבלות את תמיכת הרשות לחדשנות חייבות בתשלום תמלוגים מהכנסותיהן בשיעורים הקבועים בחוק המו"פ ובתקנות על פיו וזאת עד לתשלום סך התמיכה שקיבלו מהרשות לחדשנות בתוספת ריבית הליבור והצמדה לשער הדולר, או

למעלה מזה במקרים מסוימים (כגון בשל העברת ייצור לחו"ל). על פי חוק המו"פ, על ייצור המתבסס על ידע הקשור לתמיכת הרשות לחדשנות להתבצע בישראל בלבד אלא אם הרשות מאשרת אחרת מראש ובכתב. העברת ייצור לחו"ל או מתן זכויות לייצור מחוץ לישראל מחייבים תשלום תמלוגים מוגדלים (עד פי שלושה מסכום תמיכת הרשות בתוספת ריבית) ולעיתים גם שיעור תמלוגים מוגדל. בנוסף, קובע חוק המו"פ מגבלות באשר לידע (במובנו הרחב) שפותח בתמיכת הרשות לחדשנות או בקשר עם תמיכה זו, ובאשר לכל זכות הקשורה לידע כאמור, ובכלל זה, אין להעבירם בכל דרך שהיא או לחלוק אותם עם אחרים (לרבות צדדים קשורים). ישראלים או שאינם ישראלים, אלא אם ניתן לכך אישור הרשות לחדשנות, מראש ובכתב. החוק מסמך את הרשות לחדשנות לאשר סוגים מסוימים בלבד של העברת ידע (למשל, בדרך של מכירת ידע, אך לא לגבי כל מקרה של מתן רישיון), אך גם ביחס לכך לא ניתן להבטיח כי אישור כאמור יינתן. כמו כן, העברת ידע כאמור או זכות בו עשויה להיות כפופה לתשלום סכומים מסוימים לרשות לחדשנות בהתאם לנוסחאות ולכללים שנקבעו בחוק המו"פ או להוראות ותנאים אחרים. למשל, העברת ידע לחו"ל, מחייבת, בנוסף לקבלת הרשות מראש, בתשלום של עד פי שישה מן המימון שהתקבל (בתוספת ריבית) ומכל מקום לא פחות מסך המימון שהתקבל (בתוספת ריבית), ובניכוי התמלוגים ששולמו לרשות לחדשנות. המפר את הוראות חוק המו"פ לגבי העברת ידע לחו"ל או המאפשר הפרה כאמור, חייב באחריות פלילית שדינה מאסר של שלוש שנים. כמו כן, במקרה כזה הרשות עשויה לתבוע תשלום כספים וקנסות, לרבות הסכומים שהיו משולמים אילו החברה הייתה מעבירה את הידע לחו"ל לאחר קבלת אישורו של הרשות לחדשנות. מעבר לכך, העברת ידע הקשור לתמיכת הרשות לחדשנות או כל זכות בו לגורם ישראלי אחר, כפופה גם להתחייבות של מקבל הידע לכך שיהיה כפוף להוראות חוק המו"פ, לרבות ההגבלות על הזכויות והשימוש בידע לאחרים ולחובת תשלום תמלוגים. אישור הרשות לחדשנות איננו נדרש, לעומת זאת, לשם ייצוא שיווק ומכירה של מוצרים שפותחו בהתבסס על ידע הקשור לתמיכת הרשות לחדשנות. במסגרת ההגבלות על השימוש בידע, קיימות הוראות ותנאים, בין השאר, גם לגבי שעבוד ידע הקשור לתמיכת הרשות ולגבי הפקדתו בנאמנות, ואישור הרשות לחדשנות נדרש גם לגבי אלו. חוק המו"פ חל על חברות שקיבלו את תמיכת הרשות גם לאחר תשלום מלוא התמלוגים לרשות. חברה כאמור תחדל להיות כפופה לחוק המו"פ רק כאשר הידע הקשור לתמיכת הרשות לחדשנות יועבר במלואו לגוף אחר, באישור הרשות.

1.3.29.8 פעילות החברה כפופה גם לדיני מדינת ישראל ולדיני המדינות בהן תפעל בעתיד, מכירת ושיווק מוצרי החברה כפופה בין היתר, להוראות חוק רישוי עסקים, תשכ"ח-1968 וחוק הגנת הצרכן, התשמ"א-1981. בפעילות מחוץ לישראל תהיה החברה כפופה לדיני המדינות הזרות בהן תפעל.

1.3.29.9 פעילות החברה בכל הנוגע למחקר והפיתוח יכול ותהיה כפופה לדיני הקניין הרוחני המקומיים והבינלאומיים.

1.3.29.10 בנוסף, מערכות החברה כפופות לאישורי תקינה במדינות השונות בהן יופעלו כמו גם

לעמידה בהוראות איכות הסביבה ככל שאלו יהיו רלוונטיות.

1.3.29.11 שינויים ברגולציה ובתקנים החלים על המערכות שמפתחת החברה עשויים ליצור לחברה עלויות נוספות כמו גם עיכובים בהשלמת פיתוחן.

1.3.30 הסכמים מהותיים

1.3.30.1 בתאריך 18 בפברואר, 2021, החברה חתמה על מזכר הבנות מחייב ("**מזכר ההבנות**") עם חברת ARKO Corp, ו/או חברות בשליטתה ("**קבוצת ארקו**"), להפצת מערכות אגירה קינטיות של החברה ("**המערכות**").

זהות המפיצה: ARKO Corp. הינה חברה ציבורית שמניותיה נסחרות בבורסת הנאסד"ק ובריזום דואלי בבורסה בתל-אביב ועוסקת באמצעות חברת הבת GPM Investments, LLC בתחום חנויות הנוחות ותחנות הדלק בארה"ב, בפריסה של כ- 3,000 אתרים ב-33 מדינות בארה"ב, הכוללים למעלה מ-1,300 חנויות נוחות ותחנות דלק בהפעלה עצמית. קבוצת ארקו הינה מפעילת חנויות נוחות ותחנות דלק ה-7 בגודלה בארה"ב.

החברה רואה את השוק האמריקאי כשוק יעד מרכזי, המגלם פוטנציאל משמעותי למסחור מוצרי החברה, הן בשל גודלו והן בשל התנופה הצפויה להערכת החברה בשוק זה, בשנים הקרובות, לאור המדיניות הירוקה שהוכרזה ע"י ממשל הנשיא ג'ו ביידן. מדיניות זו צפויה להגדיל השקעות לטובת התשתית הנדרשת לחדירה משמעותית ומואצת של רכבים חשמליים. תשתיות החשמל במדינות רבות בארה"ב הינן תשתיות מיושנות ועל כן מערכות אגירת האנרגיה של החברה עשויות להיות פתרון ליישום מהיר של תשתית טעינה מהירה לרכבים חשמליים ע"מ להאיץ את תפוצתם בארה"ב. לאור הנ"ל החברה רואה בהתקשרות עם קבוצת ארקו צעד חשוב ומנוע צמיחה משמעותי במימוש האסטרטגיה שלה למסחר את מוצרי החברה בשוק האמריקאי. בהיותה של קבוצת ארקו מפעילת רשת חנויות נוחות הפרוסה ב-33 מדינות, אתרי קבוצת ארקו עשויים לשמש לתפוצה רחבה של אתרי טעינה מהירה לרכבים חשמליים ומכאן פוטנציאל מסחרי משמעותי למערכות אגירת אנרגיה מתוצרת החברה, כפתרון לאיפשר טעינה מהירה גם באתרי קבוצת ארקו שרשת החשמל בהם מוגבלת בהספק. בנוסף, קבוצת ארקו הינה בעלת מיצוב, פריסה ומשאבים משמעותיים בצפון אמריקה ומכאן יכולתה לשמש כמפיץ רב-השפעה המסייע לחברה בתהליכי המכירה בארה"ב, החל משלב החדירה לשוק והמשך בשת"פ פורה תוך כדי צמיחת החברה ופריסת מערכותיה בצפון אמריקה.

הפיילוט: בשלב הראשון הצדדים יפעלו במסגרת פיילוט שהערכות אליו תתבצע באמצע 2022, וצפוי להתבצע במשך 3 חודשים במסגרתו תרכוש קבוצת ארקו מהחברה מערכת אחת בתמורה אשר תשולם בשני תשלומים בכפוף להתקיימות תנאים מסוימים שנקבעו במזכר ההבנות.

רשיונות: החברה אחראית על כל ההיבטים של התקנת ופעולת המערכת באתר. קבוצת ארקו תהיה אחראית על כל האישורים הנדרשים בהקשר של שימוש באתר ההתקנה עצמו.

זכויות המפיצה לאחר הפיילוט: בתוך תקופה סמוכה לאחר סיום הפיילוט שנקבעה במזכר ההבנות (אלא אם מזכר ההבנות הסתיים קודם לכן על ידי קבוצת ארקו לפי שיקול דעתה), לקבוצת ארקו תהיה אפשרות להחליט האם להמשיך את ההתקשרות בין הצדדים. עם החלטה חיובית של קבוצת ארקו, תורחב ההתקשרות לאתרים נוספים של קבוצת ארקו תוך הזמנה מהחברה של 5-10 מערכות נוספות, והחברה תעניק לקבוצת ארקו זכות להפיץ את המערכות בצפון אמריקה עד סוף שנת 2030 (בלעדית בכפוף לזכות החברה בתנאים מסויימים למכור ולשווק מטעמה, כולל באמצעות צדדים שלישיים כנגד תשלום תמלוגים כמפורט בהמשך).

יעדי רכישה מינימאליים: בכפוף לעמידה ביעדי רכישות מינימאליים בגין השנים 2022-2027 שייבדקו בסוף שנת 2027 (על בסיס מצטבר ולא על בסיס שנתי), זכות ההפצה של קבוצת ארקו תתארך באופן אוטומטי עד תום 2030, ובכפוף לעמידה ביעדי רכישה מינימאליים (על בסיס מצטבר ולא על בסיס שנתי) בתום 3 שנים אלה, זכות ההפצה של קבוצת ארקו תוארך בעוד 5 שנים נוספות (דהיינו, עד לתום שנת 2035).

להבטחת המשך זכות ההפצה שהוענקה לקבוצת ארקו לשנים 2028-2030 נדרשות רכישות מצטברות בהיקף של כ-1,200 מערכות עד תום שנת 2027. להבטחת המשך הבלעדיות של קבוצת ארקו לשנים 2031-2035, נדרשות רכישות מצטברות בהיקף של כ-1,750 מערכות נוספות, בשנים 2028-2030.

זכות למכור לצדדי ג': למעט בתקופה סמוכה לתום הפיילוט וכן לזכות של החברה לשיתוף פעולה עם בלינק בהתאם לתנאי ההתקשרות ביניהם, החברה תהיה רשאית למכור את המערכות לצדדי ג' שלא באמצעות קבוצת ארקו במידה וקבוצת ארקו בחרה שהמכירה לא תבוצע באמצעותה, אולם במקרה כאמור קבוצת ארקו תהיה זכאית לתגמולים מסויימים עד לתקרה מוסכמת ומכירות כאמור ייחשבו כחלק מיעדי הרכישה של קבוצת ארקו.

סיום זכות הפצה: בתום שנת 2027 ובמידה וקבוצת ארקו לא עמדה ביעדי הרכישות המינימאליים שסוכמו בין הצדדים, החברה רשאית למנות מפיצים נוספים. החברה תהיה מחויבת, בעת מכירות דרך מפיצים נוספים, במהלך התקופה שמשנת 2028 ועד סיום שנת 2030 בתשלום תמלוגים לקבוצת ארקו של אחוז מסוים ממכירות של מערכות בצפון אמריקה שבוצעו על ידי החברה או מי מטעמה (כולל באמצעות צדדים שלישיים), עד לתקרה מוסכמת.

ההסכם המפורט: בעת החתימה על מזכר ההבנות הצדדים הביעו את כוונתם לחתום על הסכם הפצה מלא ומפורט בתוך 9 חודשים מחתימת מזכר ההבנות האמור (וככל

שלא ייחתם, מזכר ההבנות יעמוד בתוקף). יצוין, כי הצדדים הסכימו להאריך את המועד לחתימה על הסכם מלא ומפורט עד בסמוך למשלוח המערכת המיועדת לאתר הפיילוט.

אופציות למפיצה: כחלק מההתקשרות האסטרטגית בין הצדדים, הוענקו לקבוצת ארקו 300,000 אופציות לרכישת 300,000 מניות רגילות של החברה בנות 0.00025 ש"ח ע.ג כל אחת, הניתנות למימוש במחיר למניה בסך של 120% ממחיר המניה שנקבע בהנפקה לציבור. לפרטים נוספים אודות האופציות הנ"ל ראו סעיף 3.7.2 בפרק 3 לתשקיף החברה.

אפשרויות ביטול מזכר ההבנות: עד סיום הפיילוט, קבוצת ארקו רשאית לבטל את ההתקשרות במזכר ההבנות בכל עת ומכל סיבה, בהודעה של 10 ימים לחברה. לאחר סיום הפיילוט, ובהנחה שקבוצת ארקו בחרה להמשיך את ההתקשרות ולהיות המפיץ של החברה בצפון אמריקה כאמור, קבוצת ארקו תהיה רשאית לבטל את ההתקשרות בכל עת ומכל סיבה, בהודעה של 12 חודשים מראש לחברה. בנוסף, כל צד יהיה רשאי לבטל את ההתקשרות במקרים של הפרה או חדלות פירעון. החברה תהיה רשאית לבטל את ההתקשרות במקרה של אירוע של שינוי שליטה (לרבות מכירת כל או מרבית מניות ו/או נכסי החברה או מיזוג החברה עם או לתוך גוף אחר, כשהחברה אינה הגוף השורד, ומתן רישיון בלעדי וכלל עולמי לכל או מרבית הטכנולוגיה של החברה), בכפוף לתשלום דמי ביטול התקשרות לקבוצת ארקו כפי שיוסכמו בהסכם המפורט.

תניות נוספות: כמו כן מזכר ההבנות כולל תניות שיפוי, הגבלת אחריות, אישורים רגולטוריים, בעלות בקניין רוחני, סודיות, מחיר מיטבי (MFN), וכן נושאים נוספים, כמקובל בהתקשרויות מסוג זה.

המידע האמור לעיל לענין חדירת החברה באופן משמעותי לשוק בצפון אמריקה, פוטנציאל השוק בצפון אמריקה, להשלמת הפיילוט בהצלחה, לרכישות משמעותיות של המערכות ע"י קבוצת ארקו או ע"י צדדי ג' ועוד, הינו מידע צופה פני עתיד, כהגדרתו בחוק ניירות ערך, התשכ"ח-1968, אשר אין ודאות כי יתממש, ואשר התממשותו תלויה, בין היתר, בגורמים חיצוניים שאין לחברה יכולת השפעה עליהם או שיכולת החברה להשפיע עליהם מוגבלת, ובכלל זה הצלחת החברה להשלים את פיתוח מערכותיה בהצלחה, אי קבלת היתרים ורשיונות למערכות החברה בצפון אמריקה או עיכוב בקבלתם, שינוי בתנאי השוק, שינוי במדיניות הרשויות הרגולטריות הרלוונטיות, השפעות נגיף הקורונה, ו/או התממשות איזה מגורמי הסיכון המפורטים בסעיף 1.3.36 לדוח תקופתי זה.

1.3.30.2 לפרטים אודות התקשרויות עם לקוחות פוטנציאליים לגבי הדגמת מערכת האגירה הקינטית ראו סעיף 1.3.16 לעיל.

1.3.31 הסכמי שיתוף פעולה

לפרטים אודות התקשרות החברה עם EES ראו סעיף 1.3.16 לעיל.

לפרטים אודות התקשרות החברה עם BIRD ראו סעיף 1.3.22.6 לעיל.

כמו כן, בפברואר 2020 התקשרה החברה בהסכם שיתוף פעולה עם בלינק, חברה העוסקת בפיתוח שיווק והפצה של ציוד לרכבים חשמליים, לפיתוח מערכת אחסון אנרגיה להגברת טעינת EV, לשוק האמריקאי. חלק מהמימון של הפרויקט ממומן על ידי הקרן הדו לאומית BIRD – ²¹ לפי ההסכם, החברה אחראית על פיתוח וייצור מתקן אגירה קינטי (kinetic power booster) לשוק האמריקאי המותאם לתקינה האמריקאית ("מתקן האגירה") ובלינק אחראית על ייצור מטען לרכב חשמלי בהספק גבוה ("המטען" ויחד עם מתקן האגירה, "המוצר המשותף") ועל השיווק וההפצה של המוצר המשותף.

ההסכם הינו לתקופה של 5 שנים, ואולם החברה יכולה לסיים את ההסכם במקרה של שינוי שליטה בה²² בהודעה של 90 ימים. במקרה כזה, בלינק תהא זכאית לקבל תשלום של 10,000 דולר ארה"ב על כל מתקן אגירה שנמכר בשוק האמריקאי עד למקסימום תמורה השווה לסכום שמומן על ידי בלינק לצורך הפרויקט המשותף ביניהם בניכוי התשלומים שכבר שלמו לה מהמכירות.

בנוסף לפי ההסכם, לאחר השלמת שלב הפיתוח הצדדים יכנסו להסכם ייצור והפצה בארה"ב של המוצר המשותף שיפותח, ככל שיפותח. תחת ההסכם זה תוסדר, בין היתר, חלוקת הרווחים בין הצדדים. החברה הינה בעלת הזכויות בקניין הרוחני של מתקן האגירה ו- בלינק הינה הבעלים בקניין הרוחני של המטען. מבלי לגרוע מהאמור לעיל, לכל צד תהא זכות שימוש בקניין הרוחני המשותף שיווצר תחת ההסכם, ככל שיווצר, וזאת אך ורק לצורך הפרויקט.

במסגרת שיתוף הפעולה עם בלינק, נערכים הצדדים להתניע פיילוט משותף במיאמי פלורידה, במהלך הרבעון השלישי ב-2022. במסגרת הפיילוט בו תוקם ותופעל ע"י בלינק עמדת טעינה אולטרה-מהירה ע"ב מערכת KPB100.

הערכות החברה בדבר מועד קיום פיילוט משותף עם חברת בלינק ו/או עצם קיומו של הפיילוט, הינן בבחינת מידע צופה פני עתיד, כהגדרתו בחוק ניירות ערך, המבוסס על הערכות החברה בדבר התפתחויות ואירועים עתידיים אשר מועד התרחשותם, אם בכלל, אינו ודאי ואינו בשליטתה של החברה. הערכות אלו עשויות שלא להתממש, כולן או בחלקן, או להתממש באופן שונה מכפי שהוערך, כתוצאה מגורמים שונים, ביניהם אי עמידה ביעדי פיתוח ו/או שיווק ו/או אי השגת המימון הדרוש ו/או התממשות איזה מגורמי הסיכון לרבות השפעות התפשטות נגיף הקורונה (Coronavirus) כמפורט בסעיף 1.3.36 להלן.

²¹ לפירוט נוסף ראו סעיף 1.3.22.6 לעיל.

²² שינוי שליטה של החברה בהסכם מוגדר באופן הבא: (1) שינוי של יותר מ-50% בהחזקות של מחזיקי ניירות ערך של החברה (beneficial ownership) (2) מיזוג במסגרתו החברה אינה החברה השורדת; (3) רכישה על ידי צד שלישי של יותר מ-50% מזכויות ההצבעה בחברה; (4) מכירה של יותר מ-50% מכלל הנכסים של החברה.

1.3.32 הליכים משפטיים

החברה אינה צד להליכים משפטיים מהותיים. מבלי לגרוע מהאמור, החברה מוצאת לנכון לציין, כי ביום 2.3.2022 וביום 6.3.2022, התקבלו בידי החברה מכתבים מטעם ב"כ צד ג' עימו התקשרה החברה בהסכם (להלן בסעיף זה: "הפיינדר"), במסגרתו נשכרו שירותיו של הפיינדר לצורך סיוע לחברה בגיוס הון ממשקיעים שונים (להלן בסעיף זה: "ההסכם"). במסגרת מכתבים אלה, נטען על ידי הפיינדר, בין היתר, כי בהתאם להוראות ההסכם יש לאפשר לו להמשיך ולנסות לאתר משקיעים עבור החברה, על אף שהחברה השלימה את סבב הגיוס שקיימה בחודש מרץ 2022, באמצעות בית השקעות אחר. עוד נדרשה החברה להעביר לידי הפיינדר את תנאי הסכם ההשקעה שבכוונת החברה לחתום עם גופים אחרים, על מנת לאפשר למשקיעים שנטען כי גויסו על ידי הפיינדר, ולכאורה הביעו הסכמתם להשקיע בחברה, לחתום על הסכם השקעה בתנאים זהים. הפיינדר הוסיף כי ככל שהחברה לא תיעתר לדרישותיו, בכוונתו לנקוט בהליכים כנגד החברה. החברה דוחה מכל וכל את טענות ודרישות הפיינדר וסבורה שאין בהם ממש.

1.3.33 יעדים ואסטרטגיה עסקית

למועד דוח תקופתי זה בכוונת החברה להתמקד ביעדים ובאסטרטגיה המפורטים להלן: חזון החברה הינו להשתלב ולקחת חלק בחזון העולמי להתמודדות עם משבר האקלים העולמי, וכחלק ממנו - מהפיכת שוק הרכב במעבר לתחבורה חשמלית.

טכנולוגיית אגירת אנרגיה בגלגל התנופה שפיתחה החברה, הינה הבסיס הייחודי למוצריה, ומקנה להם יתרון ביישומי אגירת אנרגיה הדורשים מתאר הפעלה דורשני במיוחד והכולל כמות ותדירות גבוהים של מחזורי טעינה-פריקה בהספקים גבוהים לאורך חיי המוצר. ביישומים ומתארים אלו, להערכת החברה, יש למוצרי החברה יתרון מובהק על פתרונות המבוססים על סוללות כימיות. לפיכך, בכוונת החברה להתמקד בנתחי שוק אגירת האנרגיה ליישומים אלו. שוק מרכזי שזוהה ככזה הינו יישום אגירת האנרגיה, לטובת הגברת הספק רשת החשמל (Power boosting) ע"מ לאפשר תשתית טעינה מהירה ואולטרה-מהירה לרכב חשמלי, גם במיקומים בהם רשת החשמל מוגבלת בהספק.

בהתאם לכך היעד המרכזי שהחברה שמה לעצמה לשנים הקרובות – להיות ספק משמעותי בפריסת התשתית הטעינה המהירה, הנדרשת לתפוצה המתרחבת של רכבים חשמליים.

תוצרת החברה - מערכות Power Booster, על בסיס טכנולוגיית אגירת אנרגיה קינטית בגלגלי התנופה - מאפשרת פתרון יעיל, כלכלי ו"ירוק" לפריסת התשתית הנדרשת לטובת טעינה מהירה לרכבים חשמליים. תשתית כזו הינה מהותית במתן המענה ל"חרדת הטווח", כחסם מרכזי למגמה העולמית למעבר לרכבים חשמליים.

להערכת החברה שוק אגירת האנרגיה כתשתית לטעינה המהירה לרכב חשמלי הינו שוק עם פוטנציאל ענק, ועל כן בכוונת החברה להתמקד בשנים הקרובות בשוק זה, הן בהיבט הפעילות העסקית והן בהיבט מאמצי הפיתוח והתשתית התפעולית, אשר יאפשרו לחברה

צמיחה בקצב גבוה ובניית מותג ומיצוב כספק מרכזי לשוק זה.

בהמשך, עם מיצובה של החברה כספק מרכזי למערכות אגירת אנרגיה לטעינת רכבים חשמליים, בכוונת החברה להמשיך ולהתפתח ב-3 וקטורים מרכזיים:

1. המשך קידום טכנולוגית גלגלי התנופה ושיפור מוצרי אגירת האנרגיה המבוססים עליהם, על מנת לשמר את מיצובה ואת היתרון הטכנולוגי והעסקי בשוק המטרה הנ"ל.
2. מינוף המיצוב הנ"ל להרחבת המענה שניתן ללקוחותיה (בשוק המטרה הנ"ל), עם מוצרים ושירותים תומכים ומשלימים למערכות אגירה אנרגיה קינטית בשוק התשתית לטעינת רכבים חשמליים. לדוגמא – מערכת ניהול הרשת המקומית (micro-grid), שילוב ואינטגרציה עם מרכיבי מערכת נוספים (מטענים, מקורות אנרגיה מתחדשת ועוד), שימוש במאגר האנרגיה כשירות התורם ליציבות הרשת (Grid stabilization) ועוד.
3. מינוף התשתית התפעולית של החברה, תהליכי הורדת עלויות ופיתוח מרכיבים נוספים ע"מ להרחיב את סל המוצרים לכדי פתרונות אגירת אנרגיה הנותנים מענה גם ליישומים אחרים, כחלק מההתפתחות המואצת של שוק אגירת האנרגיה.

כאמור, מאמצי השיווק של החברה בשנים הקרובות יתמקדו בשוק מערכות אגירת האנרגיה כ-Power booster לתשתית לטעינת רכבים חשמליים. מיקוד זה יבוא לידי ביטוי במספר אלמנטים באסטרטגיית השיווק:

פריסה גיאוגרפית – בשנים הקרובות בכוונת החברה למקד את פעילותה העסקית במדינות בהן יש הענות נרחבת ותמיכה ממשלתית למעבר לרכבים חשמליים ולפריסה מואצת של התשתית הנדרשת. לפיכך הפעילות תתמקד בשנים הקרובות במדינות אירופה (ובפרט גרמניה, אוסטריה, מדינות סקנדינביה, אנגליה) ובארה"ב (ובפרט במדינות דוגמת קליפורניה וניו-יורק). בהמשך תתרחב הפעילות גם למזרח הרחוק (דגש על סין, הודו, יפן וקוריאה) ולמדינות נוספות.

מוצרים והצעת הערך ללקוח – כאמור, כחברה טכנולוגית בכוונת החברה למקד את פעילותה בפיתוח טכנולוגיית גלגלי התנופה ובמוצרי Power Boosting המבוססים עליה. מוצרים אלו יהוו את התשתית למוצרים נוספים (דוגמת תוכנת ניהול מיקרו-גריד, תוכנת ניטור וכו') ושירותים נוספים (דוגמת שירותי תחזוקה ותמיכה טכנית) ועוד. עם זאת, בשנות החדירה הראשונות (שהינן גם שנות חדירה של הרכב החשמלי, ועל כן חלק מהלקוחות עדיין בתהליך לימוד של הדרישות ואופן היישום המתאים לתשתית הטעינה לרכבים), החברה תציע ללקוחותיה גם פתרונות מלאים (Turnkey) של תשתית טעינה מהירה ואולטרה-מהירה. בכך החברה תאיץ את החדרת מוצריה לשוק, תסייע ללקוחותיה להכיר את יתרונות השימוש בטכנולוגיה, תפחית את הסיכון (בראיית הלקוחות) בתהליך ההטמעה של פתרון המבוסס על טכנולוגיה חדשה, ותפתח שיתופי-פעולה עם ספקים מקומיים במדינות היעד, אשר יסייעו בהקמת אתרי הטעינה שהחברה תספק כפתרון Turnkey, אך בהמשך יכולים להפוך גם ללקוחות וערוצי הפצה באותן מדינות.

טכנולוגיה ומוצרים Chakratec

טכנולוגיית ליבה - גלגל תנופה (V8)

- בשל, אמין ורובוסטי
- הספק - 12.5kW
- C-rate-4 (במשך 15 דקות)
- מוגן בפטנטים
- בטוח
- < 10 שנות אחריות מובטחת



x 8

מוצר - Power Booster קינטי (KPB100)

- הספק גדול מ-100kW (במשך 15 דקות)
- 200,000 מחזורי טעינה-פריקה
- בטיחות לפי תקני CE (אירופה) ו-UL (ארה"ב)
- אופציה - חבילת תוכנה לניהול הספק באתר
- מאפשר טעינה מהירה (מעל 150 קילוואט)
- ברשת מוגבלת בהספקת חשמל (50 קילוואט)



בטוח
(הסמכת UL ו-CE)

בר קיימא-
לא כימי

גמיש ומודולרי

כלכלי

עמיד ואמין

ביצועים גבוהים

הספק גבוה

פתרון חדשני וייחודי,
מוגן בפטנטים

שירותים משלימים



פתרון מלא (Turnkey) לטעינה מהירה

- מבוסס על מוצר KPB100
- כולל תוכנת ניהול מיקרו-גריד של Chakratec
- פתרונות תוכנה וחומרה משלימים (ע"ב שותפים)
- מיתוג משותף / "תווית לבנה"

שירותים מקצועיים - תמיכה לאורך חיי התשתית

- תמיכה בתהליך הכנת האתר
- תמיכת התקנה
- תמיכה למיקום מחדש של התשתית
- תמיכה טכנית
- תמיכת תפעול ותחזוקה
- תפעול ותחזוקה מקצועית
- אחריות מורחבת

ערוצי שיווק והפצה - החברה תפעל במדינות היעד באמצעות יועצים שיסייעו להתנתעת תהליכי השיווק במדינות אלו ובהמשך יסייעו לתהליכי המכירה והקמת תשתית התמיכה בלקוח במדינה. לאור מיקודים אלו תשאף החברה שיועצים אלו יהיו בעלי ידע ומעגל היכרויות רלוונטיים לשוק הרכבים החשמליים ו/או תשתית הנדרשת לטעינת רכבים חשמליים. בנוסף, החברה תפעל ליצירת שיתופי פעולה עם חברות EPC ו-CPO הפועלות במדינות היעד, ע"מ להאיץ את חדירת מוצריה לשוק. כאמור, שיתופי פעולה ראשוניים צפויים להבנות ע"ב פיילוטים והתקנות ראשונות עבור לקוחות, של מוצרי החברה ו/או פתרון Turnkey מלא, ובכך לסלול את הקרקע להרחבת השתי"פ לאתרים נוספים שבהן אותן חברות EPC / CPO נתקלים בפער בין דרישות הלקוח לטעינה מהירה / אולטרה-מהירה לבין תשתית החשמל הקיימת באתר. בהמשך לחדירה משמעותית למדינות יעד, תשקול החברה הקמת חברת-בת מקומית או יצירת הסכמי הפצה עם חברות מקומיות ע"מ לאפשר ללקוחות במדינות היעד לפעול מול גורם מקומי הנותן תמיכה שוטפת, עסקית וטכנית (החברה תמשיך לספק מענה

אסטרטגיית חדירה לשוק



טריטוריות במיקוד

מכירת מוצרים ושירותים

אסטרטגיית חדירה והתרחבות בטריטוריות

פתרונות מושלמים / משותפים

גידול והתרחבות עסקיים

התרחבות עסקית ותפעולית:

- מכירה סדרתית דרך ערוצי הפצה
- התמקדות במוצרים ושירותים
- הרחבת בסיס הלקוחות
- הרחבת תשתית תמיכת הלקוחות
- הרחבה של שרשרת האספקה
- הרחבת הפרוטפוליו

פיתוח ערוצי הפצה ולקוחות אסטרטגיים

יצירת תשתית להצטיידות מסיבית:

- בניית מערכת יחסים עם לקוחות מרכזיים
- הסכמים עם ערוצי הפצה ושותפים עסקיים
- הרחבת וחיזוק שרשרת האספקה
- הרחבת בסיס התקנות אצל מגוון לקוחות

2021: גרמניה
2022: ארה"ב, אנגליה, מדינות EU נוספות

חדירה ראשונית

יצירת תשתית הכרת הפתרון:

- חינוך שוק
- התקנת פיילוטים ראשוניים

2021: ארה"ב, בריטניה, אוסטרליה.
2022: הרחבת חדירה במדינות EU

מגוון הלקוחות – שוק טעינת רכבים חשמליים הינו שוק מאוד מבוזר עם שונות ומגוון רחב של לקוחות. פעילות החברה תתמקד בלקוחות שמפעילים רשת טעינה מהירה לרכבים חשמליים (CPO) במספר גבוה של אתרים שלהם מאפיינים מתאימים. באתרים כאלו יש מובהקות בצורך במערכת אגירה ובתעבורת רכבים שתספק ביקוש הולך וגובר לשירותי טעינה מהירה, ככל שתגדל התפוצה של הרכבים החשמליים. כאמור, החברה תפעל גם מול בעלי עסקים (לא יחידים אלא דוגמת רשתות חנויות נוחות, רשתות של מסעדות מזון מהיר, ועוד) ובעלי ציי רכב, אשר מעוניינים בהקמת תשתית טעינה מהירה באתרים שבהם פועלים ואשר בהם קיימת תשתית חשמל מוגבלת בהספק. בהמשך לתהליך חדירה ראשוני, החברה תשאף לעבוד מול לקוחות אלו דרך שותף מקומי, דוגמת חברת CPO / EPC. על אף תהליכי שיווק ומכירה ארוכים, להערכת החברה מיקוד במספר מצומצם יחסית של לקוחות צפוי להניב היקף משמעותי של מכירות תוך הזמנות חוזרות של לקוחות כחלק מתוכנית פריסה רב-שנתית של רשת הטעינה המהירה.

מודלים עסקיים – בשנים הקרובות המודל העיקרי שבו תפעל החברה הינו מודל של מכירת מערכות אגירת אנרגיה המאפשרות הקמת תשתית טעינה מהירה ואולטרה-מהירה גם באתרים שבהם רשת החשמל מוגבלת-הספק. בכפוף להחלטות החברה, יכול המודל העסקי גם לכלול שירותי אחריות ותחזוקה למערכות אלו. לחלק מהלקוחות, ובפרט בשנים הראשונות (בהן תפוצת הרכבים החשמליים עדיין נמוכה וכך גם הביקוש לטעינות מהירות) תשקול החברה חלופות מימון, דוגמת ליסינג / השכרה, על מנת להקל על הלקוחות את ההצטיידות במערכות החברה ולהבטיח את דריסת הרגל הנדרשת בתקופת התעצבות השוק והלקוחות. בנוסף, החברה תבחן מודלים עסקיים נוספים, בהן תספק ללקוחותיה פתרונות משלימים / נוספים תוך עליה בשרשרת הערך של שוק הטעינה לרכבים חשמליים. כדוגמה לכך - אספקת פתרון טעינה מהירה מלא (Turnkey), הכולל גם את המטען בנוסף למערכת האגירה ואף פתרון שכולל הפעלה מלאה של אתר הטעינה. החברה מתכוונת למנף את

מיצובה כספק פתרון האגירה ע"מ להציע ללקוחותיה פתרונות ניהול רשת מקומית (מיקרו-גריד). כחלק מהתפתחות זו, תבחן החברה גם מודל עסקי של Profit sharing, הן כמודל שת"פ עם הלקוח והן כחלק מפתרון רחב יותר, שבאחריות החברה, תוך מיצוב היתרון התחרותי כספק מרכיב מהותי – מערכת אגירת האנרגיה – לטובת התפתחות החברה במעלה שרשרת הערך של נתח שוק זה.

לאור היעדים וכיווני ההתפתחות הנ"ל, מאמצי הפיתוח של החברה יתמקדו בשנים הקרובות בתכולות שלהלן:

1. השלמת פיתוח גרסת גלגל התנופה המתקדמת V8 – השלמת בדיקות הסרטיפיקציה של הגלגל החדש, השלמת פיתוח גרסת מנוע וכרטיס דוחף (דרייבר) המותאמים לו. כאמור, נכון למועד פרסום דו"ח זה, תהליך הפיתוח והסרטיפיקציה של מרכיבים אלו נמצא לקראת סיומו ולהערכת החברה צפוי להסתיים עד אמצע 2022 (תתכן גלישה לרבעון 3). בהמשך, צפויה פעילות לשיפורי תכן והוזלת עלויות כחלק מתהליך הנדסי של מעבר לייצור סדרתי בהיקפים הולכים וגדלים. כחלק מתהליכי שיפור אלו, מתכננת החברה גם לבצע תהליכי התאמת התכן והטמעה של תהליכי אוטומציה כחלק מתהליך ייצור הגלגל. כאמור, פיתוח האוטומציה הותנע ב-2021 בתמיכת רשות החדשנות.
2. השלמת פיתוח מערכת KPB100 כמערכת ראשונה המבוססת על גלגל V8 ומאפשר יחס ביצועים לגודל יחס ביצועים לעלות משופרים. כאמור, נכון למועד דו"ח תקופתי זה, תהליכי הבדיקות והסרטיפיקציה של המערכת צפויים להסתיים עד אמצע 2022 (תתכן גלישה לרבעון 3) ובהמשך לכך המערכת צפויה לעבור לייצור סדרתי ולהוות את אבן הבניין העיקרית למכירות בשנים הקרובות. כמוצר מערכתי מורכב, תהליך המעבר לייצור סדרתי ילווה במאמץ הנדסי בהטמעת שיפורי תכן המיועדים לשפר ביצועים ולהוזיל עלויות. מאמץ זה יתבצע במקביל למסירת מערכות ללקוחות, בהתאם לחוזים שנחתמו וצפויים להחתם בהמשך.
3. המשך פיתוח טכנולוגית גלגל התנופה לתצורה מתקדמת יותר (V9) אשר תביא לשיפור יחס ביצועים לנפח (צפיפות האנרגיה האגורה) ולשיפור נוסף ביעילות האגירה. פיתוח תצורה זו צפוי להיות מותנע בשנת 2022, לאחר בחינה של חלופות ע"מ לאתר נקודת עבודה אופטימלית בהיבט עלות / תועלת (ביצועים).
4. פיתוח תצורה מתקדמת של מערכת האגירה (KPB-NG), על בסיס תצורת הגלגל המתקדמת (V9) ואופן שיתן מענה לביקוש הולך וגובר (כך להערכת החברה) להיקף אגירה גדול יותר, המסוגל לספק הספקים גבוהים יותר, במימדים קטנים יותר. החברה בוחנת מגמות בשוק ע"מ לאפיין את המוצר העתידי בראייה של צרכי השוק בשנים הקרובות. התנעת הפיתוח של המוצר תתבסס על עבודה זו, ובהמשך להתקדמות בפיתוח גלגל התנופה V9, כאבן הבניין הטכנולוגית של מערכת זו.
5. פיתוח מוצרים תומכים המרחיבים את סל המוצרים והשירותים שניתנת ללקוחות (CPOs) בשוק טעינת הרכבים החשמליים - דוגמת תוכנת ניהול מיקרו-רשת (המאפשרת

ניטור שוטף, שיפור יעילות ההפעלה של הרשת ועד שירות ייצוב רשת), מרכיבי תוכנה, חשמל ואלקטרוניקה לשיפור יעילות המערכת ואפשרות הפעלתה גם כמאגר לייצוב הרשת, פיתוח תצורות מתקדמות בהתאם למגמות השוק ובהתאמה לצרכי הלקוחות (למשל, תצורה היברידית המשלבת סוללות, לוחות סולריים ועוד).

על מנת לתמוך במכירות המוצרים והשירותים הנ"ל בכוונת החברה להקים מערך תפעולי, המסוגל לספק מאות מערכות עד 2025, והכולל מספר מרכיבים מרכזיים:

1. מערך ייצור סדרתי לגלגלי התנופה. מערך זה יוקם בשלב ראשון כתשתית פנימית בחברה ועם הגדלת הכמויות בכוונת החברה לבנות מערך משלים של ייצור מחוץ לחברה, באמצעות שותפים וקבלני משנה. בכוונת החברה שמערך זה יכלול אוטומציה בתהליך הייצור כחלק מתהליכי השיפור להוזלת עלויות הייצור.

2. החברה תפתח ותפעיל מערך של ספקים מקצועיים למרכיבי המערכת השונים. יעשה מאמץ להכשרת ספקים חליפיים (Second source) למרבית מרכיבי המערכת. החברה תפעל ליצירת חוזים ארוכי טווח מול הספקים המרכזיים.

3. בשלב ראשון תתבצע אינטגרציית המערכת ובחינתה בחצר החברה. בהמשך, עם הבשלת המוצרים והכשרת חברת פלקס, כיצרון מארז המערכת, גם לתכולת עבודה זו, בכוונת החברה להעביר מרכיב זה לאחריות פלקס ע"מ שתשמש בית האינטגרציה למערכת המורכבת, ובחינתה לקראת משלוח ישיר ללקוחות.

4. בכוונת החברה להקים מערך איכות לבקרת הייצור הפנימי והייצור אצל ספקיה.

5. בכוונת החברה להקים מערך תמיכת לקוח, שבשלב ראשון יבצע את התקנת המערכות באתרי הלקוח ובהמשך יכשיר את השותפים המקומיים של החברה לביצוע התקנה ותחזוקה שוטפת, בעוד מערך תמיכת הלקוח מתמקד במרכיבים מקצועיים / טכנולוגיים של שירותי התחזוקה והאחריות המורחבת.

על בסיס מימוש האסטרטגיה הנ"ל, בתחומי השיווק, הפיתוח והתפעול, החברה שמה לעצמה כיעד להגיע בשנים הקרובות להיקפי ייצור ומכירות שנתיים של מאות מערכות אגירת אנרגיה כ-Power Boosters, ואספקת שירותים נוספים תוך מינוף המיצוב כספק ייחודי של מערכות אלו.

כחברה טכנולוגית המפתחת ומייצרת מערכות בחזית הטכנולוגיה, תמשיך החברה לשמר ולפתח את ההון האנושי, תוך קליטת אנשים מעולים בתהליך בניית, חיזוק ושימור מערכי הפיתוח, השיווק והתפעול. בהתאם לכך בכוונת החברה לעבוד גם מערכים ארגוניים תומכים, דוגמת מערך גיוס, הדרכה ורווחה.

החברה בוחנת את האסטרטגיה והיעדים שלה מעת לעת בהתאם להתפתחויות בשווקים, התפתחויות טכנולוגיות, התפתחויות כלכליות, התפתחויות רגולטוריות בשווקים בהם החברה פועלת.

תחזיות והנחות החברה המפורטות לעיל בקשר עם היעדים והאסטרטגיה העסקית, לרבות צפי מכירות של מוצרי החברה שבפיתוח, הינן "מידע צופה פני עתיד", כהגדרתו בחוק ניירות ערך והם בבחינת חזון ויעדי החברה לעתיד לבוא. לחברה אין כל ודאות לגבי יכולתה לממש את החזון ולהשיג את היעדים הנ"ל, אשר במידה בלתי מבוטלת מבוססים על גורמים שמעצם טבעם אינם בשליטתה. בכלל זה, אין כל ודאות כי תשלים את פיתוח כל המוצרים שבכוונתה לפתח או כי איזה מהמוצרים שתפתח ותשווק יזכה להצלחה מסחרית או יימכר במחירי היעד. לפיכך, הנתונים המובאים לעיל בעניין זה, שהינם כאמור בגדר הערכות בלבד, עשויים להשתנות על-פי צרכי החברה וסביבתה החיצונית וכן עשויים שלא להתממש, כולם או בחלקם, או להתממש באופן שונה מכפי שהוערך, כתוצאה מגורמים שונים, כמפורט לעיל, או עקב התממשות איזה מגורמי הסיכון לרבות השפעות התפשטות נגיף הקורונה (Coronavirus) בסעיף 1.3.36 להלן.

1.3.34 צפי להתפתחות בשנה הקרובה

במהלך 12 החודשים הקרובים בכוונת החברה לגדול משמעותית בפעילותה. זאת כהערכות להאצה הצפויה, להערכת החברה, בשוק המטרה (שוק מערכות אגירה כתשתית לטעינה מהירה של רכבים חשמליים) לאור קצב הגידול המהיר בתפוצת הרכבים החשמליים:

א. החברה תמשיך ואף תתגבר את פעילותה לקידום עסקיה במדינות היעד שהוגדרו –

a. המשך פעילות באוסטריה ובגרמניה במטרה להביא הזמנות המשך מלקוחותיה (החברה צופה גידול בצבר ההזמנות ויצירת שיתופי פעולה נוספים מעבר להזמנות שכבר דווחו ומיועדות לאספקה ב-2022).

b. האצת הפעילות השיווקית במדינות סקנדינביה וארה"ב ע"ב ההתקנות הראשונות שצפויות במהלך 2022. בדנמרק – ע"ב הזמנה צפויה (בהמשך למכתב כוונות שהתקבל) ובארה"ב – ע"ב שני הפיילוטס הצפויים עם ארקו ובלינק.

c. הרחבת הפעילות באירופה למדינות נוספות תוך מינוף ראש הגשר שנוצר ע"ב ההזמנות וההתקנות הראשונות בגרמניה, באוסטריה ובדנמרק.

d. פעילות שיווקית ממוקדת לבחינת שת"פ עם לקוחות גדולים שפעילותם חוצת מדינות.

e. בכוונת החברה לבחון תחילת פעילות במדינות נוספות במזרח, בדגש על הודו, יפן, דרום-קוריאה, אוסטרליה וניו-זילנד.

ב. החברה תתגבר ותאיץ את פעילות המחקר והפיתוח של החברה בדגש על הפעילויות הבאות:

a. סיום הסרטיפיקציה של התצורה המתקדמת של גלגל התנופה – V8, כולל סיום תהליך הפיתוח והסרטיפיקציה למנוע ולבקר (דרייבר) חדשים המותאמים לגלגל V8. המשך פיתוח תהליך ייצור סדרתי משולב באוטומציה, ותהליך הוזלת עלויות ושיפורי תכן כחלק מתהליך העברת התכן לייצור סדרתי ופיתוח ספקים וקבלני משנה שאליהם מעבירים את תכולות הייצור.

b. השלמת פיתוח של מערכת KPB100, המבוססת על גלגל V8 והשלמת סרטיפיקציה לתצורה המותאמת לתקנים אירופאים (CE) ולתצורה המותאמת לתקנים אמריקאים (UL). עם סיום תהליך הסרטיפיקציה במתקני החברה (צפוי במהלך רבעון 2, 2022) יחל תהליך הנדסי של שיפורי תכן, לטובת הוזלת עלויות, שיפור ביצועים והעברת תכולות ייצור לקבלני משנה.

c. ביצוע פעילות מול כלל קבלני המשנה להשלמת תיק המוצר לייצור סדרתי בהיקפים גדולים, תוך כדי ביצוע שיפורים ע"ב תובנות מהרכבת המערכות הראשונות, ומתוך מאמץ מתמיד להוזלת עלויות ייצור המערכת.

d. פיתוח תוכנת המערכת ושיפור יכולות האופטימיזציה וניטור המערכת מרחוק. פיתוח חבילת תוכנה לניהול מיקרו גריד באתר הטעינה – EMS, כחלק מהצעת הערך ללקוח ע"מ שיתאפשר לנצל באופן מקסימלי את תשתית החשמל באתר הטעינה.

e. התנעת פיתוח הדור הבא של גלגל התנופה, בתצורה V9, תוך ניתוח חלופות לנקודות האופטימום בין עלויות לביצועים, ותוך ניתוח מגמות השוק ע"מ לאפשר התאמת הדור הבא לצרכים המתפתחים בשוק.

ג. בכוונת החברה לבנות ולחזק את המערך התפעולי כהערכות לייצור סדרתי:

a. פיתוח ובניית קו ייצור, כולל שילוב אוטומציה בתהליך, לגלגל התנופה בתצורת V8 ושילוב מערך קבלני משנה, מתוך כוונה שקו הייצור הראשוני יהיה בעל כושר ייצור של מאות גלגלים בשנה.

b. פיתוח ספקים למרכיבי המערכת העיקריים, והגעה להסכמים ארוכי טווח כהערכות לייצור סדרתי בהיקף שנתי של עשרות מערכות KPB100.

c. הרחבת מערך הרכש ומערך איכות.

d. בניית גוף הנדסה שיתן תמיכה שוטפת לייצור הסדרתי, ע"מ לאפשר לגוף הפיתוח להתמקד בפיתוח הדור הבא של אבני הבניין הטכנולוגיות והמוצרים.

e. בניית מערך תמיכת לקוח.

ד. בכוונת החברה לקלוט עובדים נוספים למחלקות השונות ע"מ לאפשר את הגידול בפעילות.

המידע המובא בסעיף זה לעיל באשר לצפי להתפתחות בשנה הקרובה ממועד דוח תקופתי זה זה כולל מידע צופה פני עתיד כהגדרת מונח זה בחוק ניירות ערך, המבוסס על הערכות החברה בדבר התפתחויות ואירועים עתידיים אשר מועד התרחשותם, אם בכלל, אינו ודאי ואשר במידה בלתי מבוטלת מבוססים על גורמים שמעצם טבעם אינם בשליטתה. בכלל זה, אין כל ודאות כי החברה תשלים את פיתוח כל המוצרים שבכוונתה לפתח או כי איזה מהמוצרים שתפתח ותשווק יזכה להצלחה מסחרית או יימכר במחירי היעד. קשיי מימון, עיכוב בתהליכים שונים, שינוי במבנה השוק והתחרות בו וכד' עשויים להביא לשינוי בתוכניות המפורטות לעיל, והתוכניות המפורטות לעיל עשויות שלא להתממש, כולם או בחלקם, או להתממש באופן שונה מכפי שהוערך, כתוצאה מגורמים שונים, ביניהם אי עמידה ביעדי

פיתוח ו/או שיווק ו/או אי השגת המימון הדרוש ו/או התממשות איזה מגורמי הסיכון לרבות השפעות התפשטות נגיף הקורונה) (Coronavirus) כמפורט בסעיף 1.3.36 להלן.

1.3.35 מידע כספי לגבי אזורים גיאוגרפיים

לא רלוונטי.

1.3.36 דיון בגורמי סיכון

ההשקעה בניירות הערך של החברה כרוכה בסיכונים המאפיינים השקעה בחברה הפועלת בתחום פעילות חדש וייחודי ואשר הינה בשלב המחקר ופיתוח ותחילת מכירות ללקוחות. מוצגת להלן סקירה בדבר גורמי הסיכון אשר להם עשויה להיות השפעה מהותית על פעילות החברה ועל תוצאותיה העסקיות:

סיכונים מקרו כלכליים

1.3.36.1 שיבושים בשרשרת האספקה. סגרים או השבתות של נמלים ו/או שיבושים אחרים בתובלה הימית העולמית, עלולים לגרום לאיחורים משמעותיים באספקות וכתוצאה מכך לגרום להתייקרות המשלוחים ובמקרים קיצוניים אף לעיכובים משמעותיים שעלולים להביא לביטול הזמנות ואובדן לקוחות. לאור הלחימה באוקראינה והשפעתה על ספקים אירופאים, ו/או לאור השפעות מגיפת הקורונה יתכנו שיבושים ועיכובים באספקת חומרי גלם.

1.3.36.2 האטה כלכלית ואי וודאות בשוק העולמי. להאטה כלכלית ולאי ודאות כלכלית בשוק הישראלי ו/או העולמי בכלל ובשווקים הפוטנציאליים אליהם החברה מבקשת לחדור בעתיד עשויה להיות השפעה לרעה על יכולתה למכור בשווקים אלו ועל יכולתה של החברה לגייס הון ככל שתדרש לו.

1.3.36.3 חשיפה לשינויים בשערי מטבע זר. נכון למועד דוח תקופתי זה, החברה רוכשת חלק מרכיבי מערכת האגירה בחו"ל במטבע המקומי של אותה מדינה וכן פועלת מול לקוחות פוטנציאליים בעיקר באירופה, כאשר חלק מהוצאות החברה הינו בש"ח, לפיכך תנודות חריפות בשערי מטבע הזר בעיקר עשויות ליצור לחברה חשיפה מטבעית ולהשפיע על רווחיותה. לפרטים נוספים אודות שינויים בשערי מטבע זר ראו בדוח הדירקטוריון המצורף לדוח תקופתי זה. נכון למועד דוח תקופתי זה, החברה אינה מבצעת גידור לשערי מטבע.

1.3.36.4 המצב הביטחוני בישראל. לשינויים במצב הביטחוני והמדיני עשויה להיות השפעה על פעילות החברה. החמרה במצב הביטחוני והמדיני עשויה, בין היתר, להביא לירידה ביכולתה של החברה לגייס הון נוסף הנדרש לפעילותה.

1.3.36.5 חוסר יציבות בשווקים הגלובליים. חוסר יציבות בשווקים הגלובליים לרבות חוסר יציבות פוליטי או חוסר יציבות כלכלי אחר וכן חוסר ודאות כלכלית לרבות חששות ממיתון או האטה בצמיחה, עלולים להשפיע, בין היתר, על זמינות ומחירי חומרי הגלם של החברה, על זמינותם ואיתנותם הפיננסית של ספקי החברה וכן על איתנותם הפיננסית של

1.3.36.6 השפעת נגיף הקורונה (Coronavirus). התפשטות נגיף הקורונה ברחבי העולם יוצרת אי וודאות באשר לפעילות הכלכלית העתידית בישראל ובעולם. התפשטות נגיף הקורונה וההגבלות בעולם בעניין התניידות וסגר עשויים להקשות על מאמצי השיווק של החברה והחדרת מוצריה לשוקי היעד, על לוחות הזמנים של פיתוח מוצריה ועל שרשרת האספקה של מוצריה ויכולת של החברה לעמוד בל"ז אספקת המוצרים ללקוחות. לפרטים ראו חלק א' בדוח הדירקטוריון לדוח תקופתי זה.

1.3.36.7 מענקי ממשלה. החברה קיבלה בעבר, מקבלת גם כיום ועשויה להידרש בעתיד למענקים מרשויות ממשלתיות וביניהם מענקים מהרשות לחדשנות המוענקים לצרכי מחקר ופיתוח. המצב הכללי בישראל ובעולם עשוי להוביל להפחתה במענקים או לעצירה במענקים שכבר ניתנו.

סיכונים ענפיים

1.3.36.8 שינויים טכנולוגיים. יצירת טכנולוגיה חליפית לטכנולוגיה של החברה עלולה לפגוע בהיקף פעילות החברה. בנוסף, לחברה קיימת חשיפה הכרוכה בפיתוח טכנולוגיה ומוצרים, שאי הצלחת פיתוחם, שיווקם ומכירם ללקוחות פוטנציאלים עלולים לפגוע בפעילות החברה.

1.3.36.9 תקינה ורגולציה. שינויים והתפתחויות בדרישות התקינה הרלוונטיות לפעילות החברה ו/או אי עמידה של החברה בדרישות כאמור עשויים לגרום להטלת מגבלות ו/או לעיכובים במכירת מערכות האגירה הקינטית ובפיתוח מוצרי החברה העתידיים ו/או לגרום להפסקת שיווקם וכן לגרום לחברה להוצאות מהותיות.

1.3.36.10 רגולציה תומכת בטעינת רכבים חשמליים. שינויים בסביבה הרגולטורית וביטול תכניות ומענקים המכוונים להאצת פריסת תשתית טעינה מהירה יכולים לפגוע במכירות ללקוחות פוטנציאליים של החברה ובפיתוח מוצרי החברה העתידיים.

1.3.36.11 כח אדם מקצועי. פעילות החברה מתאפיינת ברמת ידע, מקצועיות ומומחיות בתחום ברמה הגבוהה ביותר, וכן דורשת כוח אדם מחקרי וניהולי איכותי בעל ניסיון ובקיאיות בתחומי אגירת האנרגיה, תחומים חדשים יחסית וייחודים. יכולתה של החברה להמשיך בפיתוח והתקנת מערכת האגירה תלויה, בין השאר, ביכולתה להמשיך ולהעסיק כוח אדם מיומן כאמור.

1.3.36.12 מימון ומקורות הון. פיתוח מוצריה העתידיים ו/או המשלימים של החברה דורש נזילות גבוהה מאוד לטווח ארוך לשם השגת תוצאות עסקיות אפקטיביות. היעדר אמצעי מימון מספקים עלול להאט את פעילותה העסקית העתידית של החברה.

1.3.36.13 מחירי התשומות וחומרי גלם ואספקתם. עליות במחירי הלוגיסטיקה, חומרי הגלם ושכר עבודה, עלולים לפגוע ברווחיות החברה.

1.3.36.14 תחרות. החברה חשופה לתחרות, כאמור בסעיף 1.3.19 לעיל, הן מצד הגורמים הפועלים כיום בשוק והן מצד גורמים העוסקים במחקר ופיתוח מוצרים העשויים להתחרות בעתיד במוצריה.

סיכונים ייחודיים לחברה

- 1.3.36.15 אחריות ללקוחות החברה. החברה צפויה להעניק לחלק מלקוחותיה אחריות למערכת האגירה הקינטית ובפרט אחריות ארוכת טווח לגלגלי התנופה. במקרה בו החברה תצטרך לשאת בעלויות תיקון או החלפת חלק ממערכות האגירה בעלויות ניכרות העולות על סכומי הביטוח הקיימים של החברה היא עלולה לשאת בהוצאות מהותיות.
- 1.3.36.16 תלות באנשי מפתח. נכון למועד דוח תקופתי זה, לחברה תלות במייסדי החברה כמפורט בסעיף 1.3.23.5 לעיל. עזיבה של מי מייסדי החברה עלולה להאט את פיתוח מוצריה העתידיים של החברה ומכירת מוצרי החברה.
- 1.3.36.17 איומי סייבר. בשנים האחרונות יש עליה מתמדת בחשיפה לאיומי סייבר המשפיעים על תשתיות מחשוב ואחרות, בדגש על חברות טכנולוגיה כדוגמת החברה. התקפות סייבר, ככל שהחברה תהיה יעד להתקפות כאמור, הן במישרין והן כנגד שרתים של צדדים שלישיים בהם מאוחסן הידע הנוגע למוצרי החברה והטכנולוגיה שלה, עלולות לפגוע בפעילות החברה. חלק מהמוצר אותו מפתחת החברה הינו מוצר מבוסס תוכנה. כל מוצר המבוסס על תקשורת עם יחידות קצה אצל הלקוחות, עלול להיות יעד להתקפות, שמטרתן שיבוש ההפעלה התקינה, חשיפת מידע של לקוחות החברה או של החברה, ו/או התחזות. למיטב ידיעת החברה, במקרה של תקיפה כזו (ככל שהצליחה) ייתכן ויגרם נזק לחברה.
- החברה בוחנת את הפעולות הנדרשות להגנה מפני איומי סייבר עתידיים אלו, בין היתר באמצעות שימוש בשירותי ענן ומשתמשת בטכנולוגיות עדכניות לאבטחת המוצרים לפיתוחה. במהלך שנת הדוח לא התרחשו אירועי סייבר חריגים.
- 1.3.36.18 פערים בין הערכת עלות הייצור לבין עלות הייצור בפועל. למועד דוח תקופתי זה, החברה מצויה בשלב סיום פיתוח המוצר וייצור ראשוני בהיקף נמוך. עלויות הייצור בשלב הייצור הראשוני הינן גבוהות יחסית והחברה מבצעת הערכות לעלויות הייצור עם הגידול בהיקפי הייצור הסדרתי. הערכות החברה לעלות הייצור הסדרתי עשויה להיות שונה מהותית לעומת עלות הייצור בפועל. לשינוי כאמור עשויה להיות השלכה מהותית על רווחיות החברה ויכולתה למכור את מוצריה, ככל שיפותחו בהצלחה.
- 1.3.36.19 קושי בחינוך השוק לבחון את העלות הכוללת לאורך חיי תשתית הטעינה במקום את ההשקעה הראשונית במערכת האגירה. כפי שצוין, החברה מתחרה עם ספקי מערכות אגירה המבוססות על סוללות ליתיום-יון. ההשקעה הראשונית (CAPEX) ברכישת מערכת ליתיום-יון הינה נמוכה אך העלות הכוללת גבוהה לאור צורך בהחלפת הסוללות באופן תדיר (OPEX גבוה). בכוונת החברה למכור את מוצריה במחיר שהינו עד כדי פי 2 ממוצרים המבוססים על סוללות, תוך הסבר ללקוחותיה על היתרון הכלכלי המשמעותי שיש למערכות החברה לאורך חיי תשתית הטעינה (לפחות 10 שנים ממועד התקנת המערכת).
- 1.3.36.20 קניין רוחני. למועד דוח תקופתי זה חלק ניכר מבקשות הפטנטים שהגישה החברה נמצאות בשלבים שונים של תהליכי בדיקה ואישור. אי קבלת הבקשות לפטנטים שהגישה החברה או שינוי בהענקת הפטנטים שהוענקו לחברה כמפורט בסעיף 1.3.22.9 לעיל, כולן או

מקצתן, עשוי להשפיע לרעה על מעמדה של החברה ויכולתה למכור את מערכת האגירה הקינטית.

1.3.36.21 פעילות מחקר ופיתוח וחדירה לשווקים. למועד דוח תקופתי זה, החברה מצויה בשלב סיום הפיתוח של מוצר ה-KPB100 כמוצר הסדרתי הראשון של החברה. למועד זה, אין כל וודאות כי החברה תצליח להשלים את פיתוח המערכת בביצועים, בלו"ז ובעלות הצפויים על ידה. אי הגעה לביצועים הצפויים ו/או פיגור בסיום הפיתוח ו/או אי עמידה ביעדי העלות של המוצר עשויים להוביל לירידת ערך ניכרת בערך החברה ולאובדן מלא של ההשקעה.

בטבלה להלן מוצגים גורמי הסיכון העיקריים שתוארו לעיל, אשר דורגו בהתאם להערכת החברה, על פי ההשפעה העשויה להיות להם על עסקיה²³:

מידת ההשפעה של גורם הסיכון על החברה	מידת ההשפעה של גורם הסיכון על החברה	מידת ההשפעה של גורם הסיכון על החברה	
השפעה גבוהה	השפעה בינונית	השפעה נמוכה	
סיכונים מקרו-כלכליים			
	+		שיבושים בשרשרת האספקה
	+		האטה כלכלית
		+	חשיפה לשערי מטבע
		+	המצב הביטחוני בישראל
	+		חוסר יציבות בשווקים הגלובליים
	+		השפעות נגיף הקורונה
	+		מענקי ממשלה
סיכונים ענפיים			
	+		שינויים טכנולוגיים
	+		תקינה ורגולציה
	+		רגולציה תומכת התייעלות אנרגטית
	+		כח אדם מקצועי
	+		מימון ומקורות הון
	+		מחירי התשומות וחומרי גלם ואספקתם
	+		תחרות
סיכונים ייחודים לחברה			
	+		אחריות ללקוחות החברה
	+		תלות באנשי מפתח
	+		איומי סייבר
	+		פערים בין הערכת עלות היצור לעלויות הייצור בפועל
	+		חינוך השוק לבחון את העלות הכוללת לאורך חיי תשתית הטעינה במקום את ההשקעה הראשונית במערכת האגירה
	+		קניין רוחני
+			פעילות מחקר ופיתוח וחדירה לשווקים

²³ זיהוי גורמי הסיכון ומידת השפעתם על החברה הינם על סמך הערכת החברה, נכון למועד דוח תקופתי זה. ייתכן כי בפועל קיימים גורמי סיכון שטרם זוהו או שהשפעתם שונה מהאמור לעיל.

צ'קראטק בע"מ

דוח הדירקטוריון לשנה שנסתיימה ביום 31 בדצמבר 2021

דירקטוריון צ'קראטק בע"מ ("החברה") מתכבד להגיש את דוח הדירקטוריון על מצב ענייני החברה והתוצאות הכספיות של החברה לשנה שנסתיימה ביום 31 בדצמבר 2021 ("תקופת הדוח"), בהתאם לתקנות ניירות ערך (דוחות תקופתיים ומידיים), תש"ל-1970 ("התקנות").

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.

הסקירה שתובא להלן מצומצמת בהיקפה ומתייחסת לאירועים ושינויים שחלו במצב ענייני החברה בתקופת הדוח, אשר השפעתם מהותית. דוח הדירקטוריון הוא חלק בלתי נפרד מהדוח התקופתי לשנת 2021, על כל חלקיו ("הדוח התקופתי"), ויש לקרוא את הדוח התקופתי כולו כמקשה אחת. יודגש כי התיאור בדוח זה כולל מידע צופה פני עתיד, כהגדרתו בחוק ניירות ערך, התשכ"ח-1968. מידע צופה פני עתיד הינו מידע לא ודאי לגבי העתיד, לרבות תחזיות, הערכה, אומדן או מידע אחר המתייחסים לאירוע או לעניין עתידי שהתממשותו אינה ודאית ו/או אינה בשליטת החברה. המידע צופה פני העתיד הכלול בדוח זה מבוסס על מידע או הערכות הקיימים בחברה, נכון למועד פרסום דוח זה.

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 פרק א' לדוח התקופתי.

השפעת משבר הקורונה

כחלק מההתמודדות עם משבר הקורונה, מדינות רבות בעולם הטילו מגבלות שונות על האוכלוסייה, ובכלל זה מגבלות תנועה והתקהלות. כתוצאה ממבצע חיסונים נרחב בישראל ובמדינות רבות בעולם, התאפשר שחרור חלק משמעותי מהמגבלות אשר הוטלו על האוכלוסייה.

לאור העובדה שהחברה פועלת בעיקר בשוק הבינלאומי, קיימת השפעה ישירה הנובעת ממגבלות הקורונה על מדינות היעד בהן היא פועלת. המגבלות לפעול במדינות היעד פגעו והאטו את מאמצי השיווק וקידום המכירות של מוצרי החברה. כנסים ואירועים מרכזיים בשוק התשתית לטעינת רכבים חשמליים בוטלו ו/או הועברו לפורמט דיגיטלי ו/או סבלו מצמצום משמעותי מכמות המציגים והמבקרים בכנסים. גם פעילות הפיתוח וייצור אבי הטיפוס נפגעה, הן כתוצאה מעיכובים שנצברו אצל ספקים וקבלני משנה, בארץ ובעולם והן בשל עיכובים פנימיים בחברה שנבעו מתחלואה ובידודים של עובדים ובני משפחותיהם. החברה מעריכה את העיכוב בפעילות בכ-3-4 חודשים אולם עושה מאמץ לצמצם עיכובים אלו ולעמוד ביעדיה לסיים את תהליך הפיתוח והסרטיפיקציה של מערכת KPB100 עד לסוף חציון ראשון 2022. השפעות המגפה עדיין

מורגשות, בשרשרת האספקה עם איחורים בהגעת מרכיבים הנדרשים להרכבת מערכות ולאור זאת, החברה מציינת כי ייתכנו עיכובים מצידה של החברה בהתקנות הפיילוט ואספקת מערכות מוזמנות ללקוחות ו/או בתשלומים מצידם של הלקוחות. למרות הנ"ל, בשלב זה החברה עושה מאמץ לעמוד בזמנים שסוכמו עם ארקו ובלניק (בהקשר לפיילוטים הצפויים בארה"ב) ונערכת לאספקת המערכות שהוזמנו לגרמניה, בלו"ז שמתואם עם הלקוח. כמו כן, רווחיות הפרויקטים עלולה להיפגע לאור עליית מחירי חומרי גלם וצידדים הנדרשים לייצור, עלייה מהותית במחירי הובלה וכן השפעה על שערי החליפין של המטבעות בשווקים בהן פועלת החברה.

על מנת למזער את פגיעת המשבר בחברה, הנהלת החברה נקטה ונוקטת באופן שוטף במספר צעדים:

1. מעבר לפעילות שיווק בכנסים דיגיטליים והשתתפות (מצומצמת) בכנסים, על אף הצמצום במספר המשתתפים בהם.
2. עדכון שוטף של לקוחות ושותפים ע"מ לוודא שלו"ז הפעילות המתוכנן מולם הינו מתואם.
3. בחינת אלטרנטיבות לרכש רכיבים וחומרי גלם, תוך נכונות לצבור מלאי (לא מהותי) ולהוסיף לעלות הייצור (באופן לא מהותי לחברה) בניסיון לקצר זמני אספקה.
4. שינוי בתעדוף המשימות של צוות הפיתוח והייצור ע"מ לטפל ראשית בנושאים שעשויים להיות בערוץ הקריטי של לו"ז הפיתוח והייצור.
5. מעבר לייצור מקומי (בישראל) של פריטים שהיו אמורים להיות מיוצרים בחו"ל (בדרי"כ בעלות נמוכה יותר) ע"מ להבטיח את הגעתם בזמן.
6. פתרונות לוגיסטיים (דוגמת משלוח אווירי) ע"מ לקצר את לוחות הזמנים של פריטים שאספקתם מתעכבת.

למועד פרסום הדוח, לא ניכרת השפעה מהותית של משבר הקורונה על פעילות החברה ועל תוצאות פעילותה, אך יחד עם זאת, בשל חוסר הוודאות והשינויים התדירים המאפיינים את משבר הקורונה, החברה ממשיכה לעקוב אחר התפתחויות בנושא ולעדכן, ככל הדרוש, את הצעדים שהיא נוקטת על מנת לצמצם השפעות אפשריות של המשבר.

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 בפרק א' לדוח התקופתי.

השפעת משבר שרשרת אספקה ולוגיסטיקה

במהלך השנה ניכר בשוק העולמי משבר קשה אשר האספקה ובתחום הלוגיסטיקה (שילוחים ימיים ואוויריים). למשבר זה שבחלקו קשור למשבר הקורונה ובחלקו נובע ממגמות מאקרו אחרות שני מאפיינים עיקריים שהשפיעו על פעילות החברה:

- א. עיכובים משמעותיים באספקת רכיבי אלקטרוניקה, שהשפיעו הן על מרכיבים שהחברה מפתחת (דוגמת בקר המנוע החדש) והן על אספקת מרכיבי מערכת אלקטרוניים שמועדי האספקה שלהם נדחו (דוגמת מחשבי המערכת, אינברטרים וכו').
- ב. עיכובים משמעותיים ועלויות גבוהות של שילוחים ימיים ואוויריים.

השפעת הגורמים הנ"ל השתלבה עם השפעות משבר הקורונה לכדי עיכובים בפעילות הפיתוח והייצור שלהערכת החברה מסתכמים לכ-4-3 חודשים. כאמור לעיל, החברה עושה מאמץ לצמצם עיכובים אלו ולעמוד ביעדיה, בהתאם לצעדים המוסברים לעיל.

2. מצב כספי

במהלך חודש מרץ 2022 השלימה החברה גיוס הון פרטי וציבורי במסגרתו גייסה החברה סך של כ-96 מיליוני ש"ח בתמורה מיידית ברוטו.

החברה השלימה בחודש מרץ 2021 הליך של הנפקה ראשונה לציבור (IPO) במסגרתו היא גייסה הון מיידית לחברה בהיקף של כ-27 מיליוני ש"ח ברוטו (לא כולל תמורה ממימוש כתבי אופציה סחירים, ככל שתבצע בעתיד) (כ-25.5 מיליוני ש"ח נטו). נכון למועד פרסום דוח זה, החברה עשתה שימוש בכ-20 מיליוני ש"ח מתוך כספי ההנפקה הראשונה לציבור.

לפרטים נוספים ראו דוח מידי בדבר תוצאות הנפקה בדרך של הצעה לא אחידה למשקיעים מוסדיים על פי ההודעה המשלימה כפי שפורסם ביום 29.3.2021 (מס' אסמכתא: 2021-01-049509).

בשנת 2020 החברה יצרה התחייבות בגין מענקי המדען וגופים נוספים בסך של 159 אלפי ש"ח בגין מכירות בפועל בשנת 2020. בשנת 2021 מעריכה החברה כי החל משנת 2022 ואילך ייווצרו לחברה הכנסות אשר תידרש החברה לשלם תמלוגים בגיןן. 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.

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

הסברי הדירקטוריון	ליום 31 בדצמבר 2020 באלפי ₪	ליום 31 בדצמבר 2021 באלפי ₪	סעיף
<p>עיקר הגידול נובע מהגידול ביתרת המזומנים (4.2 מיליון ₪) בגין ההנפקה לציבור בחודש מרץ 2021. סך הגיוס נטו לאחר הוצאות הנפקה הינו כ- 25.5 מיליון ש"ח.</p> <p>בנוסף ליום 31.12.2021 לחברה יש יתרת מלאי בתהליך בסך של כ- 2 מיליון ₪, מלאי זה מיועד להסכמים לשיתוף פעולה להקמת 5 מתקני טעינה אולטרה-מהירה של רכבים חשמליים, בהן ישולבו מוצרי החברה, המשמשים לחיזוק רשמת החשמל באתרי מתקן הטעינה המהירה שנחתמו ודווחו לציבור.</p>	15,313	21,429	רכוש שוטף
<p>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 ₪ (כולל דמי ניהול). אי לכך ועל פי תקן IFRS-16, יש להכיר בגין נכס זה ובגין שכירות הרכבים בנכסים בגין זכות שימוש ובמקביל בהתחייבות בגין חכירות.</p> <p>יתרת נכסים בגין זכות שימוש ליום 31.12.2021 הינה כ- 4.6 מיליון ₪, במקביל ישנו פקדון (668 אלפי ₪) אשר משמש כערבות בגין דמי השכירות ובנוסף הוצאות מראש בגין ביטוח דירקטורים (365 אלפי ₪).</p>	-	5,676	רכוש שאינו שוטף
<p>הגידול ביתרת הרכוש הקבוע נובע בעיקר מרכישת ציוד ומכונות ושיפורים במושכר עקב מעבר למשרדים ולאזור התפעולי החדש.</p>	451	1,828	רכוש קבוע נטו
	15,764	28,933	סה"כ נכסים

<p>הגידול בהתחייבויות שוטפות נובע בעיקר בגין:</p> <p>1. זכאים הגידול נובע ביתרת זכאים בגין עובדים (250 אלפי ₪) ומקדמה שנתקבלה מהרשות לחדשנות (בסך של כ- 320 אלפי ₪).</p> <p>2. החברה ביצעה הפרשה מלאה בגין תמלוגים בגין מענקים שנתקבלו מרשות לחדשנות וגופים נוספים, סך ההפרשה הינה כ- 2.6 מיליון ₪ אשר מתוכה כ- 1.6 מיליון ₪ הוכרה כהתחייבות שוטפות והיתרה בסך 1 מיליון ₪ כהתחייבות לזמן ארוך.</p> <p>3. התחייבות בגין חכירות – חלויות שוטפות בסך של כ- 1.2 מיליון ₪.</p>	3,010	6,879	<p>התחייבויות שוטפות</p>
<p>הרכב התחייבויות שאינן שוטפות:</p> <p>1. החברה ביצעה הפרשה מלאה בגין תמלוגים בגין מענקים שנתקבלו מהרשות לחדשנות וגופים נוספים, סך ההפרשה הינה כ- 2.6 מיליון ₪ אשר מתוכה כ- 1.6 מיליון ₪ הוכרה כהתחייבות שוטפות והיתרה בסך 1 מיליון ₪ כהתחייבות לזמן ארוך.</p> <p>2. התחייבות בגין חכירות – בסך של כ- 3.8 מיליון ₪.</p>	-	4,865	<p>התחייבויות שאינן שוטפות</p>
	3,010	11,744	<p>סה"כ התחייבויות</p>
<p>עיקר השינוי נובע מהנפקת מניות ואופציות לציבור בחודש מרץ 2021 בסך נטו של כ- 25.5 מיליון ש"ח, וכן גידול בקרן הון בגין תשלום מבוסס מניות בגובה של כ- 11.1 מיליון ש"ח. מנגד שינוי ביתרת העודפים בעקבות הפסד בסך כ- 32 מיליון ש"ח במהלך השנה. מתוך הפסד זה, כ- 11 מיליון ₪ הינן הוצאות שאינן תזרימיות בגין אופציות לעובדים.</p>	12,754	17,189	<p>סה"כ הון</p>
	15,764	28,933	<p>סה"כ התחייבויות והון</p>

3. תוצאות הפעולות

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

הסברי הדירקטוריון	לשנה שהסתיימה ב-31 לדצמבר 2020	לשנה שהסתיימה ב-31 לדצמבר 2021	סעיף
	1,448	-	סה"כ הכנסות
	1,396	-	עלות המכר
	52	-	רווח גולמי
הגידול בהשוואה להוצאות בשנת 2020 נובע בעיקר מעלייה בהוצאות שכר הנובע עיקר מגידול בעובדים (18 אל מול 14) בסך של כ- 1.7 מיליון ש"ח וגידול בתשלום מבוסס מניות בסך של כ- 4.2 מיליון ש"ח. כמו-כן ישנה ירידה בהוצאות קבלני משנה וחומרים של כ- 2.2 מיליון ₪ ובמקביל בוצעה הפרשה מלאה בגין תמלוגים בסך של כ- 2.4 מיליון ₪.	10,187	16,834	הוצאות מחקר ופיתוח נטו
הגידול בהשוואה לתקופות מקבילות נובע בעיקרו מתשלום מבוסס מניות בסך כ- 3.2 מיליון ש"ח. כמו כן, גידול בהוצאות שיווק ופרסום בגובה של כ- 0.6 מיליון ש"ח.	3,135	6,683	הוצאות מכירה ושיווק
הגידול בהשוואה להוצאות בשנת 2020 נובע בעיקר מעלייה בהוצאות שכר בסך של כ- 1 מיליון ₪ עיקר הגידול נובע מהוצאות שכר בגין מנכ"ל החברה שהחל לעבוד בנובמבר 2020, וגידול בתשלום מבוסס מניות בסך של כ- 1.2 מיליון ש"ח. כמו-כן ישנה עליה בהוצאות ייעוץ, משפטיות ושירותים מקצועיים של כ- 2.2 מיליון ₪.	3,084	8,185	הוצאות הנהלה וכלליות
הוצאות המימון נובעות מעמלות בנקים והפרשי שכר בסך של כ- 140 אלפי ₪ ובנוסף הוצאות מימון בגין חכירות נכסים וכלי רכב בסך של כ- 248 אלפי ש"ח	1,029	389	הוצאות (הכנסות) מימון אחרות
	17,383	32,091	הפסד כולל

4. נזילות

הסעיף	ליום 31 בדצמבר 2021 (אלפי ש"ח)	ליום 31 בדצמבר 2020 (אלפי ש"ח)	הסברי הדירקטוריון
תזרים המזומנים ששימש לפעילות שוטפת	(19,648)	(15,491)	השינוי בהשוואה לתקופה המקבילה נובע בעיקר מההפסד לתקופה בנטרול תשלום מבוסס מניות ושינויים בהון החוזר.
תזרים המזומנים ששימש לפעילות השקעה	(1,578)	(97)	תוספות רכוש קבוע בסך של 910 אלפי ₪ ופקדון המשמש כערבות לשכירות בסך של כ- 668 אלפי ₪.
תזרים המזומנים שנבע מפעילות מימון	25,204	-	תזרים המזומנים נטו שנבע מהנפקת מניות ואופציות לציבור במסגרת ה-IPO.
גידול (קיטון) במזומנים בתקופה	3,979	(15,588)	

5. מקורות מימון

החברה מממנת את פעילותה מגיוסי הון מבעלי מניותיה וממשקיעים שונים לרבות מהנפקה ראשונה לציבור של מניותיה וכתבי אופציה סחירים שהושלמה בסוף חודש מרץ 2021 במסגרתה גייסה כ-27 מיליון ש"ח ברוטו (כ-25.5 מיליוני ₪ נטו) ואשר כתוצאה ממנה הפכה החברה להיות חברה ציבורית וכן מגיוס הון פרטי וציבורי שהושלם במהלך חודש מרץ 2022 במסגרתו גויס סך מיידי של כ-96 מיליוני ש"ח ברוטו. בנוסף, נהנית החברה ממענקי רשות החדשנות, הקרן הדו לאומית-BIRD ושל"ב, כאמור בסעיף 1.3.22 בפרק 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 מימון המחקר והפיתוח עד להגעה לשלב של מסחור מוצריה בהיקף שיניב הכנסות מספקות. נכון למועד הדוח, לחברה אין הלוואות.

לפרטים נוספים אודות המימון של החברה ראו ביאור ג' לדוחות הכספיים של החברה ליום 31.12.2021.

6. ההון החוזר

ראו סעיף 1.3.25 לפרק א' לדוח התקופתי.

7. חשיפה לסיכוני שוק ודרכי ניהולם

בדוחות הכספיים של החברה לא הוצג מגזר בר-דיווח שהוא "מגזר פעילות פיננסי" ונכון ליום 31.12.2021 לא קיימת לחברה "פעילות פיננסית מהותית" כאמור בתקנה 10(ב)(7) לתקנות הדוחות.

חלק שני - היבטי ממשל תאגידי

8. תרומות

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

9. דירקטורים בעלי מומחיות חשבונאית ופיננסית

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

הדירקטורים בעלי מומחיות חשבונאית ופיננסית נכון למועד דוח זה הינם: דן וינטראוב, כלנית ולפר, אלקה ניר ומיכל לורברבוים. לפרטים אודות כישוריהם, השכלתם וניסיונם של הדירקטורים בעלי המומחיות החשבונאית הפיננסית, ראו תקנה 26 לפרק ד' בדוח התקופתי.

10. דירקטורים בלתי תלויים

תקנון החברה אינו כולל הוראה בדבר שיעור הדירקטורים הבלתי תלויים בחברה, כהגדרת המונח בחוק החברות, תשנ"ט-1999 ("חוק החברות"). החל ממועד הנפקת החברה לציבור ונכון למועד דוח זה, מכהנים בחברה 9 דירקטורים, מתוכם 2 דירקטורים חיצוניים ודירקטור בלתי תלוי אחד, והכל כמפורט בתקנה 26 בפרק ד' להלן.

11. גילוי בדבר המבקר הפנימי של החברה

ביום 23.6.2021 מינה דירקטוריון החברה מבקרת פנימית לחברה. לפרטים ראו דוח מיידי מיום 24.6.2021 (מס' אסמכתא: 2021-01-042916).

שם המבקרת הפנימית: דנה גוטסמן ארליך.

תאריך תחילת כהונה: 23.6.2021.

כישורי המבקרת: בוגרת מנהל עסקים וחשבונאות מהמכללה אקדמאית ראשון לציון, תואר מוסמך במנהל ציבורי וביקורת מאוניברסיטת בר אילן.

שירותי המבקרת: המבקרת אינה עובדת של החברה וההתקשרות עימה הינה כנותנת שירות חיצוני לחברה, באמצעות פירמת רו"ח BDO זיו האפט, בה היא שותפה.

בהתאם לאישור המבקרת הפנימית, היא עומדת בהוראות סעיף 146(ב) לחוק החברות, התשנ"ט-1999 ("חוק החברות") ובהוראות סעיף 8 לחוק הביקורת הפנימית, התשנ"ב-1992 ("חוק הביקורת הפנימית").

למיטב ידיעת החברה, המבקרת הפנימית אינה מחזיקה בניירות ערך של החברה או של גוף קשור אליה.

למיטב ידיעת החברה, אין למבקרת הפנימית קשרים עסקיים מהותיים או קשרים אחרים עם החברה או עם גוף קשור אליה.

דרך המינוי: הנהלת החברה הציגה בפני ועדת הביקורת מועמדים למינוי כמבקר הפנימי של החברה. לחברי ועדת הביקורת של החברה הוצגו המלצות ופרמטרים לבחינת המועמדים, ביניהם: ניסיון המועמדים עם חברות בעלות מאפיינים דומים ו/או בשלב התפתחותי זהה לחברה, תכנית העבודה שמציעים המועמדים, ושיטות העבודה של המבקרים.

לבסוף המליצה ועדת הביקורת של החברה לדירקטוריון החברה על מינויה של רו"ח דנה גוטסמן ארליך כמבקרת הפנימית של החברה. רו"ח דנה גוטסמן נמצאה מתאימה לכהן כמבקרת הפנימית של החברה, בין היתר, לאור השכלתה, כישוריה וניסיונה הרב של המבקרת, רבות ניסיונה בשוקים גלובליים ועם חברות הזנק בתחילת דרכן הציבורית והמלצות לגבי זמינות ואיכות עבודתה.

הממונה על מבקרת הפנים: בהתאם לסעיף 148 לחוק החברות, הממונה על המבקרת הפנימית הינו יו"ר הדירקטוריון, מר אבי כהן.

תוכנית העבודה: עם מינויה של המבקרת הפנימית החלה בביצוע סקר סיכונים. בהתאם לסקר הסיכונים, גובש מתווה לתכנית עבודה רב שנתית עבור השנים 2021-2026. סדר הקדימויות של הנושאים מתבסס על הערכת הסיכונים הגלום בהם. ביום 14.10.2021 קיימה ועדת הביקורת דיון בתכנית העבודה המוצעת ואישרה את תכנית העבודה לשנת 2021. תכנית העבודה אינה מותירה בידי המבקרת הפנימית שיקול דעת לסטות ממנה.

היקף העסקה ותגמולים: המבקרת הפנימית הועסקה בשנת 2021 בחברה בהיקף של כ- 200 שעות. התגמול שניתן למבקרת הפנימית בגין השירותים שניתנו על ידה בשנת 2021, הסתכם לסך של כ- 40 אלפי ש"ח. למבקרת לא הוענקו נירות ערך של התאגיד.

תגמול המבקרת הפנימית חושב על פי שעות הביקורת שהושקעו על ידה בפועל בהתאם לתעריף לשעה שסוכם עמה מראש ואושר על ידי הדירקטוריון בהמלצת ועדת הביקורת של החברה. להערכת ועדת הביקורת ודירקטוריון החברה, תגמול מבקרת הפנים הינו סביר ואין בו כדי להשפיע על הפעלת שיקול דעתה המקצועי של מבקרת הפנים בעריכת הביקורת.

דין וחשבון המבקרת: ביום 30.1.2022 הוצג בפני ועדת ביקורת דוח הביקורת לשנת 2021 אשר עסק בנושאים של תזרים מזומנים והנהלת החשבונות בחברה. כמו כן, ביום 30.1.2021 הציגה מבקרת הפנים בפני חברי הוועדה את המלצת צוות הביקורת לתכנית עבודה לשנת 2022.

תקנים מקצועיים: המבקרת הפנימית על פי הודעתה, תערוך ביקורת פנימית בהתאם לתקנים מקצועיים מקובלים, כאמור בסעיף 4(ב) לחוק הביקורת הפנימית. המבקרת הפנימית עומדת בכל התקנים ולפיכך הניחה את דעתה של ועדת הביקורת ודירקטוריון החברה.

גישה למידע: למבקרת הפנים ניתנת גישה למידע בהתאם לסעיף 9 לחוק הביקורת הפנימית.

הערכת הדירקטוריון את פעילות המבקרת הפנימית: לדעת דירקטוריון החברה, היקף, אופי ורציפות הפעילות ותוכנית העבודה של המבקרת הפנימית הינם סבירים בנסיבות העניין ויש בהם כדי להגשים את מטרות הביקורת הפנימית בתאגיד.

12. גילוי בדבר שכרו של רואה חשבון מבקר

12.1. משרד רואה החשבון המבקר של החברה הינו משרד קסלמן וקסלמן (PWC), רואי חשבון.

12.2. להלן נתונים בדבר שכר הטרחה ששולם לרואה החשבון המבקר בגין שירותי ביקורת, שירותים הקשורים לביקורת, שירותי מס ושירותים אחרים ביחס השנה שנסתיימה ביום 31.12.2021 ולשנה שנסתיימה ביום 30.12.2022 (אלפי ש"ח):

שירותים אחרים	שירותי מס הקשורים לביקורת	שירותי ביקורת ושירותים הקשורים לביקורת באלפי ₪	
-	20	150	2021
-	20	275	2020

12.3. שכר טרחת רואה החשבון המבקר של החברה נקבע במשא ומתן בין רואה החשבון המבקר לבין הנהלת החברה, בהתאם לתעריף המוערך למתן השירותים, המתבסס על כמות השעות המושקעות על ידי רואה החשבון המבקר בהתבסס על היקף הפעילות המבוקרת ומורכבותה ותנאי שוק. שכר טרחת רואה החשבון המבקר מאושר על ידי דירקטוריון החברה.

13. מורשי חתימה עצמאיים

נכון לתאריך דוח זה, לחברה אין מורשי חתימה עצמאיים.

חלק שלישי - הוראות גילוי בקשר עם הדיווח הפיננסי של החברה

14. אירועים מהותיים בפעילות החברה בתקופת הדוח ולאחריו

לפרטים בדבר אירועים במהלך תקופת הדוח ולאחריו ראו ביאור 18 לדוחות הכספיים ליום 31 בדצמבר 2021.

15. מצבת התחייבויות לפי מועדי פירעון – מפורסמת בסמוך לפרסום דוח זה.

16. אומדנים ושיקולי דעת חשבונאים מהותיים

לפרטים אודות אומדנים חשבונאיים ראו ביאור 3 לדוחות הכספיים ליום 31 בדצמבר 2021.

<u>חתימה</u>	<u>תפקיד</u>	<u>שמות החותמים</u>
_____	יו"ר דירקטוריון	אבי כהן
_____	מנכ"ל	בועז וייזר

תאריך: 28 במרץ 2022

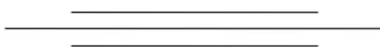
צ'קראטק בע"מ
דוח שנתי 2021

צ'קראטק בע"מ
דוח שנתי 2021

תוכן העניינים

עמוד

2.....	דוח רואה החשבון המבקר
	הדוחות הכספיים
3.....	דוחות על המצב הכספי
4.....	דוחות על ההפסד הכולל
5.....	דוחות על השינויים בהון
6-7.....	דוחות על תזרימי המזומנים
8-34.....	ביאורים לדוחות הכספיים





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

ביקרנו את הדוחות על המצב הכספי המצורפים של צ'קראטק בע"מ (להלן - החברה) לימים 31 בדצמבר 2021 ו-2020 ואת הדוחות על ההפסד הכולל, הדוחות על השינויים בהון והדוחות על תזרימי המזומנים לכל אחת מהשנים שהסתיימו באותם תאריכים. דוחות כספיים אלה הינם באחריות הדירקטוריון וההנהלה של החברה. אחריותנו היא לחוות דעה על דוחות כספיים אלה בהתבסס על ביקורתנו.

ערכנו את ביקורתנו בהתאם לתקני ביקורת מקובלים בישראל, לרבות תקנים שנקבעו בתקנות רואי חשבון (דרך פעולתו של רואה חשבון), התשל"ג-1973. על-פי תקנים אלה נדרש מאיתנו לתכנן את הביקורת ולבצע במטרה להשיג מידה סבירה של ביטחון שאין בדוחות הכספיים הצגה מוטעית מהותית. ביקורת כוללת בדיקה מדגמית של ראיות התומכות בסכומים ובמידע שבדוחות הכספיים. ביקורת כוללת גם בחינה של כללי החשבונאות שישמו ושל האומדנים המשמעותיים שנעשו על ידי הדירקטוריון וההנהלה של החברה וכן הערכת נאותות ההצגה בדוחות הכספיים בכללותה. אנו סבורים שביקורתנו מספקת בסיס נאות לחוות דעתנו.

לדעתנו, הדוחות הכספיים הנ"ל משקפים באופן נאות, מכל הבחינות המהותיות, את המצב הכספי של החברה לימים 31 בדצמבר 2021 ו-2020 ואת תוצאות פעולותיה, השינויים בהונה ותזרימי המזומנים שלה לכל אחת מהשנים שהסתיימו באותם תאריכים בהתאם לתקני דיווח כספי בינלאומיים (IFRS) והוראות תקנות ניירות ערך (דוחות כספיים שנתיים), התש"ע-2010.

קסלמן וקסלמן
רואי חשבון

ירושלים,
28 במרס 2022

פירמה חברה ב- PricewaterhouseCoopers International Limited

צ'קראטק בע"מ
דוחות על המצב הכספי

31 בדצמבר 2020	31 בדצמבר 2021	ביאור	נכסים
אלפי ש"ח	אלפי ש"ח		
13,457	17,607	א'5	נכסים שוטפים:
80	80	ב'5	מזומנים ושווי מזומנים
115	-		מזומן משועבד
1,661	1,721	6	לקוחות
-	2,021	7	חייבים אחרים
15,313	21,429		מלאי
			סך נכסים שוטפים
-	668	8	נכסים שאינם שוטפים:
-	366		פיקדונות מוגבלים לזמן ארוך
-	4,642	10	חייבים אחרים לזמן ארוך
451	1,828	9	נכסים בגין זכות שימוש
451	7,504		רכוש קבוע, נטו
			סך נכסים שאינם שוטפים
15,764	28,933		סך נכסים
			התחייבויות והון
1,762	1,673		התחייבויות שוטפות:
1,089	2,688	11	ספקים ונותני שירותים
159	1,673	א'3	זכאים אחרים
-	845	10	התחייבויות בגין מענקים ממשלתיים ואחרים
3,010	6,879		חלויות שוטפות של התחייבויות בגין חכירות
			סך התחייבויות שוטפות
-	975		התחייבויות שאינן שוטפות:
-	3,890	10	התחייבויות בגין מענקים ממשלתיים ואחרים לזמן ארוך
-	4,865		התחייבויות בגין חכירות
			סך התחייבויות שאינן שוטפות
3,010	11,744		סך התחייבויות
			הון המיוחס לבעלים של החברה:
1	7	13	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

תאריך אישור הדוחות הכספיים על ידי דירקטוריון החברה: 28 במרס 2022.

שמוליק תמיר סמנכ"ל כספים	בועז ויזר מנכ"ל	אבי כהן יו"ר הדירקטוריון
-----------------------------	--------------------	-----------------------------

הביאורים המצורפים מהווים חלק בלתי נפרד מהדוחות הכספיים.

צ'קראטק בע"מ

דוחות על ההפסד הכולל

לשנה שהסתיימה ביום 31 בדצמבר			
2020	2021	ביאור	
אלפי ש"ח	אלפי ש"ח		
1,448	-		מכירות
1,396	-	א'15	עלות המכר
52	-		רווח גולמי
10,187	16,834	ב'15	הוצאות מחקר ופיתוח, נטו
3,135	6,683	ג'15	הוצאות מכירה ושיווק
3,084	8,185	ד'15	הוצאות הנהלה וכלליות
16,354	31,702		הפסד מפעולות
4	60		הכנסות מימון
1,033	449		הוצאות מימון
1,029	389	ה'15	הוצאות מימון, נטו
17,383	32,091		ההפסד והפסד הכולל
4.3 (*)	1.3	16	הפסד למניה רגילה בסיסי ומדולל בש"ח
4,000	25,457		הממוצע המשוקלל של מספר המניות הרגילות המונפקות

(*) הוצג מחדש על מנת לשקף את השפעת פיצול ההון. לפרטים נוספים ראה ביאור 13 ד'.

הביאורים המצורפים מהווים חלק בלתי נפרד מהדוחות הכספיים.

צ'קראטק בע"מ
דוחות על השינויים בהון

סך הכל	יתרת הפסד	קרן		פרמיה	מניות בכורה	הון מניות		
		הון בגין תשלום	מבוסס מניות					כתבי אופציה
27,075	(43,826)	554		70,341	5	1		יתרה ליום 1 בינואר 2020
3,062	-	3,062	-	-	-	-		תנועה בשנת 2020:
(17,383)	(17,383)	-	-	-	-	-		תשלום מבוסס מניות
12,754	(61,209)	3,616	-	70,341	5	1		הפסד לתקופה
								יתרה ליום 31 בדצמבר 2020
								תנועה בשנת 2021:
*	-	-	-	-	*	-		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
-	-	-	(1,106)	1,106	-	-		לציבור, נטו (**)
10,981	-	10,981	-	-	-	-		פקיעת כתבי אופציה למניות
(32,091)	(32,091)	-	-	-	-	-		תשלום מבוסס מניות
17,189	(93,300)	14,597	-	95,885	-	7		הפסד לתקופה
								יתרה ליום 31 בדצמבר 2021

* 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 על תזרימי המזומנים

שנה שהסתיימה ביום 31 בדצמבר	
2020	2021
אלפי ש"ח	אלפי ש"ח
(15,491)	(19,648)
(97)	(910)
-	(668)
(97)	(1,578)
-	25,545
-	(341)
-	25,204
(15,588)	3,979
28,015	13,457
1,030	172
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	2021
אלפי ש"ח	אלפי ש"ח
(17,383)	(32,091)
162	142
-	186
-	248
3,062	10,981
(1,030)	(172)
<u>2,194</u>	<u>11,385</u>
(115)	115
(1,035)	(60)
-	(2,021)
-	(366)
1,220	(89)
(310)	990
159	2,489
(221)	-
<u>(302)</u>	<u>1,058</u>
<u>1,892</u>	<u>12,443</u>
<u>(15,491)</u>	<u>(19,648)</u>
-	4,828
-	<u>609</u>

א.נספח לדוח על תזרימי המזומנים –

מזומנים נטו ששימשו לפעילות השוטפת:

הפסד לתקופה
התאמות בגין:
פחת
הפחתת נכסי זכות שימוש
הוצאות ריבית והצמדה בגין חכירות
תשלום מבוסס מניות
הפרשי שער בגין מזומנים ושווה מזומנים

שינויים תפעוליים בהון החוזר:
קיטון (גידול) בלקוחות
גידול בחייבים ויתרות חובה
גידול במלאי
גידול בחייבים אחרים לזמן ארוך
גידול (קיטון) בספקים ונותני שירותים
גידול (קיטון) בזכאים אחרים
גידול בהפרשה לתמלוגי הרשות לחדשנות
קיטון בהכנסה נדחית

מזומנים נטו ששימשו לפעולות

ב.נספח השקעה ומימון שלא במזומן -

יצירת נכסי זכות שימוש כנגד התחייבויות בגין
חכירות
זכאים בגין רכוש קבוע

צ'קראטק בע"מ ביאורים לדוחות הכספיים

ביאור 1 - כללי:

א. 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 לתמיכה במטענים מהירים לרכבים חשמליים. המערכת מבוססת על אגירה קינטית בגלגלי תנופה.

בחודש דצמבר 2021 החליט דירקטוריון החברה להציע ניירות ערך של החברה ורישומן בבורסה לניירות ערך בתל אביב.

בחודש מרץ 2021 אושרה החברה למסחר בבורסה לניירות ערך בתל אביב וסיימה סבב גיוס הון.

ב. משבר נגיף הקורונה

(1) כללי

בחודש דצמבר 2019, התפרצה בעיר וואהן שבסין מגיפה שמקורה בנגיף הקורונה COVID-19, אשר התפשטה במהירות ברחבי העולם, מתחילת שנת 2020, וגרמה לאי-ודאות בכלכלה העולמית ולנזק כלכלי עצום בעקבות השבתת עסקים רבים, האטה בייצור, עיכוב במשלוחים והשבתה חלקית של התחבורה הפנים-ארצית והבינלאומית (להלן - משבר נגיף הקורונה). כחלק מההתמודדות עם משבר נגיף הקורונה, מדינות רבות בעולם הטילו מגבלות שונות על האוכלוסייה, ובכלל זה מגבלות תנועה והתקהלות, תוך צמצום היציאה למרחב הציבורי, הגבלות נוכחות כוח אדם במקומות עבודה ועוד. למגבלות אלה הייתה השפעה ישירה על ענפים שונים במשק.

במדינת ישראל התפרצו במהלך השנים 2020 ו- 2021 ארבעה "גלים" של נגיף הקורונה, בעקבותיהם ננקטו על ידי המדינה צעדים מסוגים שונים אשר כללו הטלת סגרים, הגבלות על תנועה והתקהלות והגבלות על פתיחת מקומות מסחר. עם זאת, מבצע החיסונים הנרחב שנערך בישראל הביא להסרה בהדרגה ובאופן חלקי של עיקר המגבלות. כיום, ברוב ענפי המשק בישראל מתקיימת פעילות עסקית, בכפוף למגבלות מסוימות, כאשר תרבות הפנאי מתקיימת תחת מתווה "התו הירוק".

עם זאת, במדינות אחרות בעולם משבר נגיף הקורונה עדיין נמשך. בחלק ממדינות העולם מגפת הקורונה ממשיכה להתפשט אף בימים אלה, ובמדינות מסוימות בהן הושגה שליטה מסוימת על התפשטות מגפת הקורונה טרם הסרו מגבלות ההתקהלות ומגבלות מסוימות שהוטלו על ענפי המסחר והתיירות.

(2) השפעת המשבר על החברה

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.

(3) השלכות הימשכות המשבר

בשלב זה החברה אינה יכולה להעריך באופן מדויק את השלכות הימשכות משבר נגיף הקורונה. השלכות אלה תלויות בין היתר בהיקף, בעוצמה ובמשך המשבר ותוצאותיו הכלכליות, בעומק המגבלות המוטלות, בהטלת סגרים נוספים, בקצב החזרה לשגרה, בהיקף התמיכות הממשלתיות, בפיתוח חיסונים ולוחות הזמנים הכרוכים בכך, ובהימשכות והעמקת המיתון בישראל ובעולם.

צ'קראטק בע"מ
ביאורים לדוחות הכספיים (המשך)

ביאור 1 - כללי (המשך):

להערכת החברה, גם במקרה של הימשכות המשבר ו/או האטה כלכלית עולמית מתמשכת, תעמוד החברה בפירעון התחייבויותיה הקיימות ליום 31 בדצמבר 2021, ותתאפשר המשך פעילותה בהתאם לאסטרטגיה שהותוותה על ידה.

ג. נדילות

פעילות החברה נמצאת בשלבי מחקר ופיתוח וטרם הניבה הכנסות משמעותיות. מקורות המימון העומדים לרשות החברה בתוספת הסכומים שגייסה לאחר תאריך הדוח על המצב הכספי כמפורט להלן, מאפשרים לה לממש את תוכניותיה העסקיות בתקופה של לפחות 12 חודשים שלאחר מועד החתימה על הדוחות הכספיים.

בחודש מרץ 2022 הנפיקה החברה מניות וכתבי אופציה במסגרת הקצאה לציבור. לפרטים נוספים ראה ביאור 18 ב'.

בחודש מרץ 2022 התקשרה החברה בהסכמי השקעה פרטית עם שלושה משקיעים, במסגרתם הנפיקה החברה למשקיעים מניות וכתבי אופציה. לפרטים נוספים אודות ההשקעה הפרטית ראה ביאור 18 ג'.

ביאור 2 - עיקרי המדיניות החשבונאית:

א. בסיס ההצגה של הדוחות הכספיים

הדוחות הכספיים של החברה לימים 31 בדצמבר 2021 ו- 2020 ולשנים שהסתיימו באותם תאריכים, מציינים לתקני הדיווח הכספי הבינלאומיים (International Financial Reporting Standards) שהם תקנים ופרשנויות אשר פורסמו על ידי המוסד הבינלאומי לתקינה בחשבונאות (International Accounting Standard Board) (להלן – "תקני ה-IFRS") וכוללים את הגילוי הנוסף הנדרש לפי תקנות ניירות ערך (דוחות כספיים שנתיים), התש"ע-2010.

בקשר להצגת דוחות כספיים אלה יצוין כדלקמן:

- 1) עיקרי המדיניות החשבונאית, המתוארים להלן, יושמו באופן עקבי ביחס לכל השנים המוצגות, אלא אם צוין אחרת.
- 2) הדוחות הכספיים נערכו בהתאם למוסכמת העלות ההיסטורית בכפוף להתאמות בגין נכסים פיננסיים והתחייבויות פיננסיות (לרבות מכשירים נגזרים) המוצגים לפי שווים ההוגן.
- 3) עריכת דוחות כספיים בהתאם לתקני ה-IFRS, דורשת שימוש באומדנים חשבונאיים מסוימים מהותיים. כמו כן, היא מחייבת את הנהלת החברה להפעיל שיקול דעת בתהליך יישום מדיניותה החשבונאית של החברה. בביאור 3, ניתן גילוי לתחומים בהם מעורבת מידה רבה של שיקול דעת או מורכבות, או תחומים בהם יש להנחות ולאומדנים השפעה מהותית על הדוחות הכספיים. התוצאות בפועל עשויות להיות שונות מהותית מהאומדנים וההנחות ששימשו את הנהלת החברה.
- 4) תקופת המחזור התפעולי של החברה הינה 12 חודשים.
- 5) החברה מנתחת את ההוצאות שהוכרו בדוח רווח או הפסד לפי שיטת סיווג המבוססת על מאפיין הפעילות של ההוצאות.
- 6) בדוחות כספיים אלה יישמה החברה את ההקלות הייעודיות לחברות שמניותיהן נכללות במדד ת"א טק-עילית ובהתאם הדוחות הכספיים כוללים נתונים לתקופה של שנתיים חלף שלוש שנים.
- 7) החברה פועלת במגזר פעילות אחד וכל נכסי החברה ממוקמים בישראל.

צ'קראטק בע"מ
ביאורים לדוחות הכספיים (המשך)

ביאור 2 - עיקרי המדיניות החשבונאית (המשך):
ב. מטבע הפעילות ומטבע ההצגה

1) מטבע הפעילות ומטבע ההצגה

פריטים הנכללים בדוחות הכספיים של החברה נמדדים במטבע של הסביבה הכלכלית העיקרית בה פועלת אותה ישות (להלן - מטבע הפעילות). הדוחות הכספיים מוצגים בש"ח, שהוא מטבע הפעילות ומטבע ההצגה של החברה.

2) עסקאות ויתרות

עסקאות במטבע השונה ממטבע הפעילות (להלן - מטבע חוץ) מתורגמות למטבע הפעילות באמצעות שימוש בשערי החליפין שבתוקף למועדי העסקות. הפרשי שער, הנובעים מיישוב עסקות כאמור ומתרגום נכסים והתחייבויות כספיים הנקובים במטבע חוץ לפי שערי החליפין לתום התקופה, נזקפים לדוח על הרווח (הפסד) הכולל.

ג. מזומנים ושווי מזומנים

השקעות אשר נזילותן גבוהה, ואשר חשופות לסיכון בלתי משמעותי של סיכונים בשווי נחשבות שווי מזומנים, ובכלל זה השקעות הכוללות מזומן בבנק ובקופה ופיקדונות בתאגידים בנקאיים לזמן קצר אשר אינם מוגבלים בשעבוד, שתקופתם המקורית אינה עולה על שלושה חודשים ממועד ההשקעה ומהווים חלק מניהול המזומנים של החברה.

ד. מלאי

מלאי נמדד לפי הנמוך מבין עלות או שווי מימוש נטו. עלות המלאי כוללת את ההוצאות לרכישת המלאי ולהבאתו למקומו ולמצבו הנוכחיים. שווי מימוש נטו הינו אומדן מחיר המכירה במהלך העסקים הרגיל, בניכוי אומדן עלויות להשלמה ועלויות הדרושות לביצוע המכירה. החברה בוחנת מדי תקופה את מצב המלאי וגילו ומבצעת הפרשות למלאי איטי בהתאמה.

עלות המלאי נקבעת כדלקמן:

חומרי גלם - לפי עלות רכישה על בסיס "נכנס ראשון - יוצא ראשון".

חומרי עזר וחלפים - לפי עלות רכישה על בסיס "נכנס ראשון - יוצא ראשון".

תוצרת בעיבוד וגמורה - 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".

ה. חכירות

החברה כחוכר:

החברה חוכרת בניינים, וכלי רכב. הסכמי החכירה הינם לתקופה של 3 שנים, אך עשויים לכלול אופציות הארכה.

החברה מעריכה, בעת ההתקשרות בחוזה, האם החוזה הוא חכירה או אם הוא כולל חכירה. חוזה הוא חכירה או כולל חכירה אם החוזה מעביר את הזכות לשלוט בשימוש בנכס מזוהה לתקופת זמן עבור תמורה. החברה מעריכה מחדש אם חוזה הוא חכירה או אם הוא כולל חכירה רק אם התנאים של החוזה השתנו.

עבור חוזי חכירה הכוללים רכיבים שאינם רכיבי חכירה, כגון שירותי תחזוקה, הקשורים לרכיב החכירה, בחרה החברה שלא להפריד בין הרכיבים, ובמקום זאת לטפל בכל רכיב חכירה וברכיבים כלשהם שאינם חכירה הקשורים אליו כרכיב חכירה יחיד.

צ'קראטק בע"מ ביאורים לדוחות הכספיים (המשך)

ביאור 2 - עיקרי המדיניות החשבונאית (המשך):

במועד ההכרה לראשונה, מכירה החברה בהתחייבות בגין חכירה בגובה הערך הנוכחי של תשלומי החכירה העתידיים, אשר כוללים, בין היתר, את מחיר המימוש של אופציות הארכה אשר וודאי באופן סביר שתמומשה ואת דמי הניהול בגין הנכס. במקביל, מכירה החברה בנכס זכות שימוש בגובה ההתחייבות בגין חכירה, מותאם בגין תשלומי חכירה כלשהם שבוצעו במועד התחילה או לפני בניית תמריצי חכירה כלשהם שהתקבלו, ובתוספת עלויות ישירות ראשוניות כלשהן שהתהוו לחברה.

מכיוון ששיעור הריבית הגלום בחכירה אינו ניתן לקביעה בנקל, נעשה שימוש בשיעור הריבית התוספתי של החברה. שיעור ריבית זה הינו השיעור אותו החברה הייתה נדרשת לשלם על מנת ללוות לתקופה דומה ועם בטוחה דומה את הסכומים הדרושים על מנת להשיג נכס בערך דומה לנכס זכות שימוש בסביבה כלכלית דומה.

לאחר מועד תחילת החכירה, מודדת החברה את נכס זכות השימוש בעלות, בניכוי פחת שנצבר והפסדים מירידת ערך שנצברו, מותאם בגין מדידה מחדש כלשהי של ההתחייבות בגין החכירה. הפחת על נכס זכות השימוש מחושב לפי שיטת הקו הישר, על פני אומדן אורך החיים השימושיים של הנכס המוכר או תקופת החכירה, לפי הקצר מביניהם.

בניינים 6 שנים
כלי רכב 3 שנים

ריבית על ההתחייבות בחכירה מוכרת ברווח או הפסד בכל תקופה במהלך תקופת החכירה, בסכום שמייצר שיעור ריבית תקופתי קבוע על היתרה הנותרת של ההתחייבות בגין החכירה.

בשנת 2020 החברה שכרה משרדים. נכון ליום 31 בדצמבר 2020, חוזי החכירה של החברה הם לתקופה של 12 חודשים או פחות, ולפיכך החברה לא הכירה בדוחות על המצב הכספי לשנת 2020 בנכס זכות שימוש ובהתחייבות הקשורה. ההוצאות המתייחסות לחכירות לטווח קצר (מוכרות במסגרת הוצאות מחקר ופיתוח, הוצאות שיווק והוצאות הנהלה וכלליות) הסתכמו לסך 488 אלפי ש"ח ו- 319 אלפי ש"ח לשנים שהסתיימו ביום 31 בדצמבר 2021 ו- 2020, בהתאמה.

1. רכוש קבוע

הרכוש הקבוע נכלל לראשונה לפי עלות הרכישה. העלות כוללת תשלומים הניתנים לייחוס במישרין לרכישת הנכס.

עלויות עוקבות נכללות בעת התהוותן בערכו של הנכס בספרים או מוכרות כנכס נפרד, בהתאם למקרה, רק כאשר צפוי שהטבות כלכליות עתידיות המיוחסות לפריט הרכוש הקבוע יזרמו אל החברה, וכן העלות של הפריט ניתנת למדידה באופן מהימן. כאשר מוחלף חלק מפריט רכוש קבוע, ערכו נגרע מהספרים. כל שאר עלויות התיקונים ועבודות האחזקה נזקפות לדוח רווח או הפסד במהלך תקופת הדיווח בה נבעו.

כל פריטי הרכוש הקבוע מוצגים בעלות היסטורית בניכוי פחת שנצבר והפסדים מירידת ערך.

שיעורי הפחת השנתי הינם כדלהלן:

%	
33	מחשבים וציוד גלוי
7	ריהוט וציוד משרדי
15-33	מכונות וציוד אלקטרוני
10	שיפורים במושכר

ההפחתה מבוצעת באופן שיטתי כמפורט לעיל, על פני אורך החיים השימושיים הצפוי של הפריטים, מהמועד בו הנכס מוכן לשימוש, דהיינו כאשר הגיע למיקום ולמצב הדרושים על מנת שהוא יוכל לפעול באופן שהתכוונה הנהלה. ערכי השייר של הנכסים, אורך החיים השימושיים שלהם ושיטת הפחת נסקרים, ומעודכנים בהתאם לצורך, לפחות אחת לשנה.

ביאור 2 - עיקרי המדיניות החשבונאית (המשך):

צ'קראטק בע"מ ביאורים לדוחות הכספיים (המשך)

רווחים או הפסדים בגין מימוש רכוש קבוע נקבעים על ידי השוואת התמורה נטו שהתקבל לערך בספרים, ומוכרים כהוצאות והכנסות אחרות בדוח על ההפסד הכולל.

ז. הוצאות מחקר ופיתוח

הוצאה בגין מחקר מוכרת כהוצאה בעת התהוותה. עלויות המתהוות בגין פרויקטים של פיתוח (מתייחסות לעיצוב ובחינה של מוצרים חדשים או משופרים) מוכרות ככנסים בלתי-מוחשיים כאשר מתקיימים התנאים הבאים:

- קיימת היתכנות טכנית להשלים את הנכס הבלתי מוחשי ולהשתמש בו או למכרו;
- בכוונת ההנהלה להשלים את הנכס הבלתי מוחשי ולהשתמש בו או למכרו;
- ניתן להשתמש בנכס הבלתי מוחשי או למכור אותו;
- ניתן להמחיש את האופן בו הנכס הבלתי מוחשי יפיק הטבות כלכליות עתידיות צפויות;
- משאבים מתאימים - טכניים כספיים ואחרים - זמינים להשלמת הפיתוח ולשימוש בנכס הבלתי מוחשי או למכירתו; ו-
- ניתן למדוד באופן מהימן את היציאה שניתן לייחס לנכס הבלתי מוחשי במהלך פיתוחו.

הוצאות אחרות בגין פיתוח, שאינן עומדות בתנאים אלה מוכרות כהוצאה בעת התהוותן. עלויות פיתוח שהוכרו בעבר כהוצאה אינן מוכרות ככנס בתקופה מאוחרת יותר.

הוצאות הפיתוח עד לתאריך הדיווח לא עמדו בתנאים כאמור, ועל כן נזקפו לדוח על ההפסד הכולל בעת התהוותן.

ח. התחייבות בגין מענקים ממשלתיים ואחרים

מענקים המתקבלים מרשות לחדשנות במשרד התעשייה והכלכלה (לשעבר לשכת המדען הראשי) (להלן – הרשות לחדשנות) כהשתתפות במחקר ופיתוח שמבוצע על ידי החברה (להלן - מענקי מדען) נכנסים לגדר "הלוואות הניתנות למחילה" כאמור בתקן חשבונאות בינלאומי 20 "הטיפול החשבונאי במענקים ממשלתיים וגילוי לגבי סיוע ממשלתי" (להלן - IAS 20).

התחייבויות בגין מענקי מדען מוכרות ונמדדות בהתאם ל-IFRS 9. אם במועד התגבשות הזכאות לקבלת מענק מדען (להלן - מועד הזכאות) מגיעה הנהלת החברה למסקנה שלא קיים ביטחון סביר (**reasonable assurance**) שמענק המדען שהתגבשה הזכאות לקבלתו (להלן - המענק שהתקבל) לא יוחזר, מכירה החברה באותו מועד בהתחייבות פיננסית המטופלת בהתאם להוראות המפורטות ב-IFRS 9 לגבי התחייבויות פיננסיות הנמדדות בעלות מופחתת. הפער בין מענק המדען שהתקבל לבין שוויה ההוגן של ההתחייבות הפיננסית האמורה במועד הכרה בה לראשונה מטופל כמענק ממשלתי, אשר נזקף לרווח או הפסד כהקטנה של הוצאות מחקר ופיתוח.

במקרה בו במועד הזכאות מגיעה הנהלת החברה למסקנה שקיים ביטחון סביר שמענק המדען שהתקבל לא יוחזר, נזקף המענק, באותו מועד, לרווח או הפסד כהקטנה של הוצאות מחקר ופיתוח. ככל שבתקופה עוקבת מגיעה הנהלת החברה לראשונה למסקנה שלא קיים ביטחון סביר שמענק המדען שהתקבל לא יוחזר, מכירה החברה באותו מועד בהתחייבות פיננסית כנגד רווח

או הפסד. ההתחייבות הפיננסית האמורה מטופלת בהתאם להוראות המפורטות ב-IFRS 9 לגבי התחייבויות פיננסיות הנמדדות בעלות מופחתת.

לאור שלבי הפיתוח בהם נמצאת החברה, צבר ההזמנות הקיים וצפי המכירות העתידיות, הכירה החברה בהתחייבות בגין מענקי מדען ומענקים ממשלתיים נוספים. לפרטים נוספים ראה ביאור 12.

צ'קראטק בע"מ
ביאורים לדוחות הכספיים (המשך)

ביאור 2 - עיקרי המדיניות החשבונאית (המשך):

ט. ירידת ערך נכסים לא-כספיים

ירידה בערכם של נכסים לא כספיים נבחנת, במידה שחלו אירועים או שינויים בנסיבות, המצביעים על כך שערכם בספרים לא יהיה בר השבה. סכום ההפסד המוכר בגין ירידת ערך שווה לסכום בו עולה ערכו בספרים של נכס על הסכום בר השבה שלו. סכום בר השבה של נכס הוא הגבוה מבין שווי ההוגן של הנכס, בניכוי עלויות מכירה, לבין שווי השימוש שלו. לצורך בחינת ירידת ערך, מחולקים הנכסים לרמות הנמוכות ביותר, בגינן קיימים תזרימי מזומנים מזוהים נפרדים (יחידות מניבות מזומנים). נכסים לא-כספיים, למעט מוניטין, אשר חלה ירידה בערכם, נבחנים לצורך זיהוי ביטול אפשרי של ירידת הערך שהוכרה בגינם בכל תאריך דוח על המצב הכספי.

י. נכסים פיננסיים:

(1) סיווג

נכסים פיננסיים בעלות מופחתת

נכסים פיננסיים בעלות מופחתת הינם נכסים פיננסיים המוחזקים במסגרת מודל עסקי שמטרתו היא להחזיק נכסים פיננסיים על מנת לגבות תזרימי מזומנים חוזיים, וכן התנאים החוזיים שלהם מספקים זכאות במועדים מוגדרים לתזרימי מזומנים שהם רק תשלומי קרן וריבית בגין סכום הקרן שטרם נפרעה.

נכון לימים 31 בדצמבר 2021 ו- 31 בדצמבר 2020 - לחברה נכסים פיננסיים בעלות מופחתת בלבד. נכסים אלה מסווגים כנכסים שוטפים, פרט לחלויות לתקופה של יותר מ-12 חודשים לאחר תאריך הדוח על המצב הכספי, המסווגות כנכסים שאינם שוטפים. הנכסים הפיננסיים בעלות מופחתת של החברה כלולים בסעיפים: "חייבים אחרים", "מזומן משועבד", "מזומנים ושווי מזומנים", "פיקדונות מוגבלים לזמן ארוך" ו- "חייבים אחרים לזמן ארוך" המופיעים בדוח על המצב הכספי.

(2) הכרה ומדידה

ההשקעות מוכרות לראשונה בשווי הוגן בתוספת עלויות עסקה. נכסים פיננסיים בעלות מופחתת נמדדים בתקופות עוקבות בעלות מופחתת על בסיס שיטת הריבית האפקטיבית.

(3) ירידת ערך נכסים פיננסיים

החברה מכירה בהפרשה להפסד בגין הפסדי אשראי חוזיים על נכסים פיננסיים שהינם מכשירי חוב הנמדדים בעלות מופחתת.

החברה בוחנת בכל תאריך דוח על המצב הכספי האם חלה עליה משמעותית בסיכון האשראי של הנכס הפיננסי ממועד ההכרה בו לראשונה, על בסיס אינדיבידואלי או על בסיס קבוצתי. לשם כך, החברה משווה את הסיכון להתרחשות כשל במכשיר הפיננסי במועד הדיווח עם הסיכון להתרחשות כשל במכשיר הפיננסי במועד ההכרה לראשונה, תוך הבאה בחשבון של כל מידע סביר וניתן לביסוס, כולל מידע צופה פני עתיד.

עבור נכסים פיננסיים שבהם חלה עליה משמעותית בסיכון האשראי ממועד ההכרה בהם לראשונה, החברה מודדת את ההפרשה להפסד בסכום השווה להפסדי האשראי החוזיים לאורך כל חיי המכשיר. אחרת, ההפרשה להפסד תימדד בסכום השווה להפסדי אשראי חוזיים בתקופה של 12 חודשים. על אף האמור לעיל, החברה מודדת תמיד את ההפרשה להפסד בסכום השווה להפסדי אשראי חוזיים לאורך כל חיי המכשיר עבור לקוחות.

עבור מכשירים פיננסיים בעלי סיכון אשראי נמוך, החברה מניחה כי סיכון האשראי לא עלה באופן משמעותי ממועד ההכרה בהם לראשונה. החברה לא ביצעה את הבדיקה הקבוצתית היות שלדעתה אין לה כל השפעה על הדוחות הכספיים והיא אינה מהותית.

צ'קראטק בע"מ
ביאורים לדוחות הכספיים (המשך)

ביאור 2 - עיקרי המדיניות החשבונאית (המשך):

יא. התחייבויות פיננסיות ונגזרים:

החברה מסווגת את התחייבויותיה הפיננסיות לקטגוריות הבאות: התחייבויות פיננסיות בשווי הוגן דרך רווח והפסד והתחייבויות פיננסיות בעלות מופחתת. הנהלת הקבוצה קובעת את הסיווג של התחייבויות פיננסיות במועד הכרה ראשונית.

(1) התחייבויות פיננסיות בשווי הוגן דרך רווח והפסד

כתבי אופציה שהוקצו למשקיעים וניתנות למימוש במטבע השונה ממטבע הפעילות של החברה. בהתאם להוראות תקן חשבונאות הבינלאומי IAS32: "מכשירים פיננסיים: הצגה", כתבי אופציה אלו מהווים "התחייבות פיננסית". מאחר שהתחייבות האמורה מהווה מכשיר פיננסי נגזר שאינו הוני, היא מסווגת, בהתאם לתקן דיווח כספי בינלאומי 9 לקטגוריית התחייבות פיננסית בשווי הוגן דרך רווח והפסד, אשר נמדדת בשווייה ההוגן לכל תאריך דוח על המצב כספי, כאשר שינויים בשווייה ההוגן נזקפים באופן שוטף לרווח או הפסד.

(2) התחייבויות פיננסיות בעלות מופחתת

ספקים, זכאים והתחייבויות הכספיות הנכללות בסעיף "זכאים אחרים", התחייבויות בגין מענקים והתחייבויות בגין חכירות מוכרים לראשונה בשווי הוגן ולאחר מכן נמדדים לפי עלות מופחתת בשיטת הריבית האפקטיבית.

יב. הון המניות

מניות רגילות של החברה מסווגות כהון מניות. מניות בכורה מסווגות אף הן כהון, מאחר ולא קיימת לחברה מחויבות להוציא מזומנים או נכסים אחרים בעקבות אירועים שמחוץ לשליטתה. עלויות תוספתיות, המיוחסות במישרין להנפקת מניות, מוצגות בהון כניכוי מתקבולי ההנפקה. לפרטים נוספים ראה ביאור 13.

יג. הפסד למניה

חישוב הפסד הבסיסי למניה, מבוסס ככלל, על ההפסד, המחולק בממוצע המשוקלל של מספר המניות הרגילות הקיימות במחזור במהלך התקופה.

בחישוב הפסד המדולל למניה, מתווסף לממוצע המניות הרגילות, ששימש לחישוב הבסיסי, גם הממוצע המשוקלל של מספר המניות שיונפקו, בהנחה שכל המניות הפוטנציאליות המדוללות יומרו למניות. המניות הפוטנציאליות מובאות בחשבון כאמור רק כאשר השפעתן הינה מדללת (מגדילה את ההפסד למניה) והן כוללות מניות בכורה ואופציות לעובדים ולמשקיעים.

יד. הטבות לעובדים:

(1) הטבות לעובדים לזמן קצר

הטבות לעובדים לזמן קצר כוללות משכורות, ימי חופשה, מחלה, דמי הבראה והפקדות לביטוח לאומי ומוכרות כהוצאות עם מתן השרותים בגין. במסגרת החוק, זכאי כל עובד לימי חופשה ודמי הבראה, כאשר שניהם מחושבים על בסיס שנתי. הזכאות מתבססת על משך תקופת ההעסקה. החברה זוקפת התחייבות והוצאה בגין דמי חופשה והבראה, בהתבסס על ההטבה שנצברה עבור כל עובד.

(2) התחייבות לפיצויי פרישה/ לפנסיה

תוכנית הפקדה מוגדרת היא תוכנית להטבות עובד לאחר סיום העסקה במסגרתה החברה מבצעת הפקדות קבועות לישות נפרדת ובלתי-תלויה כך שלחברה אין כל מחויבות, משפטית או משתמעת, לבצע הפקדות נוספות, במצב שבו לא יהיה די בנכסי הקרן כדי לשלם לכל העובדים את ההטבות בגין שירותי העבודה בתקופה השוטפת ובתקופות קודמות.

לחברה תוכניות להפקדה מוגדרת, בהתאם לסעיף 14 לחוק פיצויי פיטורים, התשל"ג - 1963.

צ'קראטק בע"מ
ביאורים לדוחות הכספיים (המשך)

ביאור 2 - עיקרי המדיניות החשבונאית (המשך):

כאמור לעיל, החברה רוכשת פוליסות ביטוח ומבצעת הפקדות בקופות פנסיה ופיצויים למימון התחייבותה בגין תוכנית להפקדה מוגדרת. עם ביצוע ההפקדות, היא איננה מחויבת בתשלום נוסף. ההפקדות מוכרות כהוצאות בגין הטבות עובד במקביל לקבלת השירות מהעובדים שבגינו הם זכאים להפקדה. הסכום שנזקף כהוצאה בגין תוכנית הפקדה מוגדרת בשנים 2021 ו-2020 הינו 1,115 אלפי ש"ח ו-818 אלפי ש"ח, בהתאמה.

טו. הכרה בהכנסות:

(1) מדידת ההכנסות

הכנסות החברה נמדדות לפי סכום התמורה לו החברה מצפה להיות זכאית בתמורה להעברת סחורות או שירותים שהובטחו ללקוח, למעט סכומים שנגבו עבור צדדים שלישיים, כגון מיסי מכירה מסוימים. ההכנסות מוצגות נטו ממע"מ.

החברה אומדת את סכום התמורה לו היא תהיה זכאית בתמורה להעברת הסחורות או השירותים שהובטחו ללקוח במסגרת העסקה, וכוללת במחיר העסקה את כל הסכום של התמורה המשתנה, או את חלקו, רק במידה שצפוי ברמה גבוהה שביטול משמעותי בסכום ההכנסות המצטברות שהוכרו לא יתרחש כאשר אי הודאות הקשורה לתמורה המשתנה תתברר לאחר מכן. בסוף כל תקופת דיווח, החברה מעדכנת את מחיר העסקה שנאמד על מנת לייצג באופן נאות את הנסיבות הקיימות בסוף תקופת הדיווח והשינויים בנסיבות במהלך תקופת הדיווח.

החברה אינה מתאימה את סכום התמורה שהובטחה בגין השפעות של רכיב מימון משמעותי אם החברה מצפה, במועד ההתקשרות בחוזה, שהתקופה בין המועד שבו הלקוח משלם עבור סחורה או שירותים.

(2) מועד ההכרה בהכנסה

החברה מכירה בהכנסה כאשר הלקוח משיג שליטה על הסחורה או השירות שהובטחו במסגרת החוזה עם הלקוח. עבור כל מחויבות ביצוע, החברה קובעת, במועד ההתקשרות בחוזה, אם היא מקיימת את מחויבות הביצוע לאורך זמן או בנקודת זמן.

מחויבות ביצוע מקיימת לאורך זמן, אם אחד מהקריטריונים הבאים מתקיים: (א) הלקוח מקבל וצורך בו זמנית את ההטבות המסופקות על ידי ביצועי החברה; (ב) ביצועי החברה יוצרים או משפרים נכס אשר נשלט על ידי הלקוח תוך כדי יצירתו או שיפורו; או (ג) ביצועי החברה אינם יוצרים נכס עם שימוש אלטרנטיבי לחברה, ולחברה יש זכות לתשלום הניתנת לאכיפה עבור ביצועים שהושלמו עד לאותו מועד.

(3) סוגי ההכנסות של החברה:

(א) הכנסות ממכירת סחורות

החברה מייצרת ומוכרת מערכות אגירת אנרגיה לתמיכה במטענים מהירים לרכבים חשמליים. החברה מכירה בהכנסה כאשר המערכת מותקנת באתר הלקוח ומתקבל אישור מהלקוח על כך שהמערכת עובדת כפי שהוגדר בחוזה המכירה.

(ב) הכנסות ממתן שירותים

החברה מעניקה ללקוחותיה שירותי תיקונים. הכנסות ממתן שירותים מוכרות עם ביצוע השירות. נכון ליום 31 בדצמבר 2021 החברה טרם העניקה שירותי תיקונים.

צ'קראטק בע"מ ביאורים לדוחות הכספיים (המשך)

ביאור 2 - עיקרי המדיניות החשבונאית (המשך):

טז. תשלום מבוסס מניות

החברה מפעילה תוכנית לתשלום מבוסס מניות לעובדים ולנותני שירותים של החברה, המסולקת במכשירים הוניים של החברה, שבהן החברה מקבלת שירותים מעובדים ונותני שירותים בתמורה למכשירים הוניים (אופציות) של החברה. שווים ההוגן של השירותים המתקבלים מהעובדים ומנותני השירותים בתמורה להענקת האופציות מוכר כהוצאה בדוח רווח והפסד ובמקביל נזקף לקרן הון במסגרת ההון. סך הסכום הנזקף כהוצאה, נקבע תוך התייחסות לשווי ההוגן של האופציות המוענקות במועד הענקתן, ללא התחשבות בהשפעת תנאי שירות ותנאי ביצוע שאינם תנאי שוק.

החברה מפעילה תוכנית לתשלום מבוסס מניות לנותני שירותים, המסולקת במכשירים הוניים של החברה, שבהן החברה מקבלת שירותים מספקים בתמורה למכשירים הוניים (אופציות) של החברה. שווים ההוגן של השירותים המתקבלים נמדד לפי שווים ההוגן של השירותים לאורך תקופת השירות ובתמורה להענקת האופציות מוכר כהוצאה בדוח על הרווח (הפסד) הכולל.

תנאי הבשלה שאינם תנאי שוק נכללים בין ההנחות המשמשות לאמידת מספר האופציות הצפויות להבשיל. סך ההוצאה מוכרת במהלך תקופת ההבשלה, שהיא התקופה שבה נדרש לקיים את כל התנאים המוגדרים להבשלה של הסדר התשלום מבוסס מניות. בנוסף, בנסיבות מסוימות עשוי עובד לספק לקבוצה שירותים לפני מועד ההענקה ולכן מתבצעת הערכה של השווי ההוגן במועד ההענקה למטרת הכרה בהוצאה במהלך התקופה שבין מועד תחילת מתן השירותים למועד ההענקה.

בכל תאריך דוח על המצב הכספי, מעדכנת החברה את האומדנים, בנוגע למספר האופציות הצפויות להבשיל, בהתבסס על תנאי ההבשלה שאינם תנאי שוק, ומכירה בהשפעת השינוי בהשוואה לאומדנים המקוריים, אם קיים, בדוח רווח והפסד, ובהתאמה מקבילה בהון.

בעת מימוש האופציות, החברה מנפיקה מניות חדשות. התקבולים, בניכוי עלויות עסקה שניתן ליחסן במישרין, נזקפים להון המניות ולפרמיה על מניות.

יז. הפרשות

הפרשות מוכרות כאשר לחברה מחויבות קיימת, משפטית או משתמעת, כתוצאה מאירועים מהעבר, וכי צפוי כי יידרש תזרים שלילי של משאבים לצורך סילוק המחויבות, וכן ניתן לערוך אומדן מהימן של סכום המחויבות.

הפרשות נמדדות בהתאם לערך הנוכחי של תזרימי המזומנים החזויים שידרשו ליישוב המחויבות, המחושב באמצעות שימוש בשיעור היוון לפני מס, המשקף הערכות שוק שוטפות לגבי ערך הזמן של הכסף והסיכונים הספציפיים למחויבות. הגידול בהפרשה עקב חלוף הזמן מוכר כהוצאת ריבית.

יח. מיסים שוטפים ונדחים

החברה מכירה במיסים נדחים, על בסיס שיטת ההתחייבות, בגין הפרשים זמניים בין הסכומים של הנכסים וההתחייבויות, הכלולים בדוחות הכספיים, לבין הסכומים שיובאו בחשבון לצורכי מס. סכום המיסים הנדחים נקבע בהתאם לשיעורי המס (וחוקי המס) שנחקקו או שחיקתם הושלמה למעשה נכון לתאריך הדוח על המצב הכספי וצפויים לחול כאשר נכסי המיסים הנדחים ימומשו או כשהתחייבויות המיסים הנדחים ייושבו.

ההכרה בנכסי מיסים נדחים נעשית בגין הפרשים זמניים הניתנים לניכוי לצורכי מס, בגבולות סכום הפרשים, שצפוי כי ניתן יהיה לנצלם בעתיד כנגד הכנסות חייבות במס. נכסי מיסים נדחים והתחייבויות מיסים נדחים מקוזזים אם ורק אם:

קיימת זכות משפטית ניתנת לאכיפה לקיזוז נכסי מיסים שוטפים כנגד התחייבויות מיסים שוטפים; וכן נכסי המיסים הנדחים והתחייבויות המיסים הנדחים מתייחסים למיסים על הכנסה המוטלים על ידי אותה רשות מס על אותה ישות חייבת או על ישויות שונות החייבות במס אשר מתכוונות לסלק את היתרות על בסיס נטו.

בהיעדר צפי באשר לקיום הכנסה חייבת במס בעתיד הנראה לעין, לא הוכר נכס מיסים נדחים בספרי החברה.

צ'קראטק בע"מ ביאורים לדוחות הכספיים (המשך)

ביאור 2 - עיקרי המדיניות החשבונאית (המשך):

יט. תקנים, תיקונים ופרשנויות שעדיין אינם בתוקף והחברה לא בחרה באימוצם המוקדם

1) תיקון לתקן חשבונאות בינלאומי 1 "הצגת דוחות כספיים", (להלן - התיקון ל- IAS 1-1)

התיקון ל- IAS 1 דורש מחברות לגלות את המדיניות החשבונאית המהותית שלהן, חלף המדיניות החשבונאית המשמעותית שלהן. בהתאם לתיקון, מידע על המדיניות החשבונאית הוא מהותי אם, כאשר הוא נלקח בחשבון ביחד עם מידע אחר הניתן בדוחות הכספיים, ניתן לצפות באופן סביר כי הוא ישפיע על החלטות שהמשתמשים העיקריים בדוחות הכספיים מקבלים על בסיס דוחות כספיים אלה.

התיקון אף מבהיר שמידע על המדיניות החשבונאית צפוי להיות מהותי אם, בלעדיו, תימנע ממשמשי הדוחות הכספיים האפשרות להבין מידע מהותי אחר בדוחות הכספיים. בנוסף, התיקון מבהיר כי אין צורך בגילוי מידע על מדיניות חשבונאית לא מהותית. עם זאת, ככל שמידע כאמור ניתן, ראוי כי אין הוא יסיח את הדעת ממידע מהותי על מדיניות חשבונאית.

התיקון ל- IAS 1 ייושם באופן פרוספקטיבי לגבי תקופות שנתיות המתחילות ביום 1 בינואר 2023 או לאחריו. בהתאם להוראות התיקון, יישומו המוקדם אפשרי. ליישום לראשונה של התיקון ל- IAS 1 לא צפויה להיות השפעה מהותית על הדוחות הכספיים של החברה.

2) תיקונים לתקן חשבונאות בינלאומי 8 "מדיניות חשבונאית, שינויים באומדנים חשבונאיים וטעויות" (להלן - התיקון ל- IAS 8)

התיקון ל- IAS 8 מבהיר כיצד ישויות צריכות להבחין בין שינויים במדיניות חשבונאית לבין שינויים באומדנים חשבונאיים. הבחנה זאת מהותית, מאחר שינויים באומדנים חשבונאיים מיושמים באופן פרוספקטיבי, עבור עסקות ואירועים אחרים בעתיד, בעוד שינויים במדיניות חשבונאית, ככלל, מיושמים באופן רטרופספקטיבי לעסקות ואירועים אחרים בעבר, כמו גם לאירועים ועסקות בתקופה הנוכחית.

התיקון ל- IAS 8 ייושם באופן פרוספקטיבי לגבי תקופות שנתיות המתחילות ביום 1 בינואר 2023 או לאחריו. בהתאם להוראות התיקון, יישומו המוקדם אפשרי. ליישום לראשונה של התיקון ל- IAS 8 לא צפויה להיות השפעה מהותית על הדוחות הכספיים של החברה.

ביאור 3 - שימוש באומדנים ושיקולי דעת חשבונאיים מהותיים:

הכנת הדוחות הכספיים דורשת מהנהלת החברה לערוך אומדנים ולהניח הנחות המשפיעים על הסכומים המוצגים והגילוי בדוחות הכספיים. אומדנים והנחות אלה מצריכים לעתים שיקול דעת בסביבה של אי ודאות והינם בעלי השפעה מהותית על הצגת הנתונים בדוחות הכספיים.

להלן תיאור של הנחות המפתח בהסתייעות באומדנים החשבונאיים המהותיים המשמשים בהכנת הדוחות הכספיים, אשר בעת גיבושם נדרשה הנהלת החברה להניח הנחות באשר לנסיבות ולאירועים הכרוכים באי ודאויות משמעותיות. בשיקול דעתה בקביעת האומדנים, מתבססת הנהלת החברה על ניסיון העבר, על עובדות שונות, על גורמים חיצוניים ועל הנחות סבירות בהתאם לנסיבות המתאימות לאומדנים. התוצאות בפועל עשויות להיות שונות מאומדני הנהלה.

א. מענקים מרשות החדשנות וגופים נוספים

מענקים ממשלתיים ואחרים שהתקבלו מרשות החדשנות במשרד התעשייה, המסחר והתעסוקה מוכרים כהתחייבות אם צפויות הטבות כלכליות כתוצאה מפעילות המחקר והפיתוח שיביאו למכירות המזכות את המדינה בתמלוגים. לאור זאת, רשמה החברה הפרשה לתמלוגים בגין המכירות שבוצעו בשנת 2020, וכן בגין מכירות עתידיות צפויות משנת 2022 ואילך.

צ'קראטק בע"מ
ביאורים לדוחות הכספיים (המשך)

ביאור 3 - שימוש באומדנים ושיקולי דעת חשבונאיים מהותיים (המשך):

ב. מיסים נדחים

בהתבסס על שיקול הדעת של ההנהלה, החברה לא יצרה נכסי מיסים נדחים בגין הפסדים נצברים לצרכי מס, מכיוון שלא צפוי שהחברה תוכל לנצל את ההפסדים האלה בעתיד הנראה לעין כנגד הכנסה החייבת במס.

ג. הוצאות פיתוח

עלויות פיתוח נרשמות בהתאם למדיניות חשבונאית המפורטת בביאור 2'ז'. הנהלת החברה בחנה את התנאים המפורטים בביאור 2'ז' כאמור ולדעתה, נכון לימים 31 בדצמבר 2021 ו-2020, התנאים אינם מתאימים. לפיכך נכון לימים 31 בדצמבר 2021 ו-2020 החברה לא היונה סכומים כאמור והוצאות מחקר ופיתוח נזקפו לדוח על הרווח (הפסד) הכולל.

ד. תשלום מבוסס מניות

החברה הכירה בעסקאות תשלום מבוסס מניות הכוללות עסקאות עם עובדים, יועצים ונותני שירותים, שתסולקנה במכשירים הוניים של החברה. שווי ההטבה במועד ההענקה בהתייחס לשירותים המתקבלים נמדד לפי שווים ההוגן של המכשירים ההוניים שהונפקו בעת אירוע של השקעה בחברה ובתמורה להענקת האופציות מוכר כהוצאה בדוח על הרווח (הפסד) הכולל.

הערך הכלכלי מחושב על פי נוסחת בלאק ושולס ומבוסס על מספר הנחות כמפורט בביאור 13'ז'.

ה. התחייבות בגין נגזרים פיננסיים - כתבי אופציה

כמתואר בביאור 13'יא' כתבי האופציה משוערכים על בסיס שווים הוגן בכל תאריך חתך. השווי ההוגן חושב על פי נוסחת בלאק ושולס ומבוסס על מספר הנחות, ביניהם מחיר מניית החברה.

ביאור 4 - מכשירים פיננסיים וניהול סיכונים פיננסיים:

א. גורמי סיכון פיננסיים

פעילות החברה חושפת אותה למגוון סיכונים פיננסיים: סיכוני שוק (סיכון מטבע), סיכוני אשראי וסיכוני נזילות. ניהול הסיכונים מתבצע על ידי הנהלת החברה.

(1) סיכוני שוק

סיכוני שער חליפין

לחברה חשבון בנק בדולר ארה"ב אשר בגינו לחברה חשיפה לתנודות בשער החליפין של השקל ביחס לדולר ארה"ב.

(2) סיכון אשראי

סיכוני האשראי מטופלים ברמת החברה. סיכוני אשראי נובעים ממזומנים ושווי מזומנים.
ליום 31 בדצמבר 2021 החברה טרם הכירה בהפרשה להפסדי אשראי.

(3) סיכון נזילות

מאחר ולחברה אין עדיין תזרים מזומנים משמעותי מפעילות שוטפת, מקורות המימון של החברה מתבססים על הנפקת מכשירים הוניים לבעלי מניותיה. כל ההתחייבות הפיננסיות של החברה עומדות לפירעון בתוך 12 חודשים. יתרות שיעמדו לפירעון בתוך 12 חודשים, שווין בספרים מהווה קירוב סביר לשוויים ההוגן כיוון שהשפעת ההיוון בטווח זמן שכזה אינה מהותית.

צ'קראטק בע"מ
ביאורים לדוחות הכספיים (המשך)

ביאור 4 - מכשירים פיננסיים וניהול סיכונים פיננסיים (המשך):

ב. ניהול סיכוני הון

עד ניהול סיכוני ההון של החברה הוא לשמר את יכולת של החברה להמשיך ולפעול כעסק חי ולקיים מבנה הון מיטבי במטרה להפחית את עלויות ההון. החברה עשויה לנקוט בצעדים שונים במטרה לשמר או להתאים את מבנה ההון שלה, לרבות הנפקת מניות חדשות.

ג. אומדני שווי הוגן

להלן ניתוח של המכשירים הפיננסיים הנמדדים בשווי הוגן, לפי שיטות הערכה. הרמות השונות הוגדרו כדלקמן:

* מחירים מצוטטים (בלתי מותאמים) בשווקים פעילים בהם נסחרים נכסים או התחייבויות זהים (רמה 1).

* נתונים שאינם מחירים מצוטטים שנכללו ברמה 1, אשר ניתנים לצפייה לגבי הנכס או ההתחייבות, בין אם במישרין (כלומר כמחירים) ובין אם בעקיפין (כלומר נגזרים מהמחירים) (רמה 2).

* נתונים לגבי הנכס או ההתחייבות שאינם מבוססים על מידע שוק ניתן לצפייה (נתונים שאינם ניתנים לצפייה) (unobservable inputs) (רמה 3).

ביאור 5 - מזומנים ושווי מזומנים ופיקדונות בתאגידים בנקאיים:

א. מזומנים ושווי מזומנים:

31 בדצמבר		
2020	2021	
אלפי ש"ח	אלפי ש"ח	
12,955	7,221	בדולר ארה"ב
42	10,281	במטבע ישראלי
460	105	במטבע אירו
<u>13,457</u>	<u>17,607</u>	

ערכם בספרים של המזומנים ושווי המזומנים מהווה קירוב סביר לשוויים ההוגן מאחר שהשפעת ההיוון אינה מהותית.

ב. מזומן משועבד:

המזומן המשועבד המוצג בדוח על המצב הכספי הינו לטובת מסגרות אשראי בנקאיות.

ביאור 6 - חייבים ויתרות חובה:

31 בדצמבר		
2020	2021	
אלפי ש"ח	אלפי ש"ח	
133	170	הוצאות מראש
526	416	מוסדות
1,002	1,135	מקדמות לספקים
<u>1,661</u>	<u>1,721</u>	

ערכם בספרים של החייבים ויתרות החובה מהווה קירוב סביר לשוויים ההוגן מאחר שהשפעת ההיוון אינה מהותית.

צ'קראטק בע"מ
ביאורים לדוחות הכספיים (המשך)

ביאור 7 - מלאי:

יתרת המלאי מייצגת בעיקרה מלאי חומרי גלם בתהליך.

ביאור 8 - פיקדונות מוגבלים לזמן ארוך:

הפיקדונות מוגבלים לטובת משכיר נכס לחברה כחלק מהסכם החכירה. לפרטים נוספים ראה ביאור 12 ב'.

ביאור 9 - רכוש קבוע:

הרכב הרכוש והפחת שנצבר בגינו, לפי קבוצות עיקריות, והתנועה בהם, הינם:

סה"כ אלפי ש"ח	שיפורים במושכר אלפי ש"ח	מכונות וציוד אלקטרוני אלפי ש"ח	ריהוט וציוד משרדי אלפי ש"ח	מחשבים וציוד נלווה אלפי ש"ח	
1,195	119	719	198	159	עלות:
1,519	630	568	261	60	יתרה ליום 1 בינואר 2021
2,714	749	1,287	459	219	תוספות
					יתרה ליום 31 בדצמבר 2021
744	42	552	42	108	פחת נצבר:
142	11	75	18	38	יתרה ליום 1 בינואר 2021
886	53	627	60	146	תוספות
1,828	696	660	399	73	יתרה ליום 31 בדצמבר 2021
					יתרה מופחתת ליום 31 בדצמבר 2021
1,098	119	652	189	138	עלות:
97	-	67	9	21	יתרה ליום 1 בינואר 2020
1,195	119	719	198	159	תוספות
					יתרה ליום 31 בדצמבר 2020
582	28	449	28	77	פחת נצבר:
162	14	103	14	31	יתרה ליום 1 בינואר 2020
744	42	552	42	108	תוספות
451	77	167	156	51	יתרה ליום 31 בדצמבר 2020
					יתרה מופחתת ליום 31 בדצמבר 2020

צ'קראטק בע"מ
ביאורים לדוחות הכספיים (המשך)

ביאור 10 - נכסים והתחייבויות בגין חכירות:

א. נכסים בגין זכות שימוש:

יתרה מופחתת	יתרה מופחתת	פחת שנצבר	פחת שנצבר	פחת שנצבר	עלות	עלות	עלות	
לגמר השנה	לתחילת השנה	יתרה לגמר השנה	תוספות פחת במשך השנה	יתרה לתחילת השנה	יתרה לגמר השנה	תוספות במשך השנה	יתרה לתחילת השנה	
אלפי ש"ח	אלפי ש"ח	אלפי ש"ח	אלפי ש"ח	אלפי ש"ח	אלפי ש"ח	אלפי ש"ח	אלפי ש"ח	
-	-	-	-	-	-	-	-	שנת 2020:
-	-	-	-	-	-	-	-	בנינים
-	-	-	-	-	-	-	-	כלי רכב
-	-	-	-	-	-	-	-	
4,460	-	127	127	-	4,587	4,587	-	שנת 2021:
182	-	59	59	-	241	241	-	בנינים
4,642	-	186	186	-	4,828	4,828	-	כלי רכב

ב. התחייבויות בגין חכירות:

התחייבויות בגין חכירות לזמן ארוך	חלויות שוטפות של התחייבויות בגין חכירות	יתרה לגמר השנה	תשלומים בגין חכירה	הוצאות ריבית	תוספות במשך השנה	יתרה לתחילת השנה	
אלפי ש"ח	אלפי ש"ח	אלפי ש"ח	אלפי ש"ח	אלפי ש"ח	אלפי ש"ח	אלפי ש"ח	
-	-	-	-	-	-	-	שנת 2020:
-	-	-	-	-	-	-	בנינים
-	-	-	-	-	-	-	כלי רכב
-	-	-	-	-	-	-	
3,807	740	4,547	(272)	232	4,587	-	שנת 2021:
83	105	188	(69)	16	241	-	בנינים
3,890	845	4,735	(341)	248	4,828	-	כלי רכב

צ'קראטק בע"מ
ביאורים לדוחות הכספיים (המשך)

ביאור 10 - נכסים והתחייבויות בגין חכירות (המשך):

ג. גילויים נוספים:

שנה שהסתיימה ביום 31 בדצמבר	
2020	2021
אלפי ש"ח	אלפי ש"ח
319	488

ההוצאות המתייחסות לחכירות לטווח קצר (מוכרות במסגרת עלות המכר, הוצאות מחקר ופיתוח, הוצאות מכירה ושיווק והוצאות הנהלה וכלליות)

ביאור 11 - זכאים אחרים:

31 בדצמבר	
2020	2021
אלפי ש"ח	אלפי ש"ח
788	1,041
301	338
-	609
-	700
<u>1,089</u>	<u>2,688</u>

זכאים עובדים
הוצאות לשלם
זכאים בגין רכוש קבוע
אחרים

ערכם בספרים של הזכאים ויתרות הזכות מהווה קירוב סביר לשווים ההוגן מאחר שהשפעת ההיוון אינה מהותית.

ביאור 12 - התקשרויות:

א. התחייבות לתשלום תמלוגים לרשות לחדשנות ומענקי השתתפות אחרים

מיום היווסדה של החברה ועד לשנת 2021, החברה קיבלה מרשות החדשנות ומגופים נוספים בארץ ובאירופה מענקי השתתפות במחקר ופיתוח. בעת קבלת המענקים טרם הגיעה הנהלת החברה למסקנה על היתכנות הפרויקט. במקרה של סיום הפרויקט ו/או אי-הצלחתו טרם הבשלתו למוצר ותחילת המכירות, אין לחברה התחייבות לתשלום תמלוגים כאמור. בתמורה לקבלת המענקים התחייבה החברה לשלם תמלוגים בשיעור כולל של 16% מכל הכנסות החברה בגין מכירת מוצרים שיוצרו מתהליך המחקר ופיתוח שבו השתתפה הרשות לחדשנות, ועד לגובה המענקים שקיבלה, בהתאם לכתב ההתחייבות מול אותם גופים.

סך המענקים שהתקבלו על-ידי הרשות לחדשנות והגופים הנוספים עד ליום 31 בדצמבר 2021 עומד על כ- 2.8 מיליון ש"ח.

בשנת 2020 החברה יצרה התחייבות בגין מענקי המדען וגופים נוספים בסך של 159 אלפי ש"ח בגין מכירות בפועל בשנת 2020. בשנת 2021 מעריכה החברה כי החל משנת 2022 ואילך ייווצרו לחברה הכנסות אשר תידרש החברה לשלם תמלוגים בגינן. 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.

צ'קראטק בע"מ
ביאורים לדוחות הכספיים (המשך)

ביאור 12 - התקשרויות (המשך):

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).

ג. התקשרות 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.

ביאור 13 - הון:

הון המניות מורכב ממניות בנות 0.00025 ש"ח, כדלקמן:

מספר מניות		
31 בדצמבר		
2020 (*)	2021	
		הון מניות רשום -
338,760,000	400,000,000	מניות רגילות
40,000,000	-	מניות בכורה א'
4,000,000	-	מניות בכורה ב'
3,680,000	-	מניות בכורה ג'
480,000	-	מניות בכורה ג' 1
2,000,000	-	מניות בכורה ג' 2
10,440,000	-	מניות בכורה ד'
640,000	-	מניות בכורה ד' 1
<u>400,000,000</u>	<u>400,000,000</u>	
		הון מניות מונפק ונפרע -
4,000,000	26,256,800	מניות רגילות
4,641,120	-	מניות בכורה א'
1,975,120	-	מניות בכורה ב'
3,506,960	-	מניות בכורה ג'
402,800	-	מניות בכורה ג' 1
875,120	-	מניות בכורה ג' 2
6,712,640	-	מניות בכורה ד'
589,080	-	מניות בכורה ד' 1
<u>22,702,840</u>	<u>26,256,800</u>	

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

צ'קראטק בע"מ
ביאורים לדוחות הכספיים (המשך)

ביאור 13 - הון (המשך):

בש"ח		
31 בדצמבר		
2020	2021	
		הון מניות רשום:
84,690	100,000	מניות רגילות
10,000	-	מניות בכורה א'
1,000	-	מניות בכורה ב'
920	-	מניות בכורה ג'
120	-	מניות בכורה ג' 1
500	-	מניות בכורה ג' 2
2,610	-	מניות בכורה ד'
160	-	מניות בכורה ד' 1
<u>100,000</u>	<u>100,000</u>	
		הון מניות מונפק ונפרע:
1,000	6,564	מניות רגילות
1,160	-	מניות בכורה א'
494	-	מניות בכורה ב'
877	-	מניות בכורה ג'
101	-	מניות בכורה ג' 1
219	-	מניות בכורה ג' 2
1,678	-	מניות בכורה ד'
147	-	מניות בכורה ד' 1
<u>5,676</u>	<u>6,564</u>	

(1) המניות הרגילות מקנות לבעליהן זכות הצבעה והשתתפות באסיפות בעלי המניות (כאשר לכל מניה בת 0.00025 ש"ח ע.ג. קול אחד), זכות לקבלת רווחים וזכות להשתתף בעודפי הרכוש בעת פירוק החברה וכן באירוע של מכירת כל או מרבית מניות או נכסי החברה, או במיזוג החברה עם או לתוך גוף אחר.

(2) מניות הבכורה א, ב, ג, ג1, ג2, ד ו-ד1 מקנות למחזיקיהן, בנוסף לזכויות הצמודות למניות הרגילות, זכויות המרה למניות רגילות וכן זכות מצרנות, זכות סירוב ראשון, זכות הצטרפות למכירת מניות כמפורט בתקנון וכן באירוע של מכירת כל או מרבית מניות או נכסי החברה, או במיזוג החברה עם או לתוך גוף אחר.

(3) הוקנו למחזיקי מניות הבכורה זכות הגנה מפני דילול אשר מגנה על שוויה של מניית בכורה במקרה בו החברה מקצה מניות או ניירות ערך לפי שווי נמוך יותר מהשווי בו הוקצתה אותה מניית בכורה (בכפוף להחרגות של הקצאות מסוימות, המניות בתקנון החברה). ההגנה מתבצעת לפי מנגנון של ממוצע משוקלל (Broad based weighted average). לאור העובדה שמנגנון התאמת המחיר וכן האירועים בעקבותיהם יהיו זכאים מניות הבכורה לתשלום במזומן (למעט פירוק החברה), הינם בשליטת החברה, סווגו מניות הבכורה להון.

שינויים במהלך התקופה

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 ולתקופה של חמש שנים.

צ'קראטק בע"מ
ביאורים לדוחות הכספיים (המשך)

ביאור 13 - הון (המשך):

- 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 ג' ו-106,360 אופציות למניות בכורה מסוג ד' בתוספת מימוש של 0.00025 ש"ח למניה על ידי נותן 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 על מנת לשקף את השינוי הנדרש בהון החברה, באופן רטרואקטיבי. בנוסף, כל כמויות 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'.
- ו.** בחודש מרץ 2022 הנפיקה החברה מניות וכתבי אופציה במסגרת הקצאה לציבור. לפרטים נוספים ראה ביאור 18 ב'.
- ז.** בחודש מרץ 2022 התקשרה החברה בהסכמי השקעה פרטית עם שלושה משקיעים, במסגרתם הנפיקה החברה למשקיעים מניות וכתבי אופציה. לפרטים נוספים אודות ההשקעה הפרטית ראה ביאור 18 ג'.

ח. תשלום מבוסס מניות:

בחודש אוגוסט 2015 אישר דירקטוריון החברה את תוכנית האופציות של החברה אשר הוגשה בחודש יוני 2016 למס הכנסה במסלול נאמן רווח בהון בהתאם להוראות סעיף 102(ב)(2) לעובדים ונושאי משרה. אופציות למי שאינם עובדים או נושאי משרה בקבוצה, בנוסף לבעלי השליטה בקבוצה, יוקצו בהתאם לסעיף 3(ט) לפקודת מס הכנסה.

בהתאם לתכנית אופציות 2015 ובכפוף לכל דין, דירקטוריון החברה רשאי להקצות אופציות שאינן רשומות למסחר למימוש למניות החברה, לעובדים, נושאי משרה, דירקטורים, יועצים ונותני שירותים אחרים בכירים נבחרים של החברה או של חברות קשורות (כהגדרת המונח בסעיף 102(א) לפקודת מס הכנסה ("כתבי האופציות" או "האופציות"). תכנית אופציות 2015 תנוהל על ידי דירקטוריון החברה, או על ידי ועדה שהוסמכה על ידי הדירקטוריון לצורך ניהול תכנית אופציות 2015. כל המניות שתנבענה ממימוש אופציות הלא רשומות אשר יוקצו לעובדים, יועצים ונושאי משרה מכוח תכנית אופציות 2015, תהיינה נפרעות במלואן במועד הקצאתן והחל ממועד הפיכת החברה לציבורית תירשמנה על שם החברה לרישומים של החברה.

מחיר המימוש לכל ניצע יהיה כפי שקבע דירקטוריון החברה לגביו וכקבוע בהסכם האופציות הרלוונטי; ובלבד שאם דירקטוריון החברה לא קבע אחרת, מחיר המימוש יהיה השווי ההוגן של מניית החברה (Fair Market Value) ביום החלטתה על ההענקה. מחיר המימוש ינקוב במטבע הסביבה הכלכלית של החברה או הניצע);

צ'קראטק בע"מ ביאורים לדוחות הכספיים (המשך)

ביאור 13 - הון (המשך):

תקופת ההבשלה אלא אם דירקטוריון החברה יקבע אחרת ביחס לניצע מסוים כלשהו או הענקה מסוימת כלשהי והוראה כאמור תיכלל בהסכם האופציות הרלוונטי: (1) בחלוף שנים עשר (12) חודשי שירות רציף של הניצע ממועד ההענקה יבשילו 25% מהאופציות; (2) בחלוף כל שלושה (3) חודשים נוספים של שירות רציף על ידי הניצע יבשילו 6.25% מהאופציה, עד להבשלת 100% מכתבי האופציה בחלוף ארבע (4) שנים ממועד ההענקה.

בהתאם להוראות תכנית אופציות 2015 דירקטוריון החברה יהא רשאי, על-פי שיקול דעתו הבלעדי, להאיץ את תקופת ההבשלה לכתבי האופציה, כולם או חלקם, במקרה של מיזוג של החברה עם חברה אחרת.

אלא אם פקעו במועד מוקדם יותר, כתבי האופציות שלא מומשו יפקעו בחלוף עשר (10) שנים ממועד הענקתם.

(1) בשנת 2015 הקצתה החברה בהקצאה אחת 7,700 אופציות (לא רשומות), הניתנות למימוש למניות רגילות של החברה, לעובדים בחברה שאינם בעלי עניין או נושאי משרה ואשר ביניהם לבין החברה מתקיימים יחסי עובד מעביד במחיר מימוש של 16 דולר ארה"ב למניה. העובדים אינם בעלי עניין ולא יהיו בעלי עניין מכח החזקתם בחברה בהנחה כי יממשו את האופציות.

(2) בשנת 2017 הקצתה החברה בהקצאה אחת 16,734 אופציות (לא רשומות), הניתנות למימוש למניות החברה, לעובדים בחברה ונושאי המשרה בה, במחיר מימוש של 26.48 דולר ארה"ב למניה. מתוך הסך האמור, 11,156 אופציות (לא רשומות) הוקצו לנושאי משרה אשר ביניהם לבין החברה מתקיימים יחסי עובד מעביד ויהיו בעלי עניין מכח החזקתם בחברה בהנחה כי יממשו את האופציות ו-5,578 אופציות (לא רשומות) הוקצו לנושא משרה שהינו בעל עניין מכח החזקתו בחברה אשר בינו לבין החברה מתקיימים יחסי עובד מעביד.

(3) בשנת 2018 הקצתה החברה בהקצאה אחת 6,400 אופציות (לא רשומות), הניתנות למימוש למניות החברה, לעובדים בחברה שאינם בעלי עניין או נושאי משרה אשר ביניהם לבין החברה מתקיימים יחסי עובד מעביד ולא יהיו בעלי עניין מכח החזקתם בחברה בהנחה כי יממשו את האופציות, במחיר מימוש של 26.78 דולר ארה"ב.

(4) בשנת 2019 הקצתה החברה בהקצאה אחת 8,110 אופציות (לא רשומות), הניתנות למימוש למניות החברה, לעובדים בחברה ונושאי המשרה בה, במחיר מימוש של 27.338 דולר ארה"ב למניה מתוך הסך האמור, 1,400 אופציות (לא רשומות) הוקצו לנושאי משרה אשר ביניהם לבין החברה מתקיימים יחסי עובד מעביד ויהיו בעלי עניין מכח החזקתם בחברה בהנחה כי יממשו את האופציות. 900 אופציות (לא רשומות) הוקצו לנושא משרה שהינו בעל עניין מכח החזקתו בחברה אשר בינו לבין החברה מתקיימים יחסי עובד מעביד ו-5,810 אופציות (לא רשומות) הוקצו לעובדים שאינם בעלי עניין או נושאי משרה אשר ביניהם לבין החברה מתקיימים יחסי עובד מעביד ולא יהיו בעלי עניין מכח החזקתם בחברה בהנחה כי יממשו את האופציות.

(5) בחודש נובמבר 2020 הקצתה החברה בהקצאה אחת 63,000 אופציות (לא רשומות), הניתנות למימוש למניות החברה, לעובדים, בעלי עניין ונושאי משרה אשר ביניהם לבין החברה מתקיימים יחסי עובד מעביד ולא יהיו בעלי עניין מכח החזקתם בחברה בהנחה כי יממשו את האופציות, במחיר מימוש של 27.338 דולר ארה"ב למניה ובכל מקרה לא פחות מ-1 ש"ח.

צ'קראטק בע"מ
ביאורים לדוחות הכספיים (המשך)

ביאור 13 - הון (המשך):

- (6) בחודש נובמבר 2020 הקצתה החברה בהקצאה אחת 21,830 אופציות (לא רשומות), הניתנות למימוש למניות החברה, לעובד, בעל עניין ונושא משרה אשר בינו לבין החברה מתקיימים יחסי עובד מעביד ולא יהיה בעל עניין מכח החזקתו בחברה בהנחה כי יממש את האופציות, במחיר מימוש של 54.677 דולר ארה"ב למניה ובכל מקרה לא פחות מ- 1 ש"ח.
- (7) בחודש נובמבר 2020 הקצתה החברה בהקצאה אחת 3,950 אופציות (לא רשומות), הניתנות למימוש למניות החברה, לעובדים בחברה שאינם בעלי עניין או נושאי משרה אשר ביניהם לבין החברה מתקיימים יחסי עובד מעביד ולא יהיו בעלי עניין מכח החזקתם בחברה בהנחה כי יממשו את האופציות, במחיר מימוש של 54.677 דולר ארה"ב למניה ובכל מקרה לא פחות מ- 1 ש"ח.
- (8) בחודש יולי 2021 הקצתה החברה בהקצאה אחת 899,211 אופציות (לא רשומות), הניתנות למימוש למניות החברה, לנושא משרה אשר בינו לבין החברה לא מתקיימים יחסי עובד מעביד, במחיר מימוש של 6.54 ש"ח למניה.
- (9) בחודש נובמבר 2021 הקצתה החברה בהקצאה אחת 160,000 אופציות (לא רשומות), הניתנות למימוש למניות החברה, לעובדים בחברה שאינם בעלי עניין או נושאי משרה אשר ביניהם לבין החברה מתקיימים יחסי עובד מעביד ולא יהיו בעלי עניין מכח החזקתם בחברה בהנחה כי יממשו את האופציות, במחיר מימוש של 5.742 ש"ח למניה.
- (10) בחודש נובמבר 2021 הקצתה החברה בהקצאה אחת 160,000 אופציות (לא רשומות), הניתנות למימוש למניות החברה, לנושא משרה אשר בינו לבין החברה מתקיימים יחסי עובד מעביד ולא יהיה בעל עניין מכח החזקתו בחברה בהנחה כי יממש את האופציות, במחיר מימוש של 5.742 ש"ח למניה.
- (11) שווי ההטבה נמדד במועד ההענקה בהתייחס לשווי ההוגן של המכשירים ההוניים המוענקים המתוארים לעיל (אופציות כתבי אופציה). הערך הכלכלי מחושב על פי נוסחת בלאק ושולס ומבוסס על ההנחות הבאות:

2020	2021	
0%	0%	דיבידנד צפוי
75%	55-75%	סטיית תקן- תנודתיות המניה*
2%	0.75-2%	ריבית חסרת סיכון
5-6 שנים	5-6 שנים	אורך חיים צפוי
1.4-2.3 (**)	1.4-5.74	מחיר מימוש (ש"ח)

* מידת התנודתיות מבוססת על התנודתיות ההיסטורית של מניות חברות מתחום פעילות דומה לתחום פעילותה של החברה, לתקופות המקבילות לאורך החיים הצפוי של האופציה עד למועד המימוש.

** הוצג מחדש על מנת לשקף את השפעת פיצול ההון. לפרטים נוספים ראה ביאור 13 ד'.

צ'קראטק בע"מ
 ביאורים לדוחות הכספיים (המשך)

ביאור 13 - הון (המשך):

(12) להלן מעגל האופציות לעובדים ונושאי משרה לשנים 2020 ו- 2021:

שנה שהסתיימה ביום 31 בדצמבר 2020 (*)	שנה שהסתיימה ביום 31 בדצמבר 2020 (*)	שנה שהסתיימה ביום 31 בדצמבר 2021	שנה שהסתיימה ביום 31 בדצמבר 2021	
ממוצע משוקלל מחירי המימוש ש"ח	מספר כתבי האופציה	ממוצע משוקלל מחירי המימוש ש"ח	מספר כתבי האופציה	
2.1	1,473,760	3.1	5,137,040	קיימות במחזור לתחילת השנה
3.4	3,663,280	5.7	320,000	הוענקו
-	-	4.4	28,000	פקעו
3.1	5,137,040	4.2	5,429,040	קיימות במחזור לתום שנה
2.1	1,963,800	2.1	2,963,265	ניתנות למימוש בתום השנה

(*) הוצג מחדש על מנת לשקף את השפעת פיצול ההון. לפרטים נוספים ראה ביאור 13 ד'.

צ'קראטק בע"מ
ביאורים לדוחות הכספיים (המשך)

ביאור 13 - הון (המשך):

13) להלן מעגל האופציות וכתבי אופציה לנותני שירותים לשנים 2020 ו-2021:

שנה	שנה	שנה	שנה	
שהסתיימה	שהסתיימה	שהסתיימה	שהסתיימה	
ביום 31	ביום 31	ביום 31	ביום 31	
בדצמבר	בדצמבר	בדצמבר	בדצמבר	
2020 (*)	2020 (*)	2021	2021	
ממוצע משוקלל מחירי המימוש	מספר כתבי האופציה	ממוצע משוקלל מחירי המימוש	מספר כתבי האופציה	
ש"ח		ש"ח		
0.00	102,080	0.00	102,080	קיימות במחזור לתחילת השנה
-	-	6.54	899,211	הוענקו
-	-	0.00	102,080	מומשו
0.00	102,080	6.54	899,211	קיימות במחזור לתום שנה
0.00	102,080	-	-	ייתנות למימוש בתום השנה

(*) הוצג מחדש על מנת לשקף את השפעת פיצול ההון. לפרטים נוספים ראה ביאור 13 ד'.

14) להלן נתונים באשר למחיר המימוש ויתרת אורך החיים החוזי של האופציות הקיימות במחזור לתום השנה:

שנה	שנה	שנה	שנה	שנה	שנה
שהסתיימה	שהסתיימה	שהסתיימה	שהסתיימה	שהסתיימה	שהסתיימה
ביום 31	ביום 31	ביום 31	ביום 31	ביום 31	ביום 31
בדצמבר	בדצמבר	בדצמבר	בדצמבר	בדצמבר	בדצמבר
2020 (*)	2020 (*)	2020 (*)	2021	2021	2021
ממוצע משוקלל של יתרת אורך החיים החוזי	תחומי מחירי המימוש (בש"ח)	מספר אופציות הקיימות במחזור לתום שנה	ממוצע משוקלל של יתרת אורך החיים החוזי	תחומי מחירי המימוש (בש"ח)	מספר אופציות הקיימות במחזור לתום שנה
6	0.00-3.48	5,239,120	8	0.00-5.75	6,328,251

(*) הוצג מחדש על מנת לשקף את השפעת פיצול ההון. לפרטים נוספים ראה ביאור 13 ד'.

15) ההוצאה שהוכרה בדוחות הכספיים של החברה בגין תשלום מבוסס מניות, מוצגת בטבלה שלהלן:

2020	2021	
אלפי ש"ח	אלפי ש"ח	
3,062	10,981	תוכניות תשלום מבוסס מניות המסולקות במכשירים הוניים

צ'קראטק בע"מ
ביאורים לדוחות הכספיים (המשך)

ביאור 14 - מיסים על ההכנסה:

א. שיעורי מס

החברה האם בישראל חייבת במס חברות בשיעור רגיל. שיעור מס החברות שחל בשנת 2020 ו-2021 הינו 23%. רווחי הון בידי החברה בישראל חייבים במס לפי שיעור מס החברות הרגיל החל בשנת המס.

ב. הפסדים להעברה לצורכי מס

הפסדים לצורכי מס המועברים לשנים הבאות מגיעים לכדי 46 מיליון ש"ח ו- 63 מיליון ש"ח לימים 31 בדצמבר 2020 ו-2021, בהתאמה.

ג. מיסים נדחים

החברה לא זקפה נכסי מיסים נדחים בגין הפסדים לצורכי מס מאחר שניצולם אינו צפוי בטווח הנראה לעין.

ד. שומות מס

על פי הוראות הדין, תקופת ההתיישנות של שומות עצמיות המוגשות על ידי נישומים נקבעה ל- 4 שנים מתום שנת המס בה הוגשה השומה. בהתאם, שומות עצמיות שהוגשו על ידי החברה עד שנת המס 2016 נחשבות כסופיות.

צ'קראטק בע"מ
ביאורים לדוחות הכספיים (המשך)

ביאור 15 - פירוטים נוספים לדוחות הכספיים:

דוח רווח והפסד:

לשנה שהסתיימה ביום 31 בדצמבר	
2020	2021
אלפי ש"ח	אלפי ש"ח
-	949
1,361	999
35	-
-	73
-	(2,021)
<u>1,396</u>	<u>-</u>
5,228	11,139
3,579	2,019
1,619	973
5	-
162	142
159	2,533
389	639
<u>11,141</u>	<u>17,445</u>
<u>954</u>	<u>611</u>
<u>10,187</u>	<u>16,834</u>
2,633	5,003
117	-
-	873
198	203
164	15
-	202
23	387
<u>3,135</u>	<u>6,683</u>
2,091	4,275
431	1,936
135	575
106	200
9	8
37	158
34	235
12	185
229	613
<u>3,084</u>	<u>8,185</u>
4	60
<u>4</u>	<u>60</u>
1,017	172
16	29
-	248
<u>1,033</u>	<u>449</u>

א. הוצאות עלות המכר:

שכר עבודה ונלוות
חומרים וקבלני משנה
נסיעות לחול
שכירות ואחזקה
שינויים במלאי

ב. הוצאות מחקר ופיתוח:

שכר והוצאות נלוות
קבלני משנה
חומרים
נסיעות ואירוח חול
פחת
הפרשה לתמלוגים
שכירות משרד

בניכוי - מענקים ממשלתיים ואחרים

ג. הוצאות מכירה ושיווק:

שכר והוצאות נלוות
עמלות סוכנים
קבלני משנה - סוכנים
שכירות משרד
נסיעות ואירוח חול
תערוכות וכנסים
פרסום ושיווק

ד. הוצאות הנהלה וכלליות:

שכר והוצאות נלוות
שירותים מקצועיים
משפטיות
שכר דירה ומשרדיות
הוצאות נסיעה
פטנטים
ביטוח דירקטורים
פחת ואחזקת רכבים
אחרות

ה. הכנסות והוצאות מימון, נטו:

הכנסות מימון:

הפרשי שער

הוצאות מימון:

הפרשי שער
עמלות בנק
ריבית והצמדה בגין חכירות

צ'קראטק בע"מ
ביאורים לדוחות הכספיים (המשך)

ביאור 16 - הפסד למניה:

ההפסד למניה מחושב על ידי חלוקת הרווח המיוחס לבעלים של החברה במוצע המשוקלל של מספר המניות הרגילות המונפקות.

לשנה שהסתיימה ב-31 בדצמבר	
2020	2021
17,383	32,091
4,000	25,457
4.3 (*)	1.3

הפסד המיוחס לבעלים של החברה באלפי ש"ח הממוצע המשוקלל של מספר המניות הרגילות המונפקות (באלפים)
הפסד בסיסי ומדולל למניה בש"ח

(*) הוצג מחדש על מנת לשקף את השפעת פיצול ההון. לפרטים נוספים ראה ביאור 13.

בחישוב ההפסד המדולל למניה לשנים המדווחות לא הובאו בחשבון מניות בכורה א, ב, ג, ג1, ג2, ד, ד1 ואופציות לעובדים נותני שירותים ובעלי מניות מאחר שהשפעתן, בהנחה של דילול מלא, הינה אנטי מדללת.

ביאור 17 - עסקאות ויתרות עם צדדים קשורים ובעלי עניין:

"בעל עניין" - כהגדרת מונח זה בתקנות ניירות ערך (דוחות כספיים שנתיים), התש"ע-2010.
"צד קשור" - כהגדרת מונח זה ב-IAS 24R.

א. עסקאות:

לשנה שהסתיימה ביום 31 בדצמבר	
2020	2021
אלפי ש"ח	אלפי ש"ח
453	992
482	663
735	1,371
2,007	9,895
-	1,085

במסגרת הוצאות מחקר ופיתוח:
שכר והוצאות נלוות בגין שני עובדים - ראה סעיף ב' להלן וכן בשורות הבאות
במסגרת הוצאות מכירה ושיווק:
שכר והוצאות נלוות בגין עובד אחד - ראה סעיף ב' להלן וכן בשורות הבאות
במסגרת הוצאות הנהלה וכלליות:
שכר והוצאות נלוות בגין שלושה עובדים - ראה סעיף ב' להלן וכן בשורות הבאות
תשלום מבוסס מניות:

תשלום מבוסס מניות לעובדים
תשלום מבוסס מניות לנותני שירותים

ב. הסכמי העסקה עם בעלי עניין והסכמים עם צדדים קשורים:

(1) בחודש פברואר 2021 עדכנה החברה את תנאי התקשרותה בהסכמי העסקה עם שלושת המייסדים: דירקטור ומנהל החדשנות בחברה (להלן "מנהל החדשנות"), סמנכ"ל השיווק (להלן "סמנכ"ל השיווק") וסמנכ"ל פיתוח (להלן "סמנכ"ל פיתוח"). על-פי ההסכם האמור השכר החודשי של המייסדים יעמוד על 45 אלפי ש"ח לכל אחד. השכר החודשי משולם בתלוש שכר חודשי. טרם עדכון תנאי ההתקשרות האמורים לעיל, השכר החודשי של סמנכ"ל השיווק וסמנכ"ל הפיתוח עמד על 35 אלפי ש"ח לכל אחד, ואילו השכר החודשי של מנהל החדשנות נותר ללא שינוי.

צ'קראטק בע"מ
ביאורים לדוחות הכספיים (המשך)

ביאור 17 - עסקאות ויתרות עם צדדים קשורים ובעלי עניין (המשך):

2) בחודש נובמבר 2020 התקשרה החברה עם מנכ"ל החברה (להלן - "מנכ"ל). על פי ההסכם השכר החודשי של מנכ"ל החברה יעמוד על 60 אלפי ש"ח. השכר החודשי משולם בתלוש משכורת חודשי.

3) בחודש יולי 2021 אישר דירקטוריון החברה הסכם התקשרות עם יו"ר הדירקטוריון של החברה (להלן - "יו"ר הדירקטוריון"). על פי ההסכם השכר הרבעוני של יו"ר הדירקטוריון יעמוד על 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.

ביאור 18 - אירועים לאחר 31 בדצמבר 2021:

א. ביום 18 בינואר 2022, התקשרה החברה במערכת הסכמים לשיתוף פעולה להקמת 3 מתקני טעינה אולטרה-מהירה של רכבים חשמליים, בהן ישולבו מוצרי החברה, המשמשים לחיזוק רשמת החשמל באתרי מתקן הטעינה המהירה.

ב. בחודש מרץ 2022 הנפיקה החברה מניות וכתבי אופציה במסגרת הקצאה לציבור. במסגרת השקעה זו הנפיקה החברה 35,227,600 מניות רגילות בנות 0.00025 ש"ח ע.ג. למניה ו- 22,897,940 אופציות הניתנות למימוש למניות רגילות בנות 0.00025 ש"ח ע.ג. למניה, תמורת מחיר מימוש של 2.8 ש"ח למניה. התמורה מההקצאה לציבור הסתכמה לסך של כ- 82.4 מיליון ש"ח.

ג. בחודש במרץ 2022, התקשרה החברה בהסכמי השקעה פרטית עם שלושה משקיעים, במסגרתם הנפיקה החברה למשקיעים מניות וכתבי אופציה. במסגרת השקעה זו הנפיקה החברה 5,897,435 מניות רגילות בנות 0.00025 ש"ח ע.ג. למניה ו- 4,688,033 אופציות הניתנות למימוש למניות רגילות בנות 0.00025 ש"ח ע.ג. למניה, תמורת מחיר מימוש מדורג של 2.8-3.6 ש"ח למניה. התמורה מההקצאה הפרטית הסתכמה לסך של כ- 13.8 מיליון ש"ח.

פרק ד' - פרטים נוספים על התאגיד

שם החברה:	צ'קראטק בע"מ
מספר חברה:	514881564
כתובת:	רח' המלאכה 4, לוד
טלפון:	08-9218802
פקס:	08-9218650
דואר אלקטרוני:	boaz.weizer@chakratec.com
תאריך הדוח על המצב הכספי:	31 בדצמבר 2021
תאריך הדוח:	28 במרץ 2022
תקופת הדוח:	השנה שנסתיימה ביום 31 בדצמבר 2021

תקנה 8 – הערכת שווי מהותית או מהותית מאוד שביצעה החברה

אין.

תקנה 9 – דוח מצבת התחייבויות לפי מועדי פירעון

מצבת ההתחייבויות של החברה ליום 31.12.2021 לפי מועדי פירעון, מצורפת בדרך של הפניה לדיווח אלקטרוני (טופס ת' 126) המפורסם בסמוך לפרסום דוח זה ומהווה חלק בלתי נפרד ממנו.

תקנה 10 – תמצית דוחות על ההפסד הכולל

ראו סעיף 3 בדוח הדירקטוריון על מצב ענייני החברה לשנת 2021 המצורף לדוח תקופתי זה.

תקנה 10ג' – שימוש בתמורת ניירות הערך תוך התייחסות ליעדי התמורה על פי התשקיף

ביום 13 במרץ 2022, התקשרה החברה בהסכמי השקעה פרטית מתוקנים עם שלושה משקיעים, במסגרתם הנפיקה החברה למשקיעים מניות וכתבי אופציה. במסגרת השקעה זו הנפיקה החברה 5,897,435 מניות רגילות בנות 0.00025 ש"ח ע.ג. למניה ו- 4,688,033 אופציות הניתנות למימוש למניות רגילות בנות 0.00025 ש"ח ע.ג. למניה, תמורת מחיר מימוש מדורג של 2.8-3.6 ש"ח למניה. התמורה מההקצאה הפרטית הסתכמה לסך מידי ברוטו של כ- 13.8 מיליון ש"ח.

בחודש מרץ 2022 הנפיקה החברה מניות וכתבי אופציה במסגרת הקצאה לציבור. במסגרת השקעה זו הנפיקה החברה 35,227,600 מניות רגילות בנות 0.00025 ש"ח ע.ג. למניה ו- 22,897,940 אופציות הניתנות למימוש למניות רגילות בנות 0.00025 ש"ח ע.ג. למניה, תמורת מחיר מימוש של 2.8 ש"ח למניה. התמורה מההקצאה לציבור הסתכמה לסך מידי ברוטו של כ- 82.4 מיליון ש"ח. בהתאם לדוח הצעת המדף תמורת ההנפקה שתתקבל על פי דוח הצעת המדף תשמש בידי החברה למטרות שונות, בהתאם לצרכיה של החברה כפי שיהיו מעת לעת, ובכלל זה למימון פעילותה העסקית של החברה בארץ ובח"ל, כפי שיהיה מעת לעת.

בסוף מרץ 2021 הנפיקה החברה בבורסה בתל-אביב מניות וכתבי אופציה סחירים לציבור על פי תשקיף להשלמה ותשקיף מדף והודעה משלימה מכוחו והפכה לחברה ציבורית. התמורה המיידית (ברוטו) שנתקבלה בידי החברה בגין הנפקת ניירות הערך במסגרת התשקיף עמדה על כ- 27 מיליון ש"ח (כ- 25.5 מיליון ש"ח נטו) ("תמורת ההנפקה").

החברה ייעדה את תמורת ההנפקה (בניכוי הוצאות הנפקה) כמפורט בפרק 5 לתשקיף למימון והרחבת פעילותה העסקית והשוטפת כפי שייקבע על ידי הנהלת החברה מעת לעת, ובשימת דגש על פעילות המחקר והפיתוח הקיים והעתידי של החברה, פעילויות שיווק של החברה, וכן לטובת הקמת מערכי התפעול הנדרשים לתמיכה בפעילות העסקית והכל על-פי החלטת הנהלת החברה ושיוקל דעתה, ובכלל זה:

הייעוד	סכום הייעוד אשר כפוף לשינויים ¹	סכום שהוצא בפועל (תזרימי) עד למועד הדוח התקופתי	יעדים שלא הושגו לפי הלויז' שנקבע והסיבות לכך; לויז' מעודכן להשגת היעדים
פיתוח מוצרי החברה, כולל הפעילות ההנדסית הכרוכה בהעברתם לייצור המוני, ובכלל זה בניית אבי טיפוס, התאמתם לדרישות הלקוח, פעילות הנדסית להוזלת עלויות ייצור, פיתוח ספקים חלופיים ועוד	11.5 מיליון ש"ח מתוך תמורת ההנפקה נטו	סך תזרימי שהוצא עד למועד הדוח התקופתי - כ- 8.6 מיליון ש"ח.	החברה עומדת בתוכנית הפיתוח, עם עיכוב של כ-3-4 חודשים שנגרם בשל משבר הקורונה והמשבר העולמי בשרשרת האספקה. החברה עושה מאמץ לצמצם את הפיגור שנגרם. לפרטים לגבי לויז' מעודכן, ראה פרק א', תיאור עסקי התאגיד, סעיף 1.3.22
פעילויות פיתוח עסקי, שיווק ומכירות, ובכלל זה גיוס כוח אדם בישראל ובחו"ל, בניית נציגויות מקומיות לתמיכה שיווקית וטכנית בלקוחות, בניית שיתופי פעולה, הצבת אבי טיפוס באתרי הלקוח ופעילויות נוספות לקידום השיווק והמכירות	כ- 5.1 מיליון ש"ח מתמורת ההנפקה נטו	סך תזרימי שהוצא עד מועד הדוח התקופתי-כ- 3.8 מיליון ש"ח.	מאמצי השיווק הואטו כתוצאה ממשבר הקורונה והמגבלות שהוגדרו בשוקי היעד שבהם פועלת החברה. עם זאת, החברה הצליחה להגיע להזמנות ראשונות מלקוחות בגרמניה, למוצר החדש KPB100, כמתואר בפרק א', תיאור עסקי התאגיד, סעיף 1.3.16 ופועלת גם במדינות נוספות, כמתואר בפרק א', בסעיף 1.3.17

¹ כמפורט בתשקיף החברה – "מובהר בזאת, כי השימוש הסופי בתמורת ההנפקה יעשה בשים לב לאסטרטגיית החברה כפי שתהיה מעת לעת. לפרטים בדבר אסטרטגיית החברה למועד התשקיף (אשר עשויה להשתנות בהתאם להחלטות דירקטוריון החברה מעת

לעת), ראו סעיף 6.3.33 לפרק 6 לתשקיף.

שימושי תמורת ההנפקה המפורטים לעיל, מבוססים על ההנחה שיירכשו מלוא ניירות ערך המוצעים על פי התשקיף. ככל שלא יירכשו מלוא ניירות הערך המוצעים, הנהלת החברה תחליט על החלוקה המתאימה של האחוזים מכספי התמורה שייועדו לכל אחד מהרכיבים שצוינו לעיל שעשויה להיות שונה לפי שיקול דעתה.

מידע זה בדבר כוונות החברה לשימוש המתוכנן בתמורת ההנפקה כאמור לעיל מהווה מידע צופה פני עתיד כהגדרתו בחוק ניירות ערך, המשקף והנשען על תוכניות הנהלת החברה ואסטרטגיית החברה למועד התשקיף. מידע צופה פני עתיד זה עשוי שלא להתממש בפועל, או להתממש באופן שונה, כולו או חלקו, בין היתר לאור שינויים בשווקים הרלוונטיים, החלטות הנהלת או דירקטוריון החברה כפי שתקבלנה מעת לעת, שינויים באסטרטגיה העסקית של החברה, אירועים והתפתחויות בסביבה המאקרו כלכלית בה פועלת החברה וכן התממשות איזה מגורמי הסיכון המנויים בסעיף 6.3.36 לפרק 6 לתשקיף. **יודגש כי החברה שומרת לעצמה את הזכות לקבוע את אופן השימוש הסופי והמדויק בתמורת ההנפקה, בהתאם להחלטות הנהלה או דירקטוריון החברה כפי שתקבלנה מעת לעת, וזאת, בין היתר, בהתאם לשינויים אפשריים בתנאי השווקים בהם היא פועלת, בתוכניות העבודה של החברה, בצרכיה השוטפים והעתידיים וכיוצא באלה.**

<p>החברה מימשה את תוכניתה לעבור לאתר חדש המאפשר את הגידול הנדרש לפיתוח ולייצור סדרות ראשונות של מוצריה. עיקר הפעילויות הנדרשות לטובת המעבר הסתיימו ברבעון ראשון 2022 (עיכוב של כ-4 חודשים שלא יצר עיכובים נוספים מעבר לרשום מעלה)</p>	<p>סך תזרימי שהוצא עד מועד הדוח התקופתי-כ-2 מיליון ש"ח.</p>	<p>כ-3.8 מיליון ש"ח מתמורת ההנפקה נטו</p>	<p>הקמת מערך תפעול, התומך במכירות החברה ובהתאם לצפי החברה לגידול במכירות בשנים הקרובות, ובכלל זה גיוס כוח אדם והכשרתו, רכש ציוד ומכונות ייצור, הקמת מערך איכות, הקמת מערך קבלני משנה ועוד</p>
	<p>סך בונוסים שהוענקו לעובדים בגין ההנפקה - 0.38 מיליון ש"ח. לא הוענקו בונוסים בגין ההנפקה לנושאי משרה. סך הוצאות שוטפות תזרימיות עד מועד הדוח התקופתי-כ-2.9 מיליון ש"ח.</p>	<p>כ-5.1 מיליון ש"ח מתמורת ההנפקה נטו</p>	<p>מימון הוצאות שוטפות (לרבות עלויות גיוס כוח אדם אדמיניסטרטיבי ויועצים מקצועיים שילוו את החברה עם הפיכתה לחברה ציבורית, הוצאות ומענקים בגין ההנפקה לעובדים בסכום כולל שלא יעלה על 650 אלפי ש"ח ולנושאי משרה בסכום כולל שלא יעלה על 600 אלפי ש"ח), מימון פעילות בלתי צפויה אשר עשויה לנבוע מערבויות נדרשות למיניהן ועיכובים בלוחות הזמנים ולתמיכה בדרישות ההון החוזר לפי צרכי החברה, כפי שיהיו מעת לעת</p>

לפרטים אודות אסטרטגיית החברה ראו סעיפים 1.3.33 לפרק א לדוח תקופתי זה.

תקנה 11 – רשימת השקעות בחברות בת ובחברות כלולות מהותיות לתאריך הדוח על המצב הכספי

לא רלוונטי.

תקנה 12 – שינויים בהשקעות בחברות-בת ובחברות כלולות מהותיות בתקופת הדו"ח

לא רלוונטי.

תקנה 13 – הכנסות של חברות בת וחברות כלולות והכנסות התאגיד מהן לתאריך הדוח על מצב

הכספי (באלפי ש"ח)

לא רלוונטי.

תקנה 14 – רשימת הלוואות

מתן הלוואות אינו אחד מעיסוקיה העיקריים של החברה.

תקנה 20 – מסחר בבורסה לניירות ערך בתל אביב בע"מ

מניות החברה וכתבי אופציה (סדרות 1 ו-2) החלו להיסחר בבורסה החל מיום 1.4.2021 עם השלמת ההנפקה הראשונה לציבור.

תקנה 21 – תגמולים לבעלי עניין ולנושאי משרה בכירה שהוכרו בדוחות הכספיים ליום 31.12.2021

להלן פירוט התגמולים שניתנו בשנת 2021, כפי שהוכרו בדוחות הכספיים של החברה, לכל אחד מחמשת בעלי התגמולים הגבוהים ביותר מבין נושאי המשרה הבכירה בחברה או בתאגיד בשליטתה, בין אם התגמולים ניתנו לו בקשר עם כהונתו בחברה או בתאגיד בשליטתה, בין אם התגמולים ניתנו על ידי החברה ובין אם ניתנו על ידי

אחר וכן התגמולים לבעלי עניין בחברה בקשר עם שירותים שניתנו כבעלי תפקיד בחברה. לפירוט בדבר תנאי העסקה של נושאי המשרה - ראו להלן:

סה"כ	תגמולים אחרים	תגמולים אחרים	תגמולים אחרים	תגמולים בעבור שירותים	תגמולים בעבור שירותים	תגמולים בעבור שירותים	תגמולים בעבור שירותים	תגמולים בעבור שירותים	תגמולים בעבור שירותים	תגמולים בעבור שירותים	פרטי מקבל התגמולים	פרטי מקבל התגמולים (%)	פרטי מקבל התגמולים	פרטי מקבל התגמולים
סה"כ (באלפי ש"ח)	אחר	דמי שכירות	ריבית	אחר**	עמלה	דמי ייעוץ	דמי ניהול	תשלום מבוסס מניות	מענק	שכר*	שיעור החזקה בהון התאגיד בדילול מלא בסמוך למועד פרסום הדוח (%)	היקף משרה (%)	תפקיד	שם
3,108	-	-	-	65	-	-	-	2,122	-	921	0.84%	100	מנכ"ל החברה	בועז וייזר
330	-	-	-	-	-	-	-	218	-	112	1.41%	20	יו"ר דירקטוריון	אבי כהן
3,476	-	-	-	-	-	-	-	2,795	-	681	2.98%	100	סמנכ"ל טכנולוגיות ראשי	אילן בן דוד
3,457	-	-	-	-	-	-	-	2,795	-	662	2.01%	100	סמנכ"ל שיווק ולקוחות	ניר זוהר
3,443	-	-	-	-	-	-	-	2,795	-	648	2.01%	100	סמנכ"ל מחקר ופיתוח	דוד פינקו
642	-	-	-	44	-	476	-	22	-	100	0.15%	100	סמנכ"ל תפעול	ירדן בוכלר

* רכיב השכר הנקוב בטבלה לעיל מהווה את העלות הכוללת של השכר, לרבות משכורת, הפרשות סוציאליות ותנאים נלווים כמקובל בחברה וזאת בהתאם להסכמי העבודה.

** הוצאות בגין רכב.

תקנה 21 – תשלומים לנושאי משרה בכירה (המשך)

הערה: כמויות האופציות שהוענקו לנושאי משרה לפני ההנפקה ראשונה לציבור ומחיר המימוש שלהן מוצגים להלן לאחר התאמה בגין פיצול הון שנעשתה בסמוך לפני השלמת ההנפקה הראשונה לציבור

במרץ 2021]

(1) תמצית תנאי כהונתו של בועז וייזר בגין תפקידו כמנכ"ל החברה:

מר וייזר מכהן כמנכ"ל החברה החל מיום 1 בנובמבר, 2020.

בהתאם להסכם העסקה בין החברה לבין מר וייזר מיום 16 בספטמבר 2020, מר וייזר מועסק כמנכ"ל החברה וזכאי לשכר חודשי (ברוטו) בסך של כ- 60 אלפי ש"ח. תנאי כהונתו של מר וייזר הינם בגין תפקידו כמנכ"ל החברה בלבד.

כמו כן, מר וייזר זכאי לזכויות סוציאליות ותנאים נלווים נוספים, ובין היתר, העמדת רכב חברה והוצאות רכב (לרבות דלק, כבישי אגרה, ביטוח ותחזוקה), ביטוח מנהלים או קרן פנסיה או שילוב של שניהם; קרן השתלמות, דמי הבראה ו- 24 ימי חופשה שנתית (צבירה של עד 36 ימי חופשה).

תקופת העסקתו של מר וייזר הינה בלתי קצובה וניתנת לסיום במהלך 12 החודשים הראשונים להעסקתו בהודעה בכתב ומראש בהתאם לקבוע בחוק. לאחר 12 החודשים הראשונים להעסקתו, ההודעה בכתב ומראש תהיה בת 90 ימים על ידי כל אחד הצדדים. בנוסף, במקרים מסוימים המוגדרים בהסכם ההעסקה עמו, החברה תהיה זכאית לסיים את העסקתו של מר וייזר לאלתר ללא הודעה מוקדמת.

בהתאם לתיקון להסכם ההעסקה שאושר ביום 16 בפברואר, 2021 על ידי האסיפה הכללית של החברה לאחר אישור דירקטוריון החברה, מר וייזר עשוי להיות זכאי למענק שנתי בגובה של עד 4 משכורות, בכפוף לעמידה ביעדים פיננסיים או אחרים מתוך רשימה כמפורט להלן: רווח לפני מס והפחתות (EBITDA); רווח לפני מס; תקציב מכירות שנתי; תקציב הזמנות שנתי; צבר הזמנות; עמידה ביעדי תקציב בפרויקטים מיוחדים/קטגוריות; עמידה באבני דרך של פרויקטים משמעותיים כולל בתהליכי פיתוח ורישוי/תהליכים רגולטוריים; השלמת מיזמים משותפים משמעותיים; שימור וגיוס הון אנושי; או קריטריונים מיוחדים כפי שיקבעו על ידי דירקטוריון החברה מידי שנה.

תמהיל היעדים מתוך היעדים שצוינו לעיל, משקלם וסף העמידה המינימלי בהם המזכה במענק המדיד יקבע מדי שנה על ידי ועדת התגמול והדירקטוריון, ככל הניתן במהלך הרבעון הראשון של כל שנה. התגמול בגין עמידה ביעדים המדידים יחושב באופן הבא: מכפלת שיעור העמידה ביעד הרלוונטי במשקל היעד בנוסחת התגמול ובמענק המטרה שייקבע למר וייזר.

במקרה של סיום עבודתו של מר וייזר במהלך שנה קלנדרית, למעט במקרה של סיבה, מר וייזר עשוי להיות זכאי לחלק היחסי של המענק השנתי בהתאם לתקופת העסקתו באותה שנה.

מר וייזר חתום על נספח סודיות, אי תחרות ואי שידול מול החברה, במסגרתו נקבע בין היתר כי במשך תקופה בת 12 חודשים מיום סיום העסקתו בחברה, לא יוכל מר וייזר להתחרות בחברה, והכל בהתאם לתנאים שנקבעו בהסכם ההעסקה וכן, הצהיר מר וייזר בהסכם

העסקתו כי כל המידע הקנייני יהיה שייך לחברה.

גמול הוני: מכח תוכנית האופציות של החברה, בנובמבר 2020 הוענקו למר ויזר, 873,200 אופציות (לא רשומות), הניתנות למימוש ל-873,200 מניות רגילות של החברה. לאופציות כאמור נקבעה תקופת הבשלה מדורגת על פני 4 שנים החל מנובמבר 2020 (25% לאחר 12 חודשים ממועד ההענקה והיתרה בהבשלה רבעונית על פני 36 חודשים) והן ניתנות למימוש בתמורה למחיר מימוש של 1.367 דולר. נכון למועד זה, 25% מהאופציות הבשילו. ההענקה הינה לפי סעיף 102 לפקודת מס הכנסה במסלול הוני עם נאמן.

מר ויזר זכאי לתשלום או להחזר הוצאות הנדרשות למילוי תפקידו ולביטוח נושאי משרה, שיפוי ופטור כמקובל בחברה לכל נושאי המשרה בה.

(2) תנאי כהונתו והעסקתו של אבי כהן בגין תפקידו כיו"ר דירקטוריון החברה:

מר כהן מכהן כיו"ר דירקטוריון החברה החל מיום 18 במאי, 2021.

בהתאם להסכם השירותים בין החברה לבין מר כהן שאושר על ידי האסיפה הכללית ביום 2.9.2021, בתמורה לשירותיו כיו"ר דירקטוריון פעיל בחברה בהיקף משרה של 20%, מר כהן יהיה זכאי לתמורה רבעונית בסך של 45,000 ש"ח (בתוספת מע"מ) החל ממועד תחילת כהונתו. בנוסף, מר כהן יהיה זכאי להחזר הוצאות סבירות אשר נובעות מתפקידו כיו"ר דירקטוריון החברה.

כל צד להסכם יהיה זכאי להביא את ההסכם לסיומו, בכל עת, בהודעה בכתב ומראש של 30 ימים לצד השני. אולם החברה תהא רשאית להביא לסיום מידי של ההסכם ללא הודעה מוקדמת במקרה של התרחשות נסיבות חמורות, המפורטות בהסכם.

גמול הוני: מכח תוכנית האופציות של החברה, בספטמבר 2021 הוענקו למר כהן, 899,211 אופציות (לא רשומות), הניתנות למימוש ל-899,211 מניות רגילות של החברה. לאופציות כאמור נקבעה תקופת הבשלה מדורגת על פני 3 שנים החל מיום 18 במאי 2021, מועד מינויו של מר כהן כדירקטור ויו"ר הדירקטוריון של החברה, (33.33% לאחר 12 חודשים ממועד ההענקה והיתרה בהבשלה רבעונית על פני 24 חודשים) והן ניתנות למימוש בתמורה למחיר מימוש של 654.15 אגורות. נכון למועד זה, אין למר כהן אופציות שהבשילו. ההענקה הינה לפי סעיף 102 לפקודת מס הכנסה במסלול הוני עם נאמן.

כמו כן, כמקובל לדירקטורים בחברה (לרבות דירקטורים חיצוניים), מר כהן נכלל בפוליסת ביטוח אחריות דירקטורים ונושאי משרה הקיימת בחברה וכן זכאי לכתב פטור מאחריות והתחייבות לשיפוי, בנוסח המקובל בחברה.

מר כהן חתום על נספח סודיות, אי תחרות ואי שידול מול החברה. לפרטים נוספים ראו דוח מידי בדבר זימון אסיפה כללית מיוחדת של בעלי מניות החברה מיום 29.7.2021 (מס' אסמכתא: 2021-01-125232) ודוח מידי בדבר תוצאות אסיפה מיום 2.9.2021 כפי שפורסמה ביום 5.9.2021 (מס' אסמכתא: 2021-01-144408), המובאים על דרך ההפניה.

תנאי כהונתו והעסקתו של אילן בן דוד בגין תפקידו כסמנכ"ל טכנולוגיות ראשי (3)

מר בן דוד ממייסדי החברה, מכהן כסמנכ"ל טכנולוגיות ראשי בחברה החל מיום 1 בנובמבר, 2020. טרם תפקידו כסמנכ"ל טכנולוגיות ראשי, כיהן מר בן דוד כסמנכ"ל החברה וזאת החל מאפריל 2013. תנאי כהונתו של מר בן דוד הינם בגין תפקידו כסמנכ"ל טכנולוגיות ראשי בלבד.

בהתאם להסכם ההעסקה עימו, מר בן דוד זכאי לשכר חודשי (ברוטו), העומד על סך של כ- 45 אלפי ש"ח.

כמו כן, מר בן דוד זכאי לזכויות סוציאליות ותנאים נלווים נוספים, ובין היתר, ביטוח מנהלים או קרן פנסיה או שילוב של שניהם; קרן השתלמות, דמי הבראה וימי חופשה שנתית (וזכות לצבירה של חלק מימי החופשה).

תקופת העסקתו של מר בן דוד הינה בלתי קצובה וניתנת לסיום בהודעה בכתב ומראש בת 60 ימים על ידי כל אחד הצדדים. בנוסף, במקרים מסוימים המוגדרים בהסכם ההעסקה עמו, החברה תהיה זכאית לסיים את העסקתו של מר בן דוד לאלתר ללא הודעה מוקדמת. מר בן דוד חתום על נספח סודיות, אי תחרות ואי שידול מול החברה, במסגרתו נקבע בין היתר כי במשך תקופה בת 12 חודשים מיום סיום העסקתו בחברה, לא יוכל מר בן דוד להתחרות בחברה, והכל בהתאם לתנאים שנקבעו בהסכם ההעסקה וכן, הצהיר כי כל המידע הקנייני יהיה שייך לחברה.

גמול הוני: מכח תוכנית האופציות של החברה, הוענקו למר בן דוד אופציות כדלקמן: (1) בשנת 2017 הוענקו 223,120 אופציות (לא רשומות) הניתנות למימוש ל-223,120 מניות רגילות של החברה. לאופציות כאמור נקבעה תקופת הבשלה מדורגת על פני 4 שנים החל מדצמבר 2017 (25% לאחר 12 חודשים והיתרה בהבשלה רבעונית על פני 36 חודשים), כך שנכון למועד התשקיף הבשילו 223,120 אופציות והן ניתנות למימוש בתמורה למחיר מימוש של 0.662 דולר ארה"ב. במקרה של עסקת מיזוג2 וככל שההתקשרות של מר בן דוד עם החברה או החברה הממוזגת, תגיע לסיומה (למעט עקב "סיבה" כהגדרתה בתוכנית האופציות), במהלך 12 החודשים העוקבים לאחר עסקת המיזוג, כל האופציות שהוענקו ב- 2017 וטרם הבשילו, תבשלנה באופן מיידי. בנוסף במידה ותסתיים העסקתו של מר בן דוד שלא כתוצאה מ"סיבה" (כהגדרתה בתוכנית האופציות), מר בן דוד יהיה זכאי לממש את האופציות שהבשילו עד למועד העסקתו במשך תקופה של 60 חודשים ממועד סיום העסקתו כאמור; (2) בשנת 2019 - הוענקו 36,000 אופציות (לא רשומות) הניתנות למימוש ל-36,000 מניות רגילות של החברה. לאופציות כאמור נקבעה תקופת הבשלה מדורגת על פני 4 שנים, החל מפברואר 2019 (25% לאחר 12 חודשים והיתרה בהבשלה רבעונית על פני 36 חודשים), כך שנכון למועד דוח זה הבשילו 27,000 אופציות והן ניתנות למימוש בתמורה למחיר מימוש של 0.68345 דולר ארה"ב; (3) בשנת 2020 הוענקו 840,000 אופציות (לא רשומות) הניתנות למימוש ל-840,000 מניות רגילות של החברה. לאופציות כאמור נקבעה תקופת הבשלה מדורגת על פני 4 שנים החל מאוקטובר 2019 (25% לאחר 12 חודשים והיתרה בהבשלה רבעונית על פני 36 חודשים),

² "עסקת מיזוג" כהגדרתה בתוכנית אופציות 2015 של החברה: עסקת מיזוג במסגרתה החברה הינה החברה המתחסת או עסקה בה החברה תמכור את כל או את מרבית נכסיה או את כל או מרבית מניותיה, למעט אם מכירה כאמור תהיה לחברת בת בבעלות מלאה של החברה ולמעט במסגרת של ארגון מחדש של החברה.

כך שנכון למועד דוח זה הבשילו 472,500 אופציות, והן ניתנות למימוש בתמורה למחיר מימוש של 0.68345 דולר ארה"ב. במקרה של "אירוע נזילות"³ כל האופציות שהוענקו ב-2020 וטרם הבשילו עד לאירוע הנזילות, תבשלנה באופן מיידי. בנוסף במידה ותסתיים העסקתו של מר בן דוד שלא כתוצאה מ"סיבה" (כהגדרתה בתוכנית האופציות), מר בן דוד יהיה זכאי לממש את האופציות שהבשילו עד למועד העסקתו במשך תקופה של 60 חודשים ממועד סיום העסקתו כאמור.

מר בן דוד זכאי לתשלום או להחזר הוצאות הנדרשות למילוי תפקידו ולביטוח נושאי משרה, שיפוי ופטור כמקובל בחברה לכל נושאי המשרה בה.

להלן תמצית עדכון לתנאי כהונתו של מר בן דוד החל מיום 16.2.2021:

בהתאם לתיקון להסכם ההעסקה מתאריך 16 בפברואר, 2021 כפי שאושר על ידי האסיפה הכללית של החברה לאחר אישור דירקטוריון החברה, מר בן דוד עשוי להיות זכאי למענק שנתי בגובה של עד 3 משכורות, בכפוף להשגת יעדים ומטרות מדידים, כפי שיקבעו על ידי מנכ"ל החברה ו/או ועדת התגמול מידי שנה (וכל עוד מר בן דוד מכהן כדירקטור בחברה – על ידי ועדת התגמול ודירקטוריון החברה לאחר קבלת המלצת מנכ"ל החברה), לאחר אישור הדוחות כספיים, וככל שניתן במהלך הרבעון הראשון של כל שנה.

במקרה שמר בן דוד יסיים את עבודתו במהלך שנה קלנדרית, למעט במקרה של סיבה, מר בן דוד עשוי להיות זכאי לחלק היחסי של המענק השנתי בהתאם לתקופת העסקתו באותה שנה.

תנאי כהונתו והעסקתו של ניר זוהר בגין תפקידו כסמנכ"ל שיווק ולקוחות (4)

מר זוהר ממייסדי החברה, מכהן כסמנכ"ל שיווק, מכירות ופיתוח עסקי בחברה החל מיום 2 באפריל, 2013.

בהתאם להסכם ההעסקה עימו, מר זוהר זכאי לשכר חודשי (ברוטו) של כ - 35 אלפי ש"ח.

כמו כן, מר זוהר זכאי לזכויות סוציאליות ותנאים נלווים נוספים, ובין היתר, ביטוח מנהלים או קרן פנסיה או שילוב של שניהם; קרן השתלמות, דמי הבראה וימי חופשה שנתית (וזכות לצבירה של חלק מימי החופשה).

תקופת העסקתו של מר זוהר הינה בלתי קצובה וניתנת לסיום בהודעה בכתב ומראש בת 60 ימים על ידי כל אחד הצדדים. בנוסף, במקרים מסוימים המוגדרים בהסכם ההעסקה עמו, החברה תהיה זכאית לסיים את העסקתו של מר זוהר לאלתר ללא הודעה מוקדמת. מר זוהר חתום על נספח סודיות, אי תחרות ואי שידול מול החברה, במסגרתו נקבע בין היתר כי במשך תקופה בת 12 חודשים מיום סיום העסקתו בחברה, לא יוכל מר זוהר להתחרות בחברה, והכל בהתאם לתנאים שנקבעו בהסכם ההעסקה וכן, הצהיר כי כל המידע הקנייני יהיה שייך

³ "אירוע נזילות": (א) איחוד, מיזוג או ארגון מחדש של החברה עם או לתוך חברה אחרת, או מכירה של כל או מרבית נכסי החברה, או מכירה או החלפה של כל או מרבית המניות הקיימות בהון המונפק והנפרע של החברה; (ב) כתוצאה מעסקה או ממספר עסקאות, אדם או ישות (או קבוצה של אנשים או ישויות הקשורים אחד לשני) רוכשים 50% או יותר מההון המונפק והנפרע של החברה או רוכשים את הזכות למנות או לבחור לפחות 50% או יותר מחברי הדירקטוריון (למעט הקצאת מניות על ידי החברה במסגרת עסקת מימון); (ג) מתן רישיון בלעדי לכל או מרבית הטכנולוגיה של החברה, מלבד רישיון למפיצים שנעשה במהלך עסקים רגיל, וכן למעט מקרה של הנפקה לראשונה לציבור.

לחברה.

גמול הוני: מכח תוכנית האופציות של החברה, הוענקו למר זוהר אופציות כדלקמן: (1) בשנת 2017 הוענקו 223,120 אופציות (לא רשומות) הניתנות למימוש ל- 223,120 מניות רגילות של החברה. לאופציות כאמור נקבעה תקופת הבשלה מדורגת על פני 4 שנים החל מדצמבר 2017 (25% לאחר 12 חודשים והיתרה בהבשלה רבעונית על פני 36 חודשים), כך שנכון למועד התשקיף הבשילו 223,120 אופציות והן ניתנות למימוש בתמורה למחיר מימוש של 0.662 דולר ארה"ב. במקרה של עסקת מיזוג⁴ וככל שההתקשרות של מר זוהר עם החברה או החברה הממוזגת, תגיע לסיומה (למעט עקב "סיבה" כהגדרתה בתוכנית האופציות), במהלך 12 החודשים העוקבים לאחר עסקת המיזוג, כל האופציות שהוענקו ב- 2017 וטרם הבשילו, תבשלנה באופן מיידי. בנוסף במידה ותסתיים העסקתו של מר זוהר שלא כתוצאה מ"סיבה" (כהגדרתה בתוכנית האופציות), מר זוהר יהיה זכאי לממש את האופציות שהבשילו עד למועד העסקתו במשך תקופה של 24 חודשים ממועד סיום העסקתו כאמור; (2) בשנת 2019 - הוענקו 28,000 אופציות (לא רשומות) הניתנות למימוש ל- 28,000 מניות רגילות של החברה. לאופציות כאמור נקבעה תקופת הבשלה מדורגת על פני 4 שנים, החל מפברואר 2019 (25% לאחר 12 חודשים והיתרה בהבשלה רבעונית על פני 36 חודשים), כך שנכון למועד התשקיף הבשילו 21,000 אופציות והן ניתנות למימוש בתמורה למחיר מימוש של 0.68345 דולר ארה"ב; (3) בשנת 2020 הוענקו 840,000 אופציות (לא רשומות) הניתנות למימוש ל- 840,000 מניות רגילות של החברה. לאופציות כאמור נקבעה תקופת הבשלה מדורגת על פני 4 שנים החל מאוקטובר 2019 (25% לאחר 12 חודשים ממועד ההענקה והיתרה בהבשלה רבעונית על פני 36 חודשים), כך שנכון למועד דוח זה הבשילו 472,500 אופציות שהוענקו כאמור, והן ניתנות למימוש בתמורה למחיר מימוש של 0.68345 דולר ארה"ב. במקרה של "אירוע נזילות"⁵ כל האופציות שהוענקו ב- 2020 וטרם הבשילו עד לאירוע הנזילות, תבשלנה באופן מיידי. בנוסף במידה ותסתיים העסקתו של מר זוהר שלא כתוצאה מ"סיבה" (כהגדרתה בתוכנית האופציות), מר זוהר יהיה זכאי לממש את האופציות שהבשילו עד למועד העסקתו במשך תקופה של 60 חודשים ממועד סיום העסקתו כאמור.

מר זוהר זכאי לתשלום או להחזר הוצאות הנדרשות למילוי תפקידו ולביטוח נושאי משרה, שיפוי ופטור כמקובל בחברה לכל נושאי המשרה בה.

להלן תמצית עדכון לתנאי כהונתו של מר זוהר החל מיום 16.2.2021:

בהתאם לתיקון להסכם ההעסקה מתאריך 16 בפברואר, 2021, המשכורת החודשית לה זכאי מר זוהר תעמוד על 45 אלפי ש"ח.

כמו כן, מר זוהר עשוי להיות זכאי למענק שנתי בגובה של עד 3 משכורות, בכפוף להשגת יעדים ומטרות, כפי שיקבעו על ידי מנכ"ל החברה ו/או ועדת התגמול מידי שנה, לאחר אישור הדוחות כספיים, וככל שניתן במהלך הרבעון הראשון של כל שנה.

במקרה שמר זוהר יסיים את עבודתו במהלך שנה קלנדרית, למעט במקרה של סיבה, מר זוהר

⁴ ראו הי"ש 1 לעיל.

⁵ ראו הי"ש 2 לעיל.

עשוי להיות זכאי לחלק היחסי של המענק השנתי בהתאם לתקופת העסקתו באותה שנה.

(5) תנאי כהונתו והעסקתו של דוד פינקו בגין תפקידו כסמנכ"ל מחקר ופיתוח

מר פינקו ממייסדי החברה, מכהן כסמנכ"ל מחקר ופיתוח בחברה החל מיום 2 באפריל, 2013.

בהתאם להסכם ההעסקה, מר פינקו זכאי לשכר חודשי (ברוטו) על סך של כ- 35 אלפי ש"ח.

כמו כן, מר פינקו זכאי לזכויות סוציאליות ותנאים נלווים נוספים, ובין היתר, ביטוח מנהלים או קרן פנסיה או שילוב של שניהם; קרן השתלמות, דמי הבראה וימי חופשה שנתית (וזכות לצבירה של חלק מימי החופשה).

תקופת העסקתו של מר פינקו הינה בלתי קצובה וניתנת לסיום בהודעה בכתב ומראש בת 60 ימים על ידי כל אחד הצדדים. בנוסף, במקרים מסוימים המוגדרים בהסכם ההעסקה עמו, החברה תהיה זכאית לסיים את העסקתו של מר פינקו לאלתר ללא הודעה מוקדמת. מר פינקו חתום על נספח סודיות, אי תחרות ואי שידול מול החברה, במסגרתו נקבע בין היתר כי במשך תקופה בת 12 חודשים מיום סיום העסקתו בחברה, לא יוכל מר פינקו להתחרות בחברה, והכל בהתאם לתנאים שנקבעו בהסכם ההעסקה וכן, הצהיר כי כל המידע הקנייני יהיה שייך לחברה.

גמול הונני: מכח תוכנית האופציות לשנת 2015 של החברה, הוענקו למר פינקו אופציות כדלקמן: (1) בשנת 2017 הוענקו 223,120 אופציות (לא רשומות) הניתנות למימוש ל- 223,120 מניות רגילות של החברה. לאופציות כאמור נקבעה תקופת הבשלה מדורגת על פני 4 שנים החל מדצמבר 2017 (25% לאחר 12 חודשים והיתרה בהבשלה רבעונית על פני 36 חודשים), כך שנכון למועד התשקיף הבשילו 223,120 אופציות והן ניתנות למימוש בתמורה למחיר מימוש של 0.662 דולר ארה"ב. במקרה של עסקת מיזוג⁶ וככל שההתקשרות של מר פינקו עם החברה או החברה הממוזגת, תגיע לסיומה (למעט עקב "סיבה" כהגדרתה בתוכנית האופציות), במהלך 12 החודשים העוקבים לאחר עסקת המיזוג, כל האופציות שהוענקו ב- 2017 וטרם הבשילו, תבשלנה באופן מיידי. בנוסף במידה ותסתיים העסקתו של מר פינקו שלא כתוצאה מ"סיבה" (כהגדרתה בתוכנית האופציות), מר פינקו יהיה זכאי לממש את האופציות שהבשילו עד למועד העסקתו במשך תקופה של 24 חודשים ממועד סיום העסקתו כאמור; (2) בשנת 2019 - הוענקו 28,000 אופציות (לא רשומות) הניתנות למימוש ל- 28,000 מניות רגילות של החברה. לאופציות כאמור נקבעה תקופת הבשלה מדורגת על פני 4 שנים, החל מפברואר 2019 (25% לאחר 12 חודשים והיתרה בהבשלה רבעונית על פני 36 חודשים), כך שנכון למועד דוח זה הבשילו 21,000 אופציות והן ניתנות למימוש בתמורה למחיר מימוש של 0.68345 דולר ארה"ב; (3) בשנת 2020 הוענקו 840,000 אופציות (לא רשומות) הניתנות למימוש ל- 840,000 מניות רגילות של החברה. לאופציות כאמור נקבעה תקופת הבשלה מדורגת על פני 4 שנים החל מאוקטובר 2019 (25% לאחר 12 חודשים ממועד ההענקה והיתרה בהבשלה רבעונית על פני 36 חודשים), כך שנכון למועד דוח זה הבשילו 472,500 אופציות שהוענקו כאמור, והן ניתנות למימוש בתמורה למחיר מימוש של 0.68345 דולר ארה"ב. במקרה של "אירוע נזילות"⁷ כל האופציות שהוענקו ב- 2020 וטרם הבשילו עד לאירוע

⁶ ראו הי"ש 1 לעיל.

⁷ ראו הי"ש 2 לעיל.

הנזילות, תבשלה באופן מיידי. בנוסף במידה ותסתיים העסקתו של מר פינקו שלא כתוצאה מ"סיבה" (כהגדרתה בתוכנית האופציות), מר פינקו יהיה זכאי לממש את האופציות שהבשילו עד למועד העסקתו במשך תקופה של 60 חודשים ממועד סיום העסקתו כאמור.

מר פינקו זכאי לתשלום או להחזר הוצאות הנדרשות למילוי תפקידו ולביטוח נושאי משרה, שיפוי ופטור כמקובל בחברה לכל נושאי המשרה בה.

להלן תמצית עדכון לתנאי כהונתו של מר פינקו החל מיום 16.2.2021:

בהתאם לתיקון להסכם ההעסקה מתאריך 16 בפברואר, 2021, המשכורת החודשית לה זכאי מר פינקו תעמוד על 45 אלפי ש"ח.

כמו כן, מר פינקו עשוי להיות זכאי למענק שנתי בגובה של עד 3 משכורות, בכפוף להשגת יעדים ומטרות, כפי שיקבעו על ידי מנכ"ל החברה ו/או ועדת התגמול מידי שנה, לאחר אישור הדוחות כספיים, וככל שניתן במהלך הרבעון הראשון של כל שנה.

במקרה שמר פינקו יסיים את עבודתו במהלך שנה קלנדרית, למעט במקרה של סיבה, מר פינקו עשוי להיות זכאי לחלק היחסי של המענק השנתי בהתאם לתקופת העסקתו באותה שנה.

(6) תנאי כהונתו והעסקתו של שמוליק תמיר בגין תפקידו כסמנכ"ל כספים

מר תמיר מעניק לחברה שירותי כספים החל מיום 1 בספטמבר, 2019.

בהתאם להסכם מספטמבר 2019 בין החברה לבין TFS – Tamir Financial Services, חברה בשליטת מר תמיר, מר תמיר מעניק לחברה שירותי כספים בהיקף משרה של 20% לפחות וזכאי לתמורה בסך של 11,500 ש"ח (בתוספת מע"מ), כנגד חשבונית.

תקופת השירותים של מר תמיר הינה בלתי קצובה וניתנת לסיום בהודעה בכתב ומראש בת 30 ימים על ידי כל אחד הצדדים. בנוסף, במקרים מסוימים המוגדרים בהסכם השירותים עימו, החברה תהיה זכאית לסיים את השירותים של מר תמיר לאלתר.

בנוסף, חתום מר תמיר על נספח סודיות, אי שידול, והסדרת הקניין הרוחני מול החברה.

מר תמיר זכאי לביטוח נושאי משרה, שיפוי ופטור כמקובל בחברה לכל נושאי המשרה בה.

להלן תמצית עדכון לתנאי כהונתו של מר תמיר החל מיום 16.2.2021:

בהתאם לתיקון להסכם השירותים מתאריך 16 בפברואר, 2021, השירותים הניתנים לחברה יוגדלו ויהיו בהיקף משרה של 80% שמתוכם 40% משרה יינתנו לצורך שירותי חשבות ו-40% משרה כסמנכ"ל הכספים של החברה. בעקבות הגידול בהיקף המשרה התמורה החודשית לה זכאית חברת השירותים תעמוד על סך של 36,000 ש"ח (בתוספת מע"מ) (בסעיף זה "התשלום החודשי"), כנגד חשבונית.

כמו כן, מר תמיר עשוי להיות זכאי למענק שנתי בגובה של עד 3 פעמים התשלום החודשי, בכפוף להשגת יעדים ומטרות, כפי שיקבעו על ידי מנכ"ל החברה ו/או ועדת התגמול מידי

שנה, לאחר אישור הדוחות כספיים, וככל שניתן במהלך הרבעון הראשון של כל שנה.

במקרה שמר תמיר יסיים את התקשרותו עם החברה במהלך שנה קלנדרית, למעט במקרה של סיבה, מר תמיר עשוי להיות זכאי לחלק היחסי של המענק השנתי בהתאם לתקופת העסקתו באותה שנה.

גמול הוני: בכפוף לאישור מוסדות החברה המוסמכים, מר תמיר עשוי להיות זכאי להענקת אופציות בכמות ובתנאים אחרים שטרם נקבעו אשר יובאו לדיון בפני מוסדות החברה המוסמכים.

תנאי כהונתו והעסקתו של ירדן בוכלר בגין תפקידו כסמנכ"ל תפעול (7)

ב-16 בפברואר, 2021 אישר דירקטוריון החברה להתקשר עם J. Buchler Ltd, חברה בשליטת מר בוכלר, בהסכם שירותים.

בהתאם להסכם, מר בוכלר מעניק לחברה שירותים כסמנכ"ל תפעול בהיקף של משרה מלאה וזכאי לתמורה חודשית בסך של כ-52 אלפי ש"ח (בתוספת מע"מ) (בסעיף זה "התשלום החודשי"), כנגד חשבונית.

כמו כן, מר בוכלר זכאי לתנאים נלווים נוספים, ובין היתר, החזר הוצאות רכב (לרבות דלק, כבישי אגרה, ביטוח ותחזוקה), ו-24 ימי חופשה שנתית.

בנוסף, מר בוכלר עשוי להיות זכאי למענק שנתי בגובה של עד 3 פעמים התשלום החודשי, בכפוף להשגת יעדים ומטרות, כפי שיקבעו על ידי מנכ"ל החברה ו/או ועדת התגמול מידי שנה, לאחר אישור הדוחות כספיים, וככל שניתן במהלך הרבעון הראשון של כל שנה.

במקרה שמר בוכלר יסיים את התקשרותו עם החברה במהלך שנה קלנדרית, למעט במקרה של סיבה, מר בוכלר עשוי להיות זכאי לחלק היחסי של המענק השנתי בהתאם לתקופת העסקתו באותה שנה.

תקופת השירותים של מר בוכלר הינה בלתי קצובה וניתנת לסיום בהודעה בכתב ומראש בת 60 ימים על ידי כל אחד הצדדים. בנוסף, במקרים מסוימים המוגדרים בהסכם השירותים עימו, החברה תהיה זכאית לסיים את השירותים של מר בוכלר לאלתר.

להלן תמצית עדכון לתנאי כהונתו של מר בוכלר החל מיום 01.11.2021:

ביום 01 נובמבר 2021 החל מר בוכלר מועסק על ידי החברה ישירות, כעובד של החברה.

בהתאם להסכם ההעסקה מנובמבר 2021, מר בוכלר זכאי לשכר חודשי (ברוטו) בסך 40,000 ש"ח. כמו כן, מר בוכלר זכאי לזכויות סוציאליות ותנאים נלווים נוספים, ובין היתר, ביטוח מנהלים או קרן פנסיה או שילוב של שניהם; קרן השתלמות, דמי הבראה וימי חופשה שנתית (זכות לצבירה של חלק מימי החופשה).

תקופת העסקתו של מר בוכלר הינה בלתי קצובה וניתנת לסיום בהודעה בכתב ומראש בת 60 ימים על ידי כל אחד הצדדים. בנוסף, במקרים מסוימים המוגדרים בהסכם ההעסקה עמו,

החברה תהיה זכאית לסיים את העסקתו של מר בוכלר לאלתר ללא הודעה מוקדמת.

מר בוכלר חתום על נספח סודיות, אי תחרות, והסדרת הקניין הרוחני מול החברה, במסגרתו נקבע בין היתר כי במשך תקופה בת 12 חודשים מיום סיום ההתקשרות עם החברה, לא יוכל מר בוכלר להתחרות בחברה, והכל בהתאם לתנאים שנקבעו בהסכם ההתקשרות וכן, הצהיר מר בוכלר בהסכם העסקתו כי כל המידע הקנייני יהיה שייך לחברה.

גמול הוני: מכח תוכנית האופציות, בנובמבר 2021 הוענקו למר בוכלר, 160,000 אופציות (לא רשומות), הניתנות למימוש ל-160,000 מניות רגילות של החברה. לאופציות כאמור נקבעה תקופת הבשלה מדורגת על פני 4 שנים החל מנובמבר 2021 (25% לאחר 12 חודשים ממועד ההענקה והיתרה בהבשלה רבעונית על פני 36 חודשים) והן ניתנות למימוש בתמורה למחיר מימוש של 574.1 אגורות. נכון למועד זה, אין למר בוכלר אופציות שהבשילו. ההענקה הינה לפי סעיף 102 לפקודת מס הכנסה במסלול הוני עם נאמן.

לפרטים נוספים ראו דוח מתקן בדבר הצעה פרטית מהותית מיום 18.11.2021 (מס' אסמכתא: 2021-01-099058) ודוח מיידי בדבר שינויים בהחזקות בעלי עניין ונושאי משרה מיום 21.11.2021 (מס' אסמכתא: 2021-01-099847), המובאים על דרך ההפניה.

מר בוכלר זכאי לביטוח נושאי משרה, שיפוי ופטור כמקובל בחברה לכל נושאי המשרה בה.

תגמולים שניתנו לבעלי עניין שאינם מפורטים בטבלה לעיל על ידי החברה או חברות בשליטתה:

(א) גמול דירקטורים

ביום 11.2.2021 אישרו הדירקטוריון והאסיפה הכללית של החברה כי הדירקטורים החיצוניים והדירקטור הבלתי תלוי שימונו לחברה יהיו זכאים לגמול שנתי וגמול השתתפות בהתאם לסכום הקבוע בתקנות החברות (כללים בדבר גמול והוצאות לדירקטור חיצוני), תש"ס-2000 ובהתאם לדרגת ההון של החברה (כהגדרתה בתקנות הני"ל) כפי שתהיה מעת לעת. דירקטורים כאמור יהיו זכאים להחזר מלא של הוצאות סבירות שהוציאו בגין השתתפות בישיבות הדירקטוריון וועדותיו או במסגרת תפקידם כדירקטורים.

(ב) מדיניות תגמול לנושאי משרה ודירקטורים

ביום 11 בפברואר 2021 אישרו דירקטוריון החברה והאסיפה הכללית של בעלי מניות של החברה מדיניות תגמול לנושאי משרה של החברה ("**מדיניות התגמול**"). מדיניות התגמול נכנסה לתוקף במועד רישום ניירות הערך המוצעים עלפי התשקיף בבורסה. כמו כן, בהתאם לתקנה 1 לתקנות החברות (הקלות לעניין החובה לקבוע מדיניות תגמול), תשע"ג-2013, מדיניות התגמול שתוארה בתשקיף תיחשב כמדיניות שנקבעה לפי סעיף 267א לחוק החברות והיא תהיה טעונה אישור רק בחלוף 5 שנים לאחר השלמת הרישום לראשונה של מניות החברה למסחר בבורסה. ביום 26.8.2021 אישר דירקטוריון החברה תיקון למדיניות התגמול לאחר המלצה מוקדמת של ועדת התגמול וביום 14 באוקטובר 2021 אישרה האסיפה הכללית את התיקון למדיניות התגמול. תקופת מדיניות התגמול המתוקנת הינה ללא שינוי למדיניות התגמול שאושרה לראשונה כאמור לעיל.

(ג) ביטוח אחריות דירקטורים ונושאי משרה

להלן פרטים אודות תנאי פוליסת ביטוח לנושאי משרה בחברה שבתוקף נכון למועד פרסום

הדוח, לרבות בעלי שליטה בחברה (ככל שיהיו) בכובעם כדירקטורים :
 סכום הכיסוי הביטוחי הכולל למקרה ולתקופה של 12 חודשים החל מיום 18.2.2022 ועד ליום 17.2.2023, לכל הדירקטורים ונושאי המשרה בחברה, בסכום של 10 מיליון דולר לאירוע ובמצטבר בנוסף להוצאות משפטיות סבירות; סכום הפרמיה השנתית הינו כ- 77.3 אלפי דולר; סכום ההשתתפות העצמית של החברה במסגרת הפוליסה הינו 50 אלפי דולר, למעט לגבי תביעות בארה"ב לגביה ההשתתפות העצמית הינה 150 אלפי דולר, ולמעט תביעות ניירות ערך בהן ההשתתפות הינה 150 אלפי דולר בישראל ו- 1 מיליון דולר בארה"ב. יצוין כי, תנאי הפוליסה הנוכחית דומים לתנאי הפוליסה שהייתה קיימת ממועד התשקיף ועד למועד חידוש הפוליסה כאמור לעיל.

בנוסף, בסמוך להנפקה הראשונה לציבור בפברואר 2021, אישרו דירקטוריון החברה והאסיפה הכללית את התקשרות החברה בפוליסת ביטוח ייעודית להנפקה (POSI-Public Insurance Securities of Offering) וזאת לתקופה של שבע שנים. גבולות האחריות של פוליסת ביטוח נושאי המשרה הינם עד ל-10 מיליון דולר ארה"ב למקרה ולתקופת הביטוח. הפרמיה הינה חד פעמית בסך של כ-144 אלפי דולר ארה"ב. ההשתתפות העצמית לחברה בגין תביעה תחת פוליסת ביטוח POSI הינה עד לסך של 1 מיליון דולר ארה"ב.
 בנוסף, לחלק מהדירקטורים ומנושאי המשרה בחברה הוענקו בעבר כתבי שיפוי אשר יישארו בתוקף ויחולו בגין אירועים שאירעו עד להענקת כתבי שיפוי חדשים כאמור להלן.

במהלך חודש מרץ 2022 חודש ביטוח הדירקטורים ונושאי המשרה השוטף. לפרטים ראו דיווח מיידי מיום 27 במרץ 2022 (מס' אסמכתא: 2022-01-030423).

(ד) פטור ושיפוי נושאי משרה

ביום 11 בפברואר 2021 אישרו דירקטוריון החברה והאסיפה הכללית של החברה, מתן פטור, שיפוי כמפורט להלן:

(1) פטור - בכפוף להוראות ולסייגים שנקבעו בד"ב בקשר למתן פטור לנושאי המשרה, החברה פוטרת את נושאי המשרה בה, לרבות אלו הנמנים על בעלי השליטה בה מראש, מכל אחריות כלפיה בשל כל נזק שנגרם ו/או שייגרם לה, במישרין או בעקיפין, אם נגרם ו/או ייגרם עקב הפרת חובת הזהירות כלפיה בפעולה שנעשתה על ידי נושאי המשרה בתום לב בתוקף היותם נושאי משרה בחברה ו/או בחברה בת ו/או חברה קשורה של החברה ו/או לפי בקשת החברה ו/או חברה בת ו/או חברה קשורה של החברה, נושא משרה בחברה אחרת כלשהי.

פטור זה לא יחול בשל כל אחד מאלה: הפרת חובת אמונים, למעט אם נושא המשרה פעל בתום לב והיה לו יסוד סביר להניח שהפעולה לא תפגע בטובת החברה; הפרת חובת זהירות בכל הקשור לחלוקה; הפרת חובת זהירות שנעשתה מתוך כוונה או מתוך פזיזות, למעט אם נעשתה ברשלנות בלבד; פעולה מתוך כוונה להפיק רווח אישי שלא כדין; קנס או כופר שיוטל על נושאי המשרה; החלטה או עסקה שלבעל השליטה בחברה או נושא משרה בחברה, ענין אישי בה.

(2) שיפוי - החברה מתחייבת לשפות מראש או בדיעבד, בהתאם למותר בתקנון החברה, את נושאי המשרה בה (כולל דירקטורים), לרבות נושאי משרה שהינם בעלי שליטה בה, בגין כל חבות או הוצאה (כמפורט בכתב השיפוי), לרבות הוצאות התדיינות סבירות ולרבות

שיפוי לפי חוק ניירות ערך ובכפוף להוראותיו. סכום השיפוי המרבי אשר ישולם על ידי החברה לכל נושאי המשרה במצטבר ביחס לחבות הכספית האמורה בסעיף 4.1.1 לכתב פטור מאחריות והתחייבות לשיפוי, לא יעלה במצטבר, על 25% מההון העצמי של החברה (כפי שיהיה בדוחות הכספיים המאוחדים האחרונים של החברה שקדמו לתשלום סכום השיפוי) או 10 מיליון ש"ח, לפי הגבוה מביניהם, בתוספת סכומים שיתקבלו, אם יתקבלו, מחברת ביטוח במסגרת ביטוח בו התקשרה החברה ו/או שיפוי של מאן דהוא אחר זולת החברה).

תקנה 21א - בעל השליטה בחברה

אין בחברה בעל שליטה.

תקנה 22 - עסקאות עם בעל שליטה במהלך תקופת הדוח ולאחר תאריך הדוח על המצב הכספי

אין.

תקנה 24 - החזקות בעלי עניין ונושאי משרה בכירה בחברה

לפרטים ראו בנספח א' לדוח הצעה פרטית מתוקנת מיום 20.3.2022 (מס' אסמכתא: 2022-01-031969), המובא על דרך ההפניה.

בעלי העניין של החברה אינם מחזיקים במניות או בניירות ערך אחרים של חברה מוחזקת של החברה אשר פעילותה מהותית לפעילות החברה, במועד סמוך לתאריך הדוח התקופתי.

תקנה 24א - הון רשום, הון מונפק וניירות ערך המירים

לפרטים אודות הון החברה ראו ביאור 13 לדוחותיה הכספיים של החברה לשנת 2021 המצורפים לדוח תקופתי זה.

תקנה 24ב - מרשם בעלי מניות של החברה

לפרטים ראו דיווח מידי של החברה מיום 22.3.2022 (מס' אסמכתא: 2022-01-032827).

תקנה 25א - מען רשום ופרטי התאגיד

המען הרשום של החברה: רחוב המלאכה 4, לוד.

דואר אלקטרוני: boaz.weizer@chakratec.com

טלפון: 08-9218802; פקס: 08-9218650.

שם הדיקטור ומספר תעודת זהות	תאריך לידה	מענו להמצאת כתבי בי-דין	נתינות	חברות בוועדה או ועדות של הדיקטוריון	דירקטור בלתי תלוי/ דירקטור חיצוני	בעל מומחיות חשבונאית ופיננסית או כשירות מקצועית	תפקיד שממלא כעובד החברה, של חברה בת שלה, של חברה קשורה שלה, או של בעל עניין בה	התאריך שבו החל/חזל לכהן כדירקטור של החברה	השכלה	עיסוק ב-5 שנים האחרונות ופירוט תאגידים בהם משמש כדירקטור	בן משפחה של בעל עניין אחר בחברה
אבי כהן 51922201	22.5.1953	מגל 35, סביון, 5652835	ישראלית	לא	לא	כן	לא	18.5.2021	- תואר ראשון הנדסת חשמל ופיסיקה שימושית, Case Western Reserve University - תואר שני בהנדסת חשמל ופיסיקה שימושית, Case Western Reserve University	מנכ"ל, אמ אקס וואן בע"מ; דירקטור, נובה מערכות מדידה; יו"ר, דירקטוריון אקסג'יט בע"מ; יו"ר, פינטיקה אי.אי. בע"מ; יו"ר, ביופיננסי בע"מ; דירקטור, קורטיקה בע"מ; דירקטור, CGS Tower Network; דירקטור, ESC-BAZ -	לא
דורון חאי 054176565	9.1.1958	המגינים 3, קרית אונו	ישראלית	לא	לא	לא	נושא משרה באפקון תחבורה חשמלית בע"מ, חברת בת של בעלת עניין בחברה - אפקון החזקות בע"מ	22.3.2022	- בוגר הנדסת מכונות, אוניברסיטת תל-אביב	- יושב ראש אפקון תחבורה חשמלית בע"מ; - יושב ראש משותף שלמה מוטורס בע"מ; - מנכ"ל שלמה מוטורס בע"מ;	לא

לא	<p>מנכ"ל רציו טכנולוגיות קרן הון סיכון; מנהל השקעות ופיתוח עסקי, Israel Venture ; Network שותף מנהל, קוקרמן בית השקעות בע"מ. תאגידים אחרים בהם משמש כדירקטור: פרפקשן טכנולוגיות בע"מ; מדיק ויז'ן - אימאגינג סלושנס בע"מ; יו"ר דירקטוריון משותף וחבר בוועדת הכספים בהון הטבע בע"מ; Wipe Flush Ltd</p>	<p>-תואר ראשון במדעי המדינה ובכלכלה, האוניברסיטה העברית. -תואר שני במנהל עסקים, האוניברסיטה העברית;</p>	9.2.2021	<p>יו"ר דירקטוריון חברת הון הטבע בע"מ שהינה בעלת עניין בחברה.</p>	<p>מומחיות חשבונאית ופיננסית</p>	לא	לא	ישראלית	<p>יהודה הלוי 85, תל- אביב</p>	6.3.1965	<p>דן וינטראוב 059175273</p>
----	--	---	----------	---	--	----	----	---------	--	----------	---

לא	מנכ"לית ודירקטורית, כרמל בע"מ וכרמל אינוביישנס בע"מ; מנכ"לית ודירקטורית, E.leadin; דירקטורית, בי. אס. פי מדיקל בע"מ; דירקטורית, אייסקיור מדיקל בע"מ; דירקטורית אייץ' בי אל - הדסית ביו החזקות בע"מ; דירקטורית, קבוצת טרנדלינס בע"מ; דירקטורית, סיארה ויזיון בע"מ; דירקטורית, פרוטקט קנקיור בע"מ; דירקטורית Carevature Ltd.	- תואר ראשון במדעי המחשב, הטכניון. - תואר שני במנהל עסקים, אוניברסיטת חיפה.	22.6.2021	-	כן	דירקטורית חיצונית	ועדת ביקורת, ועדת תגמול, וועדה לבחינת הדוחות הכספיים.	ישראלית	הפלמ"ח 12, זכרון יעקב	20.2.1961	אלקה ניר 056705981
לא	מנכ"ל, טקטייל מוביליטי בע"מ מנכ"ל, Merchantz Ltd	- תואר ראשון בהנדסת מערכות מידע, הטכניון; - תואר שני במנהל עסקים, אוניברסיטת קורנל ארה"ב.	22.6.2021	-	לא	בלתי תלוי	ועדת ביקורת, ועדת תגמול, וועדה לבחינת הדוחות הכספיים.	ישראלית	שמש 57, קיסריה	11.7.1969	עמית ניסנבאום 024142010

	<p>שותף בקרן אלה 1, שותפות מוגבלת; סמנכ"ל פיתוח עסקים EMEA ב-Zipline International Inc. מנכ"ל, אלבטרוס פאואר בע"מ.</p>	<p>-תואר ראשון במשפטים, המכללה למנהל; -תואר שני במשפטים, אוניברסיטת תל אביב; -תואר שני במנהל עסקים, אוניברסיטת תל אביב ו-Northwestern</p>	22.5.2021	<p>שותף בקרן אלה 1, שותפות מוגבלת בעלת עניין בחברה</p>	לא	לא	לא	ישראלית	מנחם בגין 9/20, רעננה	3.12.1978	<p>אסעד ג'ובראן 035909555</p>
	<p>- שותפה מנהלת בקרן אלה 1, שותפות מוגבלת. -תאגידי אחרים בהם משמשת כדירקטורית: - דירקטורית בחברת Triplew Ltd. - דירקטורית בחברת סיון טכנולוגיות מתקדמות בע"מ.</p>	<p>-תואר ראשון BA לימודי מזרח תיכון, Bernard College - תואר שני MA במשפט בינלאומי, School of International and Public Affairs. - תואר שני MBA במנהל עסקים (התמחות במימון, Columbia Business School.</p>	19.8.2019	<p>כן. שותפה מנהלת בקרן אלה 1, שותפות מוגבלת, בעלת עניין בחברה.</p>	בעלת מומחיות חשבונאית ופיננסית	לא	לא	ישראלית	בן גוריון 31, זכרון יעקב 3092948	22.5.1971	<p>כלנית ולפר 313782302</p>

לא	<p>-2012-היום: מנכ"ל איי ארגנטו בע"מ.</p> <p>-תאגידיים אחרים בהם משמש כדירקטור:</p> <p>- איי ארגנטו בע"מ.</p> <p>- תוכי מערכות בע"מ.</p>	<p>-תואר ראשון BA במנהל עסקים, סוציולוגיה ואנתרופולוגיה, האוניברסיטה העברית בירושלים.</p> <p>- תואר שני במנהל עסקים MBA, האוניברסיטה הפתוחה.</p> <p>- רישיון בשיווק וייעוץ השקעות, רשות ניירות ערך.</p> <p>- רישיון סוכן ביטוח, רשות שוק ההון, ביטוח וחסכון.</p>	13.11.2019	<p>כן. מנכ"ל איי ארגנטו בע"מ ומנכ"ל קרן איי ארגנטו השקעה בצ'קראטק, שותפות מוגבלת, שהינן בעלות עניין בחברה.</p>	בעל כשירות מקצועית	לא	לא	ישראלית	סמדר 5, ירושלים 9618605	14.12.1979	<p>שי נפתלי הוד</p> <p>036507663</p>
לא	<p>-2011-היום: מנהלת השקעות ראשית בחברת מנהלת השקעות ראשית- לייטהאוס פתרונות פיננסיים.</p> <p>- להב אל.אר ריאלסטייט בע"מ (דירקטורית חיצונית בעלת מומחיות חשבונאית פיננסית, חברות בוועדת הביקורת וועדת הכספים) – עד 2017.</p>	<p>-תואר ראשון BA בניהול כלכלה, אוניברסיטת תל אביב.</p> <p>- תואר שני MBA במנהל עסקים – התמחות במימון, אוניברסיטת תל אביב.</p> <p>- רישיון משווק השקעות, רשות ניירות ערך.</p>	16.2.2021	-	בעלת מומחיות חשבונאית ופיננסית	לא	ועדת ביקורת, ועדת תגמול, ועדה לבחינת הדוחות הכספיים	ישראלית	ברדיצ'בסקי 28, גבעתיים 5336808	7.1.1967	<p>מיכל לורברבוים</p> <p>022834691</p>

דירקטורים שכיהנו בשנת 2021 וסיימו את כהונתם בסמוך למועד דוח זה:

בועז וייזר ואילן בן דוד- שניהם ממשיכים לכהן כנושאי משרה בכירה בחברה כמפורט בתקנה 26א' להלן.

ד - 26

תקנה 26א' – נושאי משרה בכירה של החברה שאינם דירקטורים נכון למועד פרסום הדוח

עיסוק בחמש שנים האחרונות	השכלה	בן משפחה של נושא משרה בכירה אחר או של בעל עניין בחברה	בעל עניין בחברה	תפקידו בחברה, בחברת הבת שלה, בחברה קשורה שלה או בבעל עניין בה	תאריך תחילת כהונה	תאריך לידה	שם נושא המשרה הבכירה ומספר ת.ז.
<p>2015-2020: סמנכ"ל מו"פ והנדסה – אלביט מערכות אלקטרואופטיקה (אלאופ) בע"מ.</p>	<p>-תואר ראשון B.Sc בהנדסת חשמל ואלקטרוניקה, הטכניון. -תואר שני MBA במנהל עסקים, הטכניון.</p>	לא	לא	מנכ"ל החברה	1.11.2020	20.7.1971	<p>בועז ויזר 028591790</p>
<p>2013- עד נובמבר 2020: מנכ"ל החברה. -נובמבר 2020 עד היום: סמנכ"ל טכנולוגיות ראשי בחברה</p>	<p>-תואר ראשון B.sc בהנדסת מכונות, אוניברסיטת תל אביב. -תואר שני M.sc בהנדסת אלקטרוניקה, אוניברסיטת תל אביב.</p>	לא	לא	עובד החברה - סמנכ"ל טכנולוגיות ראשי	5.2.2013	23.11.1963	<p>אילן בן דוד 058279977</p>

עיסוק בחמש שנים האחרונות	השכלה	בן משפחה של נושא משרה בכירה אחר או של בעל עניין בחברה	בעל עניין בחברה	תפקידו בחברה, בחברת הבת שלה, בחברה קשורה שלה או בבעל עניין בה	תאריך תחילת כהונה	תאריך לידה	שם נושא המשרה הבכירה ומספר ת.ז.
<p>-סמנכ"ל שיווק ולקוחות בחברה. -כיהן דירקטור בחברה עד לנובמבר 2020.</p>	<p>-תואר ראשון B.Sc בהנדסת חשמל ואלקטרוניקה – אוניברסיטת תל אביב; -תואר שני MBA במנהל עסקים עם התמחות במימון והתנהגות ארגונית, Heriot Watt University, Edinburgh</p>	לא	לא	עובד החברה - סמנכ"ל שיווק ולקוחות בחברה	5.2.2013	14.9.1964	<p>ניר זוהר 058890948</p>
<p>-סמנכ"ל פיתוח של החברה. -מנכ"ל של חברת גי אנד די אינווטיב אנאליסיס בע"מ, חברה לא פעילה אשר נסגרה בשנת 2020.</p>	<p>-תואר ראשון B.sc בהנדסת אלקטרוניקה, אוניברסיטת תל אביב. -תואר ראשון BA בהיסטוריה של עם ישראל, האוניברסיטה הפתוחה.</p>	לא	לא	עובד החברה - סמנכ"ל מחקר ופיתוח	5.2.2013	24.5.1959	<p>דוד פינקו 055727119</p>

עיסוק בחמש שנים האחרונות	השכלה	בן משפחה של נושא משרה בכירה אחר או של בעל עניין בחברה	בעל עניין בחברה	תפקידו בחברה, בחברת הבת שלה, בחברה קשורה שלה או בבעל עניין בה	תאריך תחילת כהונה	תאריך לידה	שם נושא המשרה הבכירה ומספר ת.ז.
<p>-2016-היום: סמנכ"ל כספים בגופים הבאים: קרן אלה 1, שותפות מוגבלת; אלה אמפקט ניהול בע"מ; סנסו- אופטיקס בע"מ; דגן אופטיקס בע"מ; מרבל ארץ' אנד סורס בע"מ; איטייל טריידינג בע"מ; מכון רפפורט, עמותה; קסטרא בע"מ. -2016-2008: מנהל בכיר ב- PwC.</p>	<p>תואר ראשון BA בכלכלה וחשבונאות, מכללת רופין.</p>	לא	לא	<p>נותן שירותים לחברה כסמנכ"ל כספים, וכן סמנכ"ל כספים בקרן אלה 1, שותפות מוגבלת, שהינה בעלת עניין בחברה.</p>	1.9.2020	1.5.1980	<p>שמוליק תמיר 037493350</p>
<p>-2019-2020: EVP Global Operations, Paramount Enterprises International; -2016-2018: VP Global Operations, בחברת וויסבירגר בע"מ.</p>	<p>-תואר ראשון בהנדסת מכונות – אוניברסיטת תל אביב; -תואר שני במנהל עסקים – אוניברסיטת בן גוריון בבאר שבע.</p>	לא	לא	<p>עובד החברה - סמנכ"ל תפעול בחברה</p>	1.3.2021	14.3.1963	<p>ירדן בוכלר 012800603</p>

תקנה 26ב - מורשה חתימה עצמאי של החברה

אין.

תקנה 27 - רואה החשבון של החברה

שם רואה חשבון: PwC Israel קסלמן וקסלמן רואי חשבון

מען המשרד: דרך מנחם בגין 146, תל אביב 6492103.

תקנה 28 - שינוי בתקנון החברה

לפני הרישום למסחר של מניות וכתבי האופציה הסחירים של החברה בבורסה במסגרת ההנפקה הראשונה לציבור, הוחלף תקנון החברה.

תקנה 29 - המלצות והחלטות הדירקטוריון

1. ביום 20.7.2021 החליט דירקטוריון החברה להמליץ לאסיפה הכללית על התקשרות בהסכם שירותים עם יו"ר דירקטוריון החברה, אבי כהן. כחלק מהסכם השירותים, הוענקו למר כהן 899,211 אופציות לרכישת 899,211 מניות רגילות של החברה, בכפוף לתוכנית האופציות הקיימת לנושאי המשרה בחברה.

לפרטים נוספים ראו דוח מיידי בדבר זימון אסיפה כללית מיוחדת של בעלי מניות החברה מיום 29.7.2021 (מס' אסמכתא: 2021-01-125232) ודוח מיידי בדבר תוצאות אסיפה מיום 2.9.2021 כפי שפורסמה ביום 5.9.2021 (מס' אסמכתא: 2021-01-144408), המובאים על דרך ההפניה.

2. ביום 1.11.2021 אישר דירקטוריון החברה, לאחר קבלת אישור ועדת התגמול של החברה, לאשר הצעה פרטית מהותית של 1,800,000 כתבי אופציה בלתי סחירים, הניתנים למימוש ל-1,800,000 מניות רגילות של החברה, ללא תמורה, לנאמן, שישמש כמאגר להענקת אופציות לעובדים (להלן: "מאגר האופציות לעובדים"). כמו כן, החליט דירקטוריון החברה לאשר הקצאה של 320,000 אופציות לרכישת 320,000 מניות רגילות של החברה מתוך מאגר האופציות לעובדים לארבעת עובדי החברה, ביניהם סמנכ"ל התפעול של החברה. לא היו הענקות נוספות מתוך מאגר האופציות לעובדים בשנת 2021.

לפרטים נוספים ראו דוח מתקן בדבר הצעה פרטית מהותית מיום 18.11.2021 (מס' אסמכתא: 2021-01-099058) ודוח מיידי בדבר שינויים בהחזקות בעלי עניין ונושאי משרה מיום 21.11.2021 (מס' אסמכתא: 2021-01-099847), המובאים על דרך ההפניה.

3. ביום 14.10.2021 אישרה האסיפה הכללית תיקון של מדיניות התגמול לנושאי משרה בחברה (ר' זימון אסיפה מיום 9.9.2021 מס אסמכתא: 2021-01-077476).

4. במהלך מרץ 2022 אישר דירקטוריון החברה הקצאה פרטית והקצאה לא אחידה באמצעות דוח הצעת מדף כאמור בתקנה 10ג' לעיל. ההקצאה הפרטית וההקצאה הלא אחידה הושלמו במהלך אותו חודש.

תקנה 29א - החלטות החברה

לפרטים אודות החלטות החברה לעניין פטור, ביטוח ונושאי משרה, ראו לעיל.

תפקידים

שמות החותמים

יו"ר הדירקטוריון

אבי כהן

מנכ"ל החברה

בועז וייזר

תאריך : 28 במרץ, 2022

1. הצהרת מנכ"ל

אני, בועז וייזר, מצהיר כי:

- 1.1 בחנתי את הדוח התקופתי של חברת צ'קראטק בע"מ ("התאגיד") לשנת 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 התאגיד לתאריכים ולתקופות שאליהם מתייחסים הדוחות;
 - 1.4 גיליתי לרואה החשבון המבקר של התאגיד, לדירקטוריון ולוועדות הביקורת והדוחות הכספיים של התאגיד, 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 ובגילויי ובבקרה עליהם;
- אין באמור לעיל כדי לגרוע מאחריותי או מאחריות כל אדם אחר, על פי כל דין.

2. הצהרת נושא המשרה הבכיר בתחום הכספים

אני, שמוליק תמיר, מצהיר בזה כי:

- 2.1. בחנתי את הדוחות הכספיים ומידע כספי אחר הכלול בדוחות של צ'קראטק בע"מ ("התאגיד") לשנת 2021 ("הדוחות");
 - 2.2. לפי ידיעתי, הדוחות הכספיים והמידע הכספי האחר הכלול בדוחות 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 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;
 - 2.4. גיליתי לרואה החשבון המבקר של התאגיד, לדירקטוריון ולוועדות הביקורת והדוחות הכספיים של התאגיד, 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.