

זוז פאזור בע"מ

דוח תקופתי לשנת 2022

תאריך אישור הדוח: 02 במרץ, 2023

תאריך הדוח על המצב הכספי: 31 בדצמבר 2022

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 ג. לתקנות, בחנה החברה את עמידתה בתנאים לסיווג כתאגיד קטן ליום 31.12.2022 ומצאה כי אלו מתקיימים.

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 בשוקים 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 ההצלחה 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

27-א	1.3.14. פילוח הכנסות ורווחיות מוצרים ושירותים
27-א	1.3.15. מוצרים חדשים
28-א	1.3.16. לקוחות וחדירה לשווקים
34-א	1.3.17. שיווק והפצה
37-א	1.3.18. צבר הזמנות
39-א	1.3.19. תחרות
48-א	1.3.20. כושר ייצור
48-א	1.3.21. רכוש קבוע, מקרקעין ומתקנים
49-א	1.3.22. מחקר ופיתוח
66-א	1.3.23. הון אנושי
68-א	1.3.24. חומרי גלם וספקים
69-א	1.3.25. הון חוזר
69-א	1.3.26. מימון
69-א	1.3.27. מיסוי
71-א	1.3.28. סיכונים סביבתיים ודרכי ניהולם
71-א	1.3.29. מגבלות ופיקוח על פעילות החברה
73-א	1.3.30. הסכמים מהותיים
76-א	1.3.31. הסכמי שיתוף פעולה
76-א	1.3.32. הליכים משפטיים
76-א	1.3.33. יעדים ואסטרטגיה עסקית
81-א	1.3.34. צפי להתפתחות בשנה הקרובה
82-א	1.3.35. מידע כספי לגבי אזורים גיאוגרפיים
83-א	1.3.36. דיון בגורמי סיכון

החברה הינה חברה העוסקת במחקר ופיתוח וטרם סיימה את פיתוח מוצריה המסחריים. נכון למועד דוח תקופתי זה, החברה פיתחה הדור השני של מערכת האגירה, המבוססת על אגירת אנרגיה קינטית בגלגלי תנופה, והנקראת ZOOZTER™-100 וסיימה את תהליך הרישוי (סרטיפיקציה) של התצורה האירופאית של המערכת, בהתאם לתקנים האירופאים. החברה השלימה התקנה ראשונה בישראל במסגרת פילוט משותף עם אפקון תחבורה חשמלית בע"מ ודור אלון וביצעה אספקה ראשונה של המוצר החדש, כחלק מחוזה מכירות ראשונים בגרמניה. החברה נמצאת בשלבי סיום של פיתוח הגרסה המסחרית של המערכת בתצורתה האמריקאית ומתקדמת בתהליך הסרטיפיקציה של תצורה זו, אך טרם השלימה שלב זה. כמו כן, החברה פועלת בכל עת לעדכון ושיפור המערכת, ובהתאם לכך נדרשת להמשך תהליכי פיתוח נוספים. 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, יתכן שהחברה תידרש לגיוסי כספים נוספים כדי לעמוד ביעדיה.

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 זוו פאוור בע"מ (לשעבר- צ'קראטק) ("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 הוראות המנכ"ל ראו סעיף 1.3.22.1 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 לצורך טעינה אולטרה-מהירה של רכבים חשמליים. החברה פיתחה טכנולוגיה ייחודית לאגירת אנרגיה קינטית בגלגלי תנופה ("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"). נכון למועד דוח תקופתי זה, החברה פועלת בשוק תשתית הטעינה של רכבים חשמליים ובעיקר בתחום תשתית הטעינה האולטרה-מהירה ("תשתית טעינה מהירה"). מערכת האגירה הקינטית נטענת מרשת החשמל ופריקת האנרגיה ממנה מאפשרת טעינה בהספק גבוה של הרכב החשמלי גם באזורים בהם רשת החשמל מוגבלת בהספק.

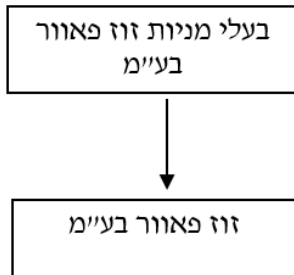
¹ חברת חממה הינה חברת פרויקט הפועלת תחת חממה טכנולוגית וממומנת בחלקה על ידי הרשות לחדשנות.

- 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.
- 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 מחזור 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, שימש להוכחת יתרונות הטכנולוגיה ולהדגמה שיווקית, אצל לקוחות באירופה כמפורט בסעיף 1.3.16 לדוח תקופתי זה ("מערכת KPB50").
- 1.1.1.1.9 כמפורט בסעיף 1.3.13 לדוח תקופתי זה, נכון למועד דוח תקופתי זה, החברה פיתחה את הדור השני של מערכת האגירה הקינטית ("מערכת ZOOZTER™-100") והשלימה את הבדיקות הנדרשות לתהליך רישוי (סרטיפיקציה) בהתאם לתקנים אירופאים למערכת בתצורתה האירופאית. כמו כן, החברה נמצאת בשלבים מתקדמים של תהליך הרישוי של מערכת ה- ZOOZTER™-100 בתצורתה האמריקאית. החברה השלימה התקנה ראשונה של המערכת בישראל, במתקן טעינה מהירה לרכב חשמלי שהוקם בתחנת דור אלון "אור זיכרון", במסגרת פיילוט משותף עם אפקון תחבורה חשמלית בע"מ ודור אלון, ובסיוע משרד האנרגיה ורשות החדשנות. בנוסף, החברה החלה באספקת מערכות של ZOOZTER™-100 במסגרת ההתקשרות עם לקוחותיה בגרמניה. יובהר שככל שיידרש שינוי תצורה של המערכת, יתכן שהחברה תידרש לחזור על חלק או כל הבדיקות הנדרשות בתהליך הרישוי (סרטיפיקציה).
- 1.1.1.1.10 בחודש מאי 2022 החברה השלימה תהליך מיתוג מחדש במסגרתו היא שינתה את שמה לזוז פאוור בע"מ (ZOOZ Power Ltd).
- 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), המובא על דרך ההפניה.

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 מדורג של 2.8-3.6 ש"ח למניה. התמורה המיידית ברוטו מההקצאה לציבור הסתכמה לסך של כ- 82.4 מיליון ש"ח. לפרטים נוספים ראו דוח הצעת מדף מיום 14.3.2022 (מס' אסמכתא: 2022-01-029914), המובא על דרך ההפניה. לפרטים נוספים בדבר מניות ואופציות סחירות שהוקצו ליועץ להנפקה בדרך של קיזוז חוב ביום 24.4.2022, ראו דוח מידי מיום 24 באפריל 2022 (מס' אסמכתא: 2022-01-050431), המובא על דרך ההפניה.

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. כתבי אופציה (סדרה 1) פקעו במהלך חודש מרץ 2022. כתבי אופציה (סדרה 2) ניתנים למימוש עד ליום 18.3.2023 (כולל).

הצעה אחידה לציבור- 868,600 מניות רגילות של החברה בנות 0.00025 ש"ח ערך נקוב כל אחד, 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 מיידי 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), המובא על דרך ההפניה.

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 31.12.2022 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 החברה מתמקדת 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 למהפכת 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.

1.3.2.3 בעיית משך הטעינה של רכבים חשמליים והעדר תשתית ציבורית נרחבת לטעינה מהירה של הרכבים החשמליים הינם חסמים משמעותיים להתפתחות התעשייה העולמית של רכבים חשמליים ומעכבת מאד את המעבר לכלי רכב חשמליים. לטובת טעינה אולטרה-מהירה (תוך מספר דקות) של רכב חשמלי, נדרשת תשתית רשת החשמל המסוגלת לספק הספק גבוה מאוד (דומה להספק החשמל הממוצע של כ-30 בתי אב), אשר במרבית המקומות הינו מעבר ליכולות תשתית רשת חלוקת החשמל הפרוסה כיום. שדרוג רשת החשמל, על מנת לאפשר טעינת רכבים חשמליים בהספקים גבוהים (שיאפשרו טעינה מהירה לרכב החשמלי), הינו תהליך ארוך (גם בגלל האישורים הביורוקרטיים 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 מוגבלת בהספק.

1.3.2.4 נכון למועד דוח תקופתי זה, זמן טעינה מהירה אופייני של רכב חשמלי לוקח כ-15 עד 30 דקות (לטעינת 60% 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 לטעינה כזו. כתוצאה מכך מעריכה החברה כי הביקוש למוצריה צפוי לגדול ככל שתשתפר יכולתן של מערכות הרכב לאפשר טעינה מהירה.

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

1.3.3.1 **הרכבים החשמליים**

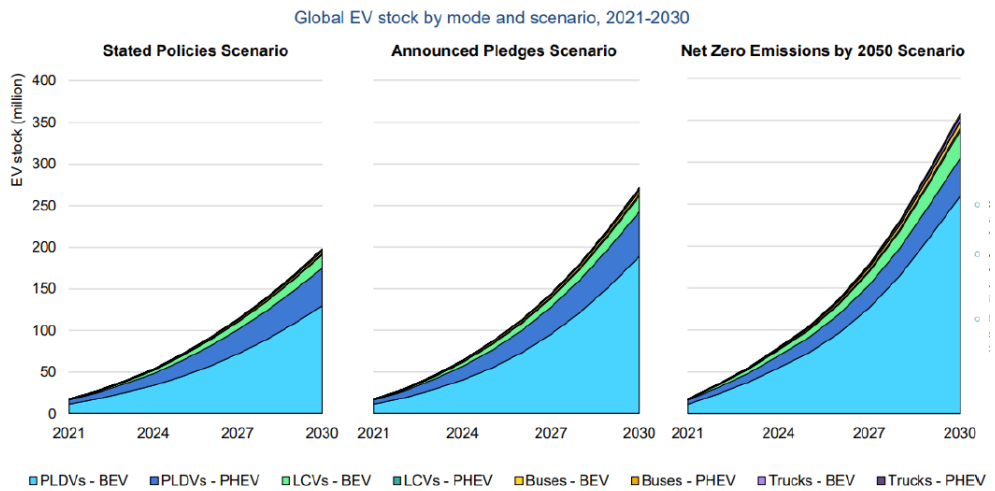
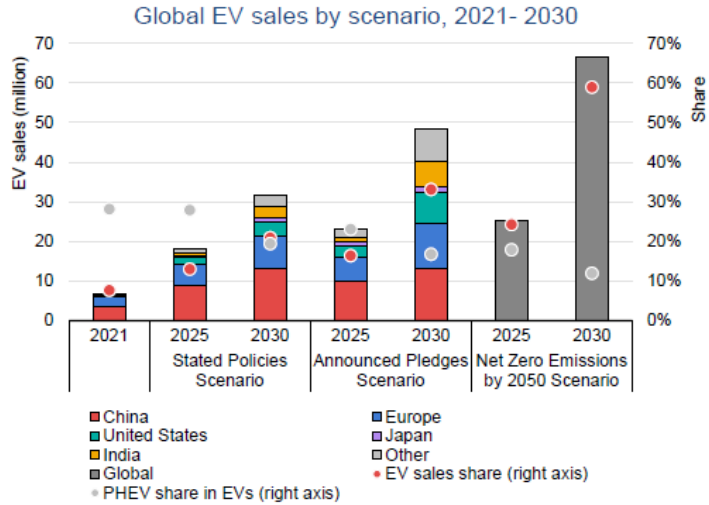
שוק הרכבים החשמליים נמצא בגידול מהיר בעולם. כלי רכב חשמליים ממלאים תפקיד קריטי בעמידה ביעדים הסביבתיים להפחתת זיהום האוויר המקומי וטיפול בשינויי האקלים. האיחוד האירופי קבע אסטרטגיה אשר אומצה על ידי רוב חברות האיגוד האירופי למעבר לאנרגיה ירוקה ולהפחתת השימוש באנרגיה מזהמת עד לשנת 2050². לאחרונה אף התקבלה החלטה ע"י הפרלמנט האירופי לפיה ב-2035 תיאסר כמעט לחלוטין מכירת כלי רכב המונעים בדלקי מאובנים. גם מדינת קליפורניה בארה"ב קיבלה החלטה דומה.

בשנים האחרונות בהתבסס על שיפור והוזלה של טכנולוגיות סוללות הליתיום יון, טווח הנסיעה של הרכבים עולה ומחירם יורד.

על פי דוח של סוכנות האנרגיה העולמית ה-IEA מספטמבר 2022, נתח המכירות של מכוניות חשמליות צפוי להיות בין 32% (בתרחיש הפסימי) ל-60% (בתרחיש אופטימי) בשנת 2030 וסך המכירות הכללי צפוי לעבור את ה-350 מיליון כלי רכב חשמליים³.

² <https://unfccc.int/sites/default/files/resource/HR-03-06-2020%20EU%20Submission%20on%20Long%20term%20strategy.pdf>

³ <https://www.iea.org/reports/by-2030-evs-represent-more-than-60-of-vehicles-sold-globally-and-require-an-adequate-surge-in-chargers-installed-in-buildings>



מספר כלי הרכב החשמליים הנמכרים באיחוד האירופי ממשיך לגדול במהירות ובמדינות רבות דווח על גידול שמקדים את התחזיות, כפי שעולה מנתונים חדשים של תעשיית הרכב שפורסמו בפברואר 2023.

רכבים חשמליים היוו 12.1% מ-9.1 מיליון היחידות שנמכרו בשווקי האיחוד האירופי בשנת 2022, לפי נתונים של איגוד יצרני הרכב האירופי (ACEA), זאת בהשוואה לנתח של 9.1% ב-2021 ושל 1.9% בלבד עד 2019.

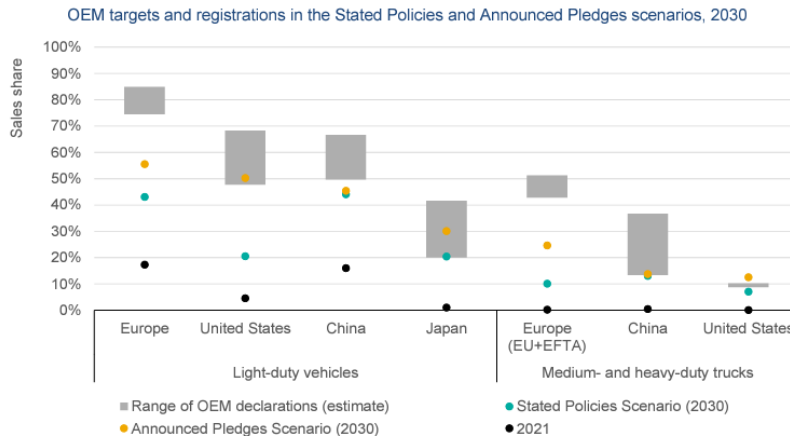
ביוני 2022, חברי הפרלמנט האירופי הצביעו בעד תמיכה באיסור על מכירת מכוניות דיזל ובנזין החל מ-2035.

ממשל ביידן בארה"ב העביר בסוף 2021 חוק הכולל מימון של כ-7.5 מיליארד דולר מהם כ-5 מיליארד דולר יוקצו לטובת הקמת תשתית טעינה לרכבים חשמליים (תוכנית המעבר לתחבורה נקייה / מופחתת פליטות מזהמות ולפרוס רשת טעינת רכבים חשמליים לאורך "מסדרונות אלטרנטיביים לדלק" (Fuel Alternative Corridors), כלומר לאורך מערכת הכבישים ראשיים ומהירים הפרוסה לאורך ולרוחב ארה"ב. בנוסף, מקצה החוק 2.5 מיליארד דולר לאזורים מוגבלי תשתיות כגון קהילות כפריות ומוחלשות. חבילת ההשקעות אמורה לעמוד בבסיס היעד האמריקאי לפריסה של 500,000 מטעני EV וזו ההשקעה הגדולה ביותר בה עד כה בתשתית טעינה בארה"ב. בספטמבר 2022 הודיע הממשל על הקצאה ראשונה של כ-900 מיליון דולר, במהלך שנת התקציב הקרובה, לטובת הקמת תשתית טעינה לאורך כבישים מרכזיים בארה"ב.

במקביל להתפתחות ברמת המדינות, גם רבים מיצרני הרכבים כבר הודיעו על שינוי האסטרטגיה שלהם ומעבר לייצור רכבים חשמליים.

על פי דו"ח הועדה העולמית לאנרגיה יצרני הרכב באירופה מציבות יעד של בין 75% ל-85% חדירת רכבים חשמליים פרטיים בשנת 2030 ובין 50% ל 75% בארה"ב.

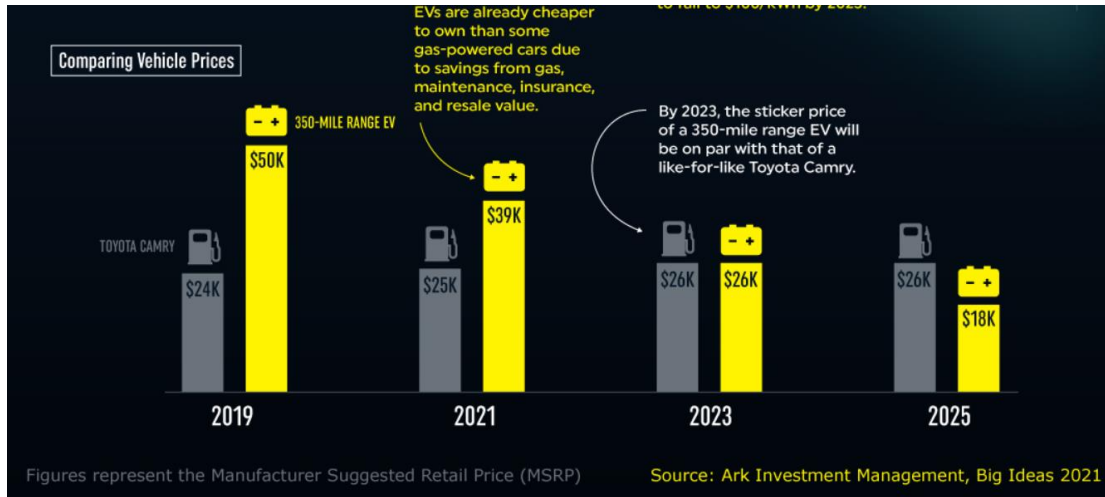
Zero emissions vehicle announcements by automakers are more ambitious than policy targets



מהפיכת הרכב החשמלי מתמודדת עם שלוש סוגיות מרכזיות:

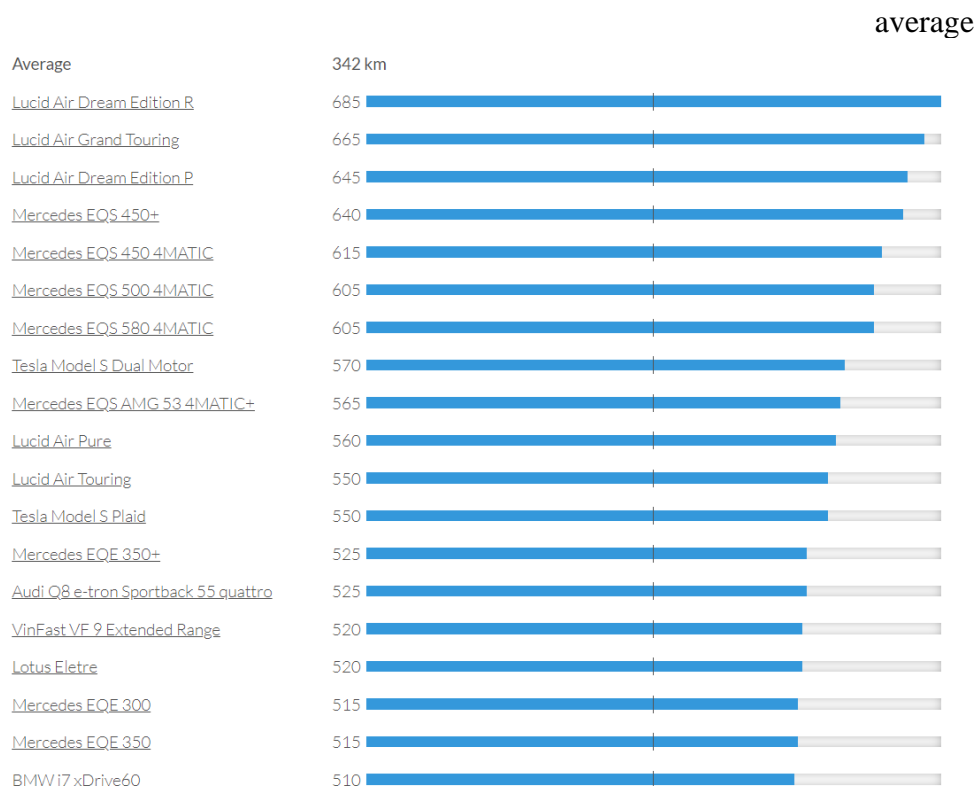
1. מחיר רכב חשמלי (בהשוואה למחיר רכב המבוסס על מנוע בעירה פנימי).
 2. טווח הנסיעה המתאפשר כתוצאה מקיבול האנרגיה האגורה בסוללת הרכב.
 3. זמן הטעינה הארוך הנדרש ע"מ לטעון מחדש את סוללת הרכב.
- ירידת מחירי הסוללות בשנים האחרונות הביאה לכך שהסוגייה הראשונה (מחיר הרכב) קרובה לפתרון. הצפי הוא כי החל משנת 2025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

גרף ירידת מחיר רכב החשמלי :



הגרף הבא מציג את טווח הנסיעה של דגמי רכב מובילים, אשר כבר היום מסוגלים להגיע לטווח שמעל 500 ק"מ ועד לקרוב ל 700 ק"מ. ממוצע כל דגמי הרכבים בשוק עומד כיום על 342 ק"מ⁵.

<https://ev-database.org/cheatsheet/range-electric-car>⁵



יחס טווח לאנרגיה האופייני לסוללות רכב (שאינו רכב מסחרי) כיום הינו כ-6 ק"מ לקוט"ש. לדוגמא – על מנת לטעון אנרגיה כך שתספיק לטווח נסיעה של 200 ק"מ נדרש בדרך כלל לטעון אנרגיה של כ-35 קוט"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-40 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 למהפכת 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.

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

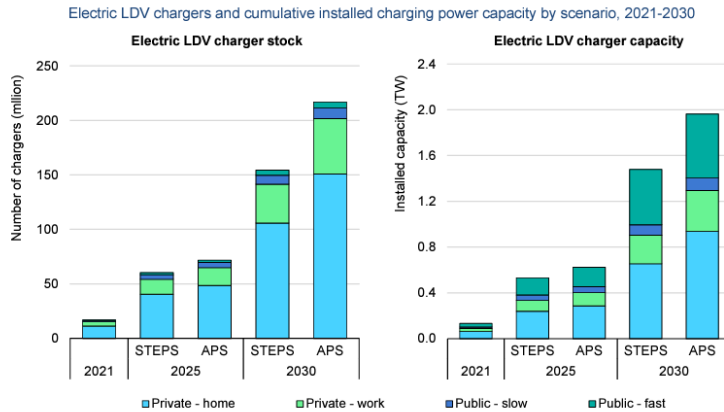
(נכון למועד דוח תקופתי זה, עלות עמדה ציבורית מוערכת בסך של 10-15 אלפי ש"ח לשקע טעינה ו-3-6 אלפי ש"ח לעמדת טעינה ביתית). בהספקי טעינה של 50 קילוואט ומעלה, המטען הוא חיצוני לרכב, וסוללות הרכב מוזנות ישירות ממתח DC שמגיע מהמטען החיצוני. מטענים אלו מסובכים ויקרים הרבה יותר ממטעני ה-AC והם מכילים ממירי הספק מתוחכמים הממירים את מתח ה-AC למתח ה-DC במתח ובזרמים גבוהים. מטענים מעל 50 קילוואט נקראים מטעני DC מהירים (Fast DC Charges) ומטענים מעל 150 קילוואט נקראים מטענים אולטרה-מהירים, בהיותם מסוגלים להטעין כ-60% מהסוללה (טעינה בין 20%-ל-80% מקיבול הסוללה) בטווח זמן הנע בין 15 דקות לחצי שעה.

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 (כולל אולטרה-מהירות). מערכות האגירה הקינטית של החברה מיועדות לתמוך בתשתית טעינה ציבורית מהירה.

תחזית צמיחה של תשתית הטעינה .1.3.3.3

למרות שתשתית הטעינה הציבורית צפויה להוות רק 10% משוק הטעינה ב 2030, היא צפויה לספק כ 40% מהספק הטעינה הכולל בשוק כיוון שהתשתית הציבורית תתבסס בעיקר על מטענים מהירים ואולטרה מהירים בעלי הספק גבוה.

Public chargers account for less than 10% of stock in 2030, but reach nearly 40% of installed capacity due to higher power ratings



Notes: TW = terawatts; STEPS = Stated Policies Scenario; APS = Announced Pledges Scenario; LDV = light-duty vehicle. For reference, in 2020, 133 gigawatts of solar PV capacity was installed worldwide, which is similar to the estimated total installed capacity of LDV electric vehicle supply equipment (EVSE) in 2021. For 2021, public charger stocks are based on data from country surveys; private charger stocks are estimated. Regional projected EVSE stock data can be interactively explored via the [Global EV Data Explorer](#). IEA. All rights reserved.

המטענים המהירים .1.3.3.4

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 אודות פרויקט NEVI (National EV Infrastructure) 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 יהפוך הספק טעינה זה לסטנדרט הנדרש לטעינה אולטרה-מהירה לרכבים חשמליים מודרניים.

לפיכך, פריסת עמדות טעינה מהירה תיידרש 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 בשנתיים האחרונות ניכר מאמץ של יצרני הרכבים לאפשר טעינה מהירה בהספקים מעל 100 קילוואט ומגמה זו צפויה להמשיך בדגמים שיעלו על הכביש בשנים הקרובות.

בהתבסס על התקנות מטענים מהירים בארצות בהן קיימת חדירה עמוקה של רכבים חשמליים, ניתן להעריך שהיחס בין כמות פיות (mozzle) המטענים המהירים לכמות הרכבים החשמליים יהיה 1:100 - פיה מהירה אחת לכ-100 מכוניות חשמליות⁶.

1.3.3.5 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 מאזור היצור אל אזורי הצריכה;
 - ג. רשת החלוקה/הפצה – המרת החשמל למתח נמוך (באמצעות שנאים) והפצתו אל הצרכנים הסופיים.
- רשתות החלוקה הקיימות היום ובעיקר הרשתות הקיימות בשוק היעד העיקריים (אירופה וארה"ב) הן רשתות מיושנות שרובן הוקמו בשנות ה-60-50 של המאה הקודמת.

בנוסף שווקים אלו גם מתאפיינים בעלויות שדרוג גבוהות שנובעות ממורכבות השדרוג באתרים השונים (דוגמת אלו הממוקמים במרכזי ערים צפופות), מעלות העבודה הגבוהה ומתהליך ארוך ובירוקרטי להשגת האישורים הרגולטורים 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 מתיחת 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.

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.

1.3.3.6. השוק למערכות אגירה תומכות במטענים מהירים

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. לדוגמא, במיקום בו רשת החשמל מוגבלת להספק של 70 קילו-וואט, ומותקנת בה מערכת אגירת אנרגיה מקומית שמסוגלת לספק 100 קילו-וואט, תטען מערכת האגירה באנרגיה בקצב המתאפשר מתשתית החשמל (70 קילו וואט) אך כאשר יתחבר רכב חשמלי למטען, תתאפשר טעינה שלו בהספק של 170 קילו-וואט (70 קילו-וואט יתקבל מרשת החשמל ומערכת אגירת האנרגיה תתגבר ותוסיף 100 קילו-וואט נוספים) ע"מ לאפשר קצב טעינה גבוה פי 2 ויותר מזה שהיה מתאפשר ללא מערכת אגירת האנרגיה.

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.

כמו כן, במדינות רבות בעולם נוהגות חברות החשמל לחייב את לקוחותיהן על צריכת

החשמל בהתאם לשיא ההספק הנצרך (demand charge). טעינה אולטרה-מהירה מאופיינת בשיאי צריכה גבוהים בהספק וקצרים בזמן ולפיכך, גם במקומות בהן ניתן להגדיל את תשתית החשמל, רצוי לעשות שימוש במערכת אגירה מקומית ע"מ לספק את שיאי ההספק הנדרשים לטובת טעינת הרכבים ע"ב מערכת האגירה (שמשמשת כ-Power Booster) ע"מ לחסוך בעלויות 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.

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).

יישום של טעינת כלי רכב חשמליים הדורש כמות גבוהה של מחזורי טעינה פרוקה, צפוי להביא להחלפה בתדירות גבוהה של הסוללות. 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 ומוזהם. ככל שמספר הטעינות היומיות 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, לאורך תקופת הפעילות של מתקן הטעינה (מקובל להתייחס ל-10 שנים לפחות) הינה גבוהה משמעותית מה-TCO המתקבל משימוש במערכת שמפוחת על ידי החברה.

בנוסף, חתימת הפחמן (Carbon print) של מערכת האגירה הקינטית נמוכה משמעותית ביחס לחלופות הקיימות כיום בתחום אגירת האנרגיה ולפי דוח שהתקבל מחברת חשמל מובילה באירופה בהתייחס למוצר ההדגמה של החברה (הדור הקודם של החברה – מערכת KP50), חתימת הפחמן עומדת על 0.0027 KgCO₂ per KW hours delivered והינה קטנה פי עשרים ושלוש (23) מחתימת הפחמן של סוללות הליתיום-יון.

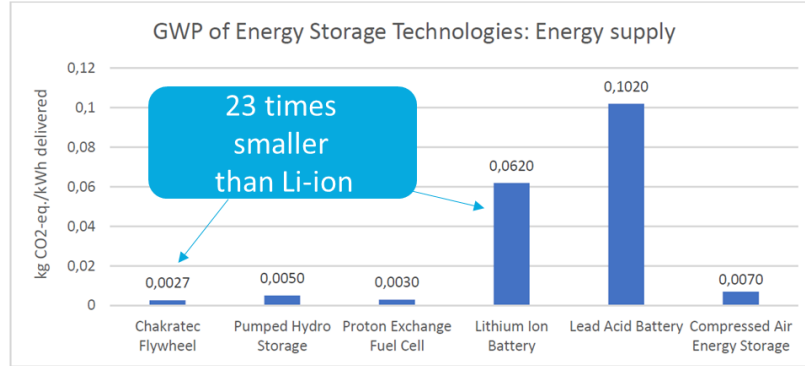


Figure 5: GWP of manufacturing and EoL of Chakratec Flywheel (this study) compared to different energy storage technologies (Oliveira et al. 2015). The FU is 1 kWh delivered energy over the life cycle.

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.

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 שמחזור סוללות ליתיום יון בעייתי ויקר. על ידי הצעת הסוללות הכימיות לשימוש נוסף כמערכת אגירה, החברות שואפות לצמצם את עלויות המחזור. 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 (מאות מחזורים בלבד). 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.⁷

נכון למועד דוח תקופתי זה, החברה פועלת ומתכננת להמשיך לפעול בשנים הקרובות בעיקר בשוק האירופאי ובשוק האמריקאי בטווח הקצר ובהמשך עשויה להתחיל לפעול

גם במזרח (בדגש על סין, דרום-קוריאה והודו)⁸.

1.3.3.7 שינויי רגולציה

למועד דוח תקופתי זה ממשיכה המגמה 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.

כך למשל, 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 בבנון או בסולר לישראל.

גרמניה אישרה באוקטובר 2022 תוכנית להשקעה של למעלה מ-6 מיליארד יורו בתשתית טעינה ציבורית. בארה"ב הכריז הממשל האמריקאי על תוכנית NEVI (National EV Infrastructure) במסגרתה ישקיע כ-5 מיליארד דולר בהקמת תשתיות טעינה לאורך הכבישים המרכזיים (Fuel Alternative Corridors) ו-2.5 מיליארד דולר נוספים יושקעו בתשתיות טעינה בפריפריה (עדיין לא פורסמו הנחיות לחלוקת כספים אלו)⁹. ברבעון האחרון של 2022 הודיעה קליפורניה על כוונתה להשקיע כ-3 מיליארד דולר בתשתיות טעינה במדינת קליפורניה, ובהמשך הודיעה על החלטה לפיה ב-2035 תאסר מכירת רכב מונע בדלק פוסילי. 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 / בעל תחנת הטעינה.

1.3.3.8 מגפת הקורונה

לפרטים אודות השפעת מגפת הקורונה על פעילות החברה ראו סעיף 1 בדוח הדירקטוריון. החברה השלימה את תהליך הרישוי של מערכת ה-ZOOZTER™-100 בתצורתה האירופאית, ונמצאת בשלב מתקדם של תהליך הרישוי של התצורה האמריקאית. יובהר שככל שיידרש שינוי תצורה של המערכת, יתכן שהחברה תידרש לחזור על חלק או כל הבדיקות הנדרשות בתהליך הרישוי (סרטיפיקציה). טרם נוצרו לחברה הכנסות

⁸ לפרטים אודות התקשרות החברה במזכר הבנות עם שותף הודי, ראו דיווח מידי מיום 1 בינואר 2023 (מס' אסמכתא: 2023-01-000076), המובא על דרך ההפניה.

⁹ <https://www.reuters.com/business/autos-transportation/germany-spend-63-bln-euros-push-electric-car-charging-points-2022-10-19/>

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 1.3.6 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 1.3.3.7 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. החברה סבורה, כי משבר האקלים הפוקד את כדור הארץ, התחייבות מדינות רבות בעולם להפחתת קצב פליטת מזהמים, והיעדים שהוגדרו בהן להפחתת רכבים המונעים בבנזין או סולר, קצב הגידול של רכבים חשמליים, והצורך הגובר בהקמת תשתית ציבורית של 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 של

ניתן לסווג את הלקוחות הפוטנציאליים העיקריים של מערכות האגירה הקינטית למספר סוגים, ובהם:

1. 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, חלקם ליצרני מכוניות (בנוסף לחברות שקמו למטרה זו).
2. בעלי נדל"ן המעוניינים להוסיף שירות טעינה מהירה ללקוחותיהם, כדוגמת בתי מלון, מרכזי קניות, מרכזי מסחר, חנויות נוחות ועוד. לשחקנים אלה קיים אינטרס להעניק שירות של טעינה מהירה לצורך משיכת לקוחות.
3. ציי רכב העוברים חשמול (מעבר שימוש ברכבים חשמליים), כגון חברות השכרת רכבים, חברות משלוחים וכו'.

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 בתקופת הדוח לדינמיקת השוק הני"ל. דור אלון פועלת כבר מספר שנים להקמת תשתית טעינה חשמלית מהירה בתחנותיה, ובמהלך 2022 הגיעה לסיכום עם אפקון תחבורה חשמלית בע"מ על שת"פ בהקמת רשת טעינה משותפת. 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". ברבעון האחרון של שנת 2022 יצאה פז בקמפיין שיווקי שקורא ללקוחותיה לעשות שימוש בתשתית הטעינה האולטרה-מהירה שהיא מקימה.

לפרטים נוספים, ראו גם סעיף 1.3.3 לעיל וסעיף 1.3.8 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 שבשקלול עם החלפתן מעת לעת, הן יציגו פתרון במחיר נמוך יותר מזה של החברה בטווח הארוך.

1.3.7.2. סופר קבלים - 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. לעניין שימוש בסוללות משומשות מסוג 2nd Life Batteries, ראו סעיף 1.3.3.6 לעיל.

1.3.7.5. Flow Batteries – בסוללות מסוג זה קיימת הפרדה בין מכלי 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 באזורים בהם רשת החשמל חלשה והשדרוג שלה אינו כדאי משיקולי עלות וזמן ביצוע.

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 ZOOZTER™-100 ועמידה ביעדי עלות וביצועים - החברה השלימה את תהליך הרישוי של מערכת ZOOZTER™-100 בתצורתה האירופאית, ונמצאת בשלב מתקדם של תהליך הרישוי של התצורה האמריקאית. יובהר שככל שידרש שינוי תצורה של המערכת, יתכן שהחברה תידרש לחזור על חלק או כל הבדיקות הנדרשות

בתהליך הרישוי (סרטיפיקציה). 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 ZOOZTER™-100, כך שתהיה תחרותית למערכות אגירה מבוססות סוללות כימיות בעלות הכוללת, הינה בעלת חשיבות גבוהה לחדירה מהירה של מערכת ZOOZTER™-100 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 והשירות. 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 כוח 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 בהוראות 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. בכוונת החברה להעניק ללקוחותיה אחריות לתקופה של מספר שנים.

1.3.11.8 שירותי תחזוקה. 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. בנוסף,

במדינות רבות נוהגות חברות החשמל המקומיות לגבות סכומים גבוהים על צריכת הספק גבוה לזמנים קצרים (demand charges) וכתוצאה מכך נגרמות עלויות גבוהות לבעלי תשתית טעינה אולטרה-מהירה, המאופיינת בהספקים מאוד גבוהים לזמן קצר.

- 1.3.12.2 לעניין מערכות אגירה מבוססות על סוללות כימיות מסוג ליתיום-יון, המהוות את התחליף העיקרי למערכות האגירה הקינטית, ראו סעיף 1.3.3.6 לעיל 1.3.19.2 להלן.
- 1.3.12.3 לעניין מערכות אגירה מבוססות על סוללות מסוג 2nd Life Batteries ראו סעיף 1.3.3.6 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 לעניין Flow Batteries ראו סעיף 1.3.7.5 לעיל.

1.3.13 מוצרים ושירותים

נכון למועד דוח תקופתי זה, החברה השלימה את תהליך הרישוי, בהתאם לתקנים האירופאים, של מערכת ZOOZTER™-100 בתצורתה האירופאית ונמצאת בשלב מתקדם של תהליך הרישוי של התצורה האמריקאית.

עם השלמת הבדיקות הנדרשות לפי התקנים האירופיים, סיפקה החברה מערכת ZOOZTER™-100 לטובת מתקן הטעינה שהוקם בשתי"פ עם אפקון תחבורה חשמלית בע"מ ודור-אלון, ובהמשך שלחה מערכת ראשונה של ZOOZTER™-100 ללקוחותיה בגרמניה. לפרטים נוספים ראו סעיפים 1.3.15 עד 0 להלן.

המוצר ZOOZTER™-100 תומך באספקת 100 קילוואט למשך 15 דקות. האנרגיה הנפרקת מהמערכת מצטרפת לזו המתקבלת מרשת החשמל המקומית, במתקן הטעינה, ובכך מאפשרת להאיץ את טעינת הרכב החשמלי. זמן הטעינה מחדש של המערכת תלוי בחוזק הרשת המקומית באתר הטעינה ובהיקף הפריקה של המערכת והוא משתנה בין מספר דקות ועד חצי שעה. מוצרי החברה (ZOOZTER™-100) מאפשרים שדרוג מודולארי של אתר הטעינה המהירה. פתרון אפשרי נוסף כמענה לתרחיש חריג שבו יש כמות ותדירות גבוהות של טעינות תוך זמן קצר (למשל בשעות עומס / rush hours בבוקר או בערב), הינו מערכת היברידיית הכוללת גם סוללות, כאשר מרבית מחזורי הטעינה מתאפשרים ע"י גלגלי התנופה ואילו העומס על הסוללות נמוך ובכך נמנעת השחיקה המהירה של הסוללות.

מערכת האגירה הקינטית מכילה מערכות בקרה ואלקטרוניקת הספק אוטומטיות ומאפשרות חיבורים חשמליים לרשת החשמל ולמטענים. המערכת מחוברת בתקשורת נתונים סלולארית למסד נתונים בענן שנמצא בבקרת החברה. הנתונים שמגיעים מהמערכת

נאגרים ומשמשים להפקת דוחות ללקוחות, למהנדסי השרות ולחברה. מסד נתונים זה מאפשר יכולת ניטור ואיתור תקלות במערכות השונות ותחקור תקלות.

בנוסף מערכת ה- ZOOZTER™-100 מחוברת בתקשורת מקומית למטענים ולהתקנים נוספים באתר ומכילה מערכת ניהול אנרגיה (EMS) אשר מאפשרת ניצול מקסימלי של החשמל באתר הלקוח, תגדיל את יכולת הטעינה באתר ותאפשר חיסכון משמעותי ללקוח.

מערכות ניהול האנרגיה (EMS) מציעה יתרונות רבים במונחים של ייעול השימוש באנרגיה, הפחתת עלויות האנרגיה והגברת יעילות האנרגיה. על ידי ניטור וניתוח דפוסי צריכת אנרגיה בזמן אמת, EMS יכול לזהות אזורים של בזבז אנרגיה ולנהל טוב יותר את חלוקת האנרגיה באתר. שימוש ב-EMS יכול להגדיל את כלל פוטנציאל האנרגיה באתר ובכך לאפשר טעינה מהירה יותר של רכבים ללא הגדלת חיבור הרשת ולהביא לחיסכון משמעותי בעלויות עבור הלקוחות. בנוסף, EMS יכול לסייע בניהול שיא הביקוש לאנרגיה ולהפחית את עלות התשלומים בגין חריגות ביקוש (demand charges) ולשפר את היעילות התפעולית הכוללת.

יתרונות מערכת ה-ZOOZTER™-100 מבוססים על מעבר לגרסה מתקדמת של גלגל התנופה (V8), אשר פיתחה החברה, ואשר השלימה את בדיקות הסרטיפיקציה במרץ 2022. תצורה זו של גלגל תנופה מאפשרת אגירה בצפיפות גבוהה יותר (ביחס לדור הקודם) וכמו כן מאפשרת הוזלה משמעותית של עלויות הייצור - הושם דגש על שימוש בחומרי גלם של פלטות פלדה בעלויות נמוכות הזמינים ממספר רב של ספקים. בכוונת החברה לשלב בהמשך גם אוטומציה ע"מ לאפשר הוזלה נוספת ביצור המוני. בנוסף, פותח מנוע חדיש לגלגל בתצורתו החדשה בתכנון יעיל יותר וכן פותחה אלקטרוניקת הספק מבוססת על טכנולוגיית חצאי מוליכים חדשנית (טרנזיסטורי סיליקון קרביד) שתאפשר הגדלה משמעותית של הספק המנוע ושיפור בנצילות. רכיבים חדשים אלו נמצאים בשלבים אחרונים של בדיקות ורישוי לפי התקנים הנדרשים לצורה האמריקאית.

להלן תמונת מערכת ZOOZTER™-100 המותקנת באתר הטעינה שהוקם ליד זכרון יעקב (תחנת דור אלון "אור זכרון") בשת"פ עם אפקון תחבורה חשמלית בע"מ ודור-אלון:



לפרטים נוספים אודות הטכנולוגיה ומערכות האגירה הקינטית ראו סעיפים 1.1.1.1.3 עד 1.1.1.1.4 לעיל.

1.3.14 פילוח הכנסות ורווחיות מוצרים ושירותים

למועד דוח תקופתי זה, לחברה טרם התהוו הכנסות מהותיות. לפרטים אודות התקשרויות החברה למכירת מערכות ה-ZOOZTER™-100 בשוק האירופאי, ראו סעיף 1.3.16 להלן. לפרטים אודות המודל העסקי של החברה, נכון למועד דוח תקופתי זה, ראו סעיף 1.3.17 להלן.

1.3.15 מוצרים חדשים

כחברה 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.

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 ויאפשרו שימוש במוצרים במגוון תרחישים (use cases).

לפרטים אודות המערכת המסחרית ZOOZTER™-100 ראו סעיף 1.3.13 לעיל.

1.3.16. לקוחות וחדירה לשווקים

החל משנת 2017 החברה התקינה מספר מערכות הדגמה מדגם KPB50 (הדור הקודם למערכת ה-ZOOZTER™-100). כמו כן, החברה התקשרה בהסכמי מכירות מסחריות והסכמים לשיתוף פעולה בהקמת מתקנים לטעינה מהירה של רכבים חשמליים בשוק האירופי, בשוק האמריקאי ובישראל.

להלן פירוט של מערכות החברה מדור קודם שהותקנו בעבר ומערכות ZOOZTER™-100 שמתוכננות להתקנה במסגרת פיילוטים בחודשים הקרובים:

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 הדור הקודם של מערכת ה-ZOOZTER™-100 שמותקנת 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 ZOOZTER™-100, 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 לטובת הוכחת היתכנות למערכת KPB50 תחת התמיכה של קרן שיתוף פעולה ישראל אוסטריה (ראו סעיף 1.3.22.1 להלן). במסגרת ההסכם הוצבה מערכת ההדגמה ונכון למועד דוח תקופתי זה היא עדיין מוצבת ופועלת בשדה התעופה של וינה.
אפקון תחבורה חשמלית בע"מ ("אפקון")	ישראל	ביום 22 ביולי 2022 התקשרה החברה עם אפקון, בהסכם שיתוף פעולה להקמת וביצוע פיילוט משותף עם אפקון לתשתית טעינה אולטרה-מהירה מסחרית לרכבים חשמליים, המבוססת על מערכת אגירה קינטית מדגם ZOOZTER™-100 בשילוב תוכנת ניהול האנרגיה (EMS) לניהול חכם של

שם החברה	מיקום	תיאור
ודור-אלון ובתמיכת משרד האנרגיה ורשות החדשנות.		<p>צריכת ההספק באתר מתוצרת החברה באחד ממתחמי התדלוק של דור-אלון. בהתאם להסכם, במסגרת הפיילוט שולבה מערכת ZOOZTER™-100 של החברה בעמדת טעינה אולטרה מהירה בתחנת דור-אלון "אור-זיכרון" (על כביש 4, ליד זיכרון יעקב ובסמוך למתחם הקניות "מול-זיכרון") (בסעיף זה- "האתר"). לצורך הקמתו והפעלתו של הפיילוט, אפקון סיפקה את עבודות הנחת התשתית ועמדת הטעינה באתר. החברה סיפקה את מאיץ הטעינה (Power Booster) החדש מתוצרתה, מדגם ZOOZTER™-100, והייתה אחראית על שילובו עם עמדת הטעינה. הפיילוט הינו בהשתתפות רשות החדשנות בהיקף של כ-40% מתקציב הפרויקט, קרי סיוע בהיקף של 1.35 מיליון ש"ח. כמו כן, בהמשך להקמת האתר ולתקופת בדיקות והרצה ראשונית, ביום 2 בינואר 2023 החלה הפעלה מסחרית של עמדת הטעינה באתר כתחנת טעינה לרכבים חשמליים ראשונה מסוגה בישראל, בה מתאפשרת טעינה אולטרה-מהירה, על אף מגבלת החשמל באתר, בזכות טכנולוגיית החברה. המערכת מתפקדת היטב באתר ומאפשרת טעינה אולטרה מהירה בכ-150 קילוואט למרות שאספקת החשמל לאתר הטעינה הינה כ-50 קילוואט בלבד.</p> <p>ההפעלה המסחרית של המתקן תבצע במסגרת השלב השני של הפיילוט, שימשך לפחות שנה, ובמסגרתו תבחן פעולת המערכת, יוטמעו שיפורים שונים וכן תפותח ותוטמע מערכת ניהול אנרגיה (EMS).</p> <p>לפרטים נוספים ראו דיווחיה המיידים של החברה מימים 5 באפריל 2022, 24 ביולי 2022 ו-3 בינואר 2023 (מס' אסמכתא: 2022-01-042946, 2022-01-093811, ו-2023-01-001300, בהתאמה), המובאים על דרך ההפניה.</p>
New York Power Authority ("NYPA")	ארה"ב	<p>החברה התקשרה ביום 12.9.2022 עם חברת החשמל של מדינת ניו-יורק (NYPA) בהסכם שיתוף פעולה לפיתוח, התקנה, הטמעה והדגמה של הטכנולוגיה והמוצר של החברה, כתשתית לטעינה אולטרה-מהירה של רכבים חשמליים, במיקומים בהם רשת החשמל מוגבלת בהספק.</p> <p>על פי ההסכם צפויה החברה להקים ולהדגים, במימון NYPA בהיקף של כ-900,000 דולר ארה"ב במספר תשלומים</p>

תיאור	מיקום	שם החברה
<p>תלויי אבני דרך, עמדת טעינה אולטרה-מהירה, המבוססת על מאיץ הטעינה של החברה- מערכת ה-ZOOZTER™-100. בדצמבר 2022 התקבל amendment לפיו היקף המימון יכול להגיע עד ל- 970,000 דולר ארה"ב, לאור העדפת NYPA להוסיף תכולות לפעילות הקמת האתר שיבצע קבלן משנה של ZOOZ.</p> <p>הצדדים התקשרו בהסכם זה לאחר זכייתה של החברה בתחרות חדשנות אנרגיה חכמה ניו-יורק – ישראל, לשנת 2022, שמובלת במשותף ע"י NYPA ו-ISEA (Israel Smart Energy Association).</p> <p>עם השלמת תהליך ההקמה החברה תדגים במשך כשנה הפעלה של מתקן הטעינה במגוון תרחישים שיוגדרו במשותף על ידי הצדדים. במסגרת ההתקשרות הוסכם כי החברה תשלם ל-NYPA תמלוגים בשיעור חד ספרתי נמוך מתוך הכנסותיה בארה"ב ממכירה, דמי רישיון או דמי שימוש במוצר ושיפוריו, אשר היקפם לא יעלה בכל מקרה על סך המימון לפרויקט שניתן על ידי NYPA בפועל.</p> <p>החברה רואה בשת"פ זה צעד חשוב בתהליך החדירה של מוצריה לשוק האמריקאי, אשר בעידוד הממשל הפדרלי, נמצא בתהליך האצה של פריסת התשתיות הנדרשות למעבר לרכבים חשמליים. לפרטים נוספים ראו דיווחים מיידיים של החברה מימים 8.9.2022 ו-13.9.2022 (מס' אסמכתא: 2022-01-115099 ו-2022-01-094602 בהתאמה), המובאים על דרך ההפניה.</p> <p>נכון למועד פרסום דו"ח זה, החברה מעריכה כי אתר הפיילוט יוקם במהלך רבעון 3, 2023.</p>		
<p>החברה התקשרה ביום 1.11.2022 במזכר הבנות מחייב לשיתוף פעולה עם מובילה עולמית של שירותי השכרת רכב (בסעיף זה - "סשה"ר"), אשר מפעילה אלפי אתרים להשכרת רכב ביותר מ-100 מדינות ברחבי העולם (בסעיף זה - "אתרי סשה"ר"). מטרת שיתוף הפעולה היא לבנות ולהפעיל פיילוט משותף של תשתית טעינה אולטרה-מהירה לרכבים חשמליים (בסעיף זה - "תחנת הטעינה"), אשר ידגים ויבחן את הפתרון של החברה המבוסס על מערכת ה-ZOOZTER™-100 ואת</p>	ארה"ב	ספקית עולמית של שירותי השכרת רכב

שם החברה	מיקום	תיאור
		יכולתה של המערכת לאפשר ולתמוך בטעינה אולטרה מהירה של כלי רכב חשמליים באתרי סשה"ר בהם רשת החשמל מוגבלת בהספק. הוסכם בין הצדדים כי הפיילוט יוקם, בהקדם האפשרי, באתר סשה"ר בנמל התעופה לה גוורדיה בניו יורק, ארה"ב. לפרטים נוספים ראו דיווח מיידי של החברה מיום 2 בנובמבר 2022 (מס' אסמכתא : 2022-01-131911), המובא על דרך ההפניה. נכון למועד פרסום דו"ח זה, החברה מעריכה כי אתר הפיילוט יוקם במהלך רבעון 2, 2023.
Blink Charging Co.	ארה"ב	לפירוט בהקשר של שיתוף הפעולה של החברה עם Blink Charging Co. ("בלינק"), ראה סעיף 1.3.30. החברה ו- בלינק נערכות להקמת פיילוט משותף בפורט לודרדייל, פלורידה. נכון למועד פרסום דו"ח זה, החברה מעריכה כי אתר הפיילוט יוקם במהלך רבעון 2, 2023. (עיכוב קל בעבודות הקמת האתר, שהינן באחריות בלינק, עשוי לדחות את ההקמה לרבעון 3, 2023).
ARKO	ארה"ב	לפירוט בהקשר של שיתוף הפעולה של החברה ו-ARKO, ראה סעיף 1.3.30. החברה ו-ARKO נערכות להקמת פיילוט משותף באתר חנות הנוחות ותחנת הדלק של ARKO בקרבת רוקהיל, דרום קרולינה. נכון למועד פרסום דו"ח זה, החברה מעריכה כי אתר הפיילוט יוקם במהלך רבעון 3, 2023.

להלן תיאור התקשרויות הכוללות מכירות מסחריות של מערכת ZOOZTER-100:

שם החברה	מיקום	תיאור
חברת השקעות	גרמניה	בימים 6 בדצמבר 2021 ו- 18 בינואר 2022 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 5 מתקנים לטעינה מהירה של רכבים חשמליים (בסעיף זה - "המתקנים") בהן ישולבו מערכות ZOOZTER™-100 של החברה, המשמשים לחיזוק רשת החשמל באתר מתקן הטעינה מהירה ומאפשרים האצת קצב הטעינה (בסעיף זה -

שם החברה	מיקום	תיאור
		<p>"ההסכמים" ו-"ההתקשרות", בהתאמה). הלקוח הינו חברת השקעות, שמושבה בגרמניה, בעלת ניסיון ומוניטין ביזום השקעות בנכסים מניבים בתחומי האנרגיה, עבור לקוחותיה.</p> <p>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. במסגרת ההתקשרות, יוקמו 5 מתקנים שיכללו, כל אחד, את מוצר ה-ZOOZTER™-100 של החברה ב-5 אתרים שונים. מתוך 5 המתקנים אשר הלקוח התחייב להעמיד מימון להקמתם, הצדדים התקשרו עם בעלי מקרקעין בהסכמים לחכירת הקרקעות הנדרשות להקמת 4 מתקני טעינה מהירה בארבעה אתרים. ארבעת המתקנים הראשונים ימוקמו באתרים הבאים בגרמניה:</p> <p>א. שני מתקנים באתרי מסחר ופנאי בעיר Herrenberg; ב. מתקן בפארק עסקים ב-Darmstadt (פרנקפורט רבתי); ג. מתקן בפארק עסקים בעיר Giessen.</p> <p>היקף ההשקעה של הלקוח בהקמת המתקנים הינו כ-0.5 מיליון אירו לכל אתר (סה"כ כ-2.5 מיליון אירו ל-5 מתקנים), מהם כ-70% מהווים את התמורה לחברה עבור אספקת והתקנת מערכות ZOOZTER™-100 ויתרת ההשקעה הינה עבור שאר חלקי המערכת והעבודות הנדרשות להקמת מתקני הטעינה המהירה.</p> <p>ביום 6 בדצמבר 2022 נשלחה מערכת ראשונה ליעדה בעיר Herrenberg בגרמניה, כאשר אספקה זו מהווה מכירה מסחרית ראשונה של מערכות ZOOZTER™-100. כמו כן, הלקוח והחברה החלו לדון בהזמנת המשך להקמת מתקנים נוספים המבוססים על מערכת ה-ZOOZTER™-100 ומתקיים מו"מ מול בעלי מקרקעין נוספים להקמת מתקנים כאלו בשטחם. החברה מעריכה כי מגעים אלו צפויים להבשיל להזמנת מערכות נוספות במהלך התקופה הקרובה.</p>

שם החברה	מיקום	תיאור
		<p>לאחר הקמתם יופעלו מתקני הטעינה המהירה על ידי EES והחברה (באמצעות קבלני משנה מקומיים) למשך תקופה של 15 שנים. 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-ZOOZTER™-100.</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>לפרטים נוספים אודות התקשרויות להקמת מתקני טעינה מהירה לרכבים חשמליים בגרמניה, ראו דיווחיה המיידים של החברה מהימים 19 בינואר 2022, 28 באוגוסט 2022 ו-6 בדצמבר 2022 (מספרי אסמכתא: 2022-01-008346, 2022-01-108760, ו-2022-01-147577), המובאים על דרך ההפניה.</p>

החברה השלימה את תהליך הרישוי מערכת ZOOZTER™-100 בתצורתה האירופאית, ונמצאת בשלב מתקדם של תהליך הרישוי של התצורה האמריקאית. יובהר שככל שיידרש שינוי תצורה של המערכת, יתכן שהחברה תידרש לחזור על חלק או כל הבדיקות הנדרשות בתהליך הרישוי (סרטיפיקציה). לחברה 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 לחברה לפעילותה 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

החברה פועלת להרחיב את מערך השיווק במדינות יעד, תוך מיקוד במדינות מערב אירופה ובשוק האמריקאי, בכדי להרחיב את קהל הלקוחות והיקף המכירות תוך כדי עיבוי מערך שיווק והפצה מסחרי במדינות היעד והרחבתו למדינות נוספות. החברה מינתה במהלך פברואר 2023 את מר אייל בלום כסמנכ"ל מכירות ראשי (Chief Revenue Officer), ולאחרונה אף גייסה את מר Kevin Pugh לתפקיד VP Sales – West EU על מנת לקדם את מכירות מערכות החברה במערב אירופה.

החברה התקשרה במספר הסכמים שמהותם איתור לקוחות פוטנציאליים והקמת שיתופי פעולה להחדרת מערכות האגירה הקינטית לשוק, במספר שווקים:

- להתקשרויות עם לקוחות באירופה ובארה"ב, 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. תמורת השירותים החברה משלמת עמלה חודשית קבועה. החל משנת 2022 חברת A&G התאחדה עם חברת השער לעסקים שהיא חלק מ BDO CONSULTING. כל הזכויות של A&G הומחו לחברת השער לעסקים וההסכם הוארך עד דצמבר 2024. עם חתימת מזכר ההבנות עם קבוצת אננד מהודו (Anand Group - ראו להלן), הוגדרו עמלות שישולמו עפ"י אבני דרך בהתאם להתקדמות שיתוף הפעולה עם אננד. במהלך נובמבר 2022 חתמה החברה על מזכר הבנות עם שותף הודי משמעותי – קבוצת ANAND, ובכך התניעה שיתוף פעולה שלו שתי מטרות עיקריות: (א) פיתוח שרשרת אספקה להורדת עלויות הייצור, בדגש על גלגלי התנופה, ובפרט בראיית הגידול שהחברה צופה למוצריה בשוק העולמי, (ב) פיתוח עסקי של השוק ההודי, שנמצא אומנם בראשית דרכו אך צפוי להיות אחד השווקים הגדולים בעולם.
 - **צפון אמריקה**: לעניין התקשרות עם ארקו במזכר הבנות מחייב ותיקון לו, ראו סעיף 1.3.30.1 להלן.
 - **צפון אמריקה**: ביום 1 בדצמבר 2022 התקשרה החברה בהסכם הפצה לא בלעדי עם חברת Blink Charging Co, לשיווק, הפצה, מכירה ופריסה של מערכות אגירה קינטית מדגם ה-ZOOZTER™-100 בתצורה האמריקאית בארה"ב. לפרטים נוספים ראו דיווח מידי של החברה מיום 4 בדצמבר 2022 (מס' אסמכתא: 2022-01-116724), המובא על דרך ההפניה. הסכם ההפצה מהווה המשך לשיתוף הפעולה בין הצדדים, כמפורט בסעיף 1.3.22.4 להלן.
- בנוסף לחברה קיימים מספר הסכמי ייצוג והפצה נוספים. התמורה בחלקם הארי של ההסכמים מבוססת על תגמולי הצלחה בשיעורים הנגזרים מסך ההכנסות נטו.

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 צי רכבים תפעוליים וציי השכרת רכב. 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 חברות 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.

כאמור, החברה החלה בשיווק מערכת האגירה הקינטית של ZOOZTER™-100 במחצית השנייה של 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 אפקון תחבורה חשמלית (ישראל) וחברת בלינק (ארה"ב) שהחברה משתפת עימן פעולה, הינה דוגמא ללקוחות מסוג זה.
2. חברות בינלאומיות של השכרת רכבים חשמליים הנדרשות להטעין את הרכבים החשמליים שבבעלותם לאחר סיום השכרה של הלקוח.

3. חברות שמפעילות תחנות דלק "מסורתיות" ובפרט כאלו בתפוצה נרחבת בכבישים בין עירוניים (לאור הצורך המובהק שם בטעינה מהירה), דוגמת Chevron, Shell, Total ואחרות.
4. 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).
5. חברות שמפעילות חנויות ציבוריים המשמשים לחנייה קצרת טווח.
6. חברות הנדסה ובניה (EPC) אשר פועלות להקמת תשתית טעינה מהירה עבור לקוחותיהן.
7. גופים פיננסיים אשר מעוניינים לממן תשתית טעינה מהירה כנכס 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 חוכרים את השטח הנדרש לשירות הטעינה המהירה, מממנים את הקמת התשתית ובהמשך מפעילים את האתר כנכס 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 ה-ZOOZTER™-100, 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 כנכס 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 להנות במודל זה גם ממרכיב ברווח כתוצאה מהפעלת האתר. דוגמא למודל זה הינה ההתקשרויות שעליה דיווחה החברה בגרמניה, להקמת תשתית טעינה מהירה ע"ב מערכות ה-ZOOZTER™-100, כמתואר בסעיף 1.3.16.

החברה פועלת להציע ללקוחותיה חבילת תוכנה לניהול המיקרו-גריד המקומי¹⁰ 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 כמפורט בסעיף 1.3.36 להלן.

1.3.18. צבר הזמנות

נכון ליום 31.12.2022 צבר ההזמנות של החברה כולל:

אספקת 4 מערכות ZOOZTER™-100 לטובת הקמת ארבעה אתרי טעינה מהירה, כפתרון Turnkey, בגרמניה, ואספקת השירותים המקצועיים להפעלת מאתרים אלו, כמתואר בסעיף 1.3.16.

יצוין כי החברה מצפה לקבלת חוזה מחייב חמישי מאותו לקוח, לאחר שבשבועות האחרונים הלקוח הגיע להתקשרות עם בעל אתר, שישמש את הקמת האתר החמישי. בשלב זה, המערכת החמישית שתסופק לאתר זה אינה כלולה בצבר ההזמנות, למרות שלהערכת החברה במועד פרסום הדוח התקופתי, הסיכוי להתממשות ההזמנה הינו גבוה. החברה הגדירה כיעד הקמת

¹⁰ 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). מיקרו-גריד 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 המיקרו-גריד כ"קבוצת צרכנים ומשאבי אנרגיה מבוזרים התחומים בין גבולות מוגדרים היטב ופועלים כישות אחת הניתנת לשליטה ברשת".

והפעלת אתרים אלו במחצית הראשונה של שנת 2023, אך תלויה בקצב התקדמות קבלת ההיתרים הנדרשים מהרשויות המקומיות, זמני אספקת הציוד הנדרש (מטענים מהירים וכו') והתקדמות עבודות הכנת האתר ע"י קבלן המשנה המקומי. נכון למועד דו"ח תקופתי זה, החברה מעריכה כי יש הסתברות גבוהה כי תהליכים אלו לא יפגעו ביעד שהציבה להפעלת האתרים הנ"ל עד אמצע 2023.

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

סה"כ	2025	2024	Q4 2023	Q3 2023	Q2 2023	2023Q1	
5.2	-	-	-	0.4	3.7	1.1	

צבר ההזמנות המוצג כולל את המכירות הישירות של מוצרי החברה (מערכת ה-ZOOZTER™-100 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.

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.

החברה מעריכה כי שיתוף הפעולה עם הלקוח בגרמניה, אשר מתואר בסעיף 1.3.16 לעיל, יורחב לאתרים נוספים.

צבר ההזמנות ליום 31 בדצמבר 2022, אינו כולל מימון בסך של כ-0.9 מיליון דולר מ-NYPA אשר מתואר בסעיף 1.3.16 לעיל.

בנוסף, החברה פועלת מול לקוחות נוספים, לשיווק וקידום מכירות המוצר ZOOZTER™-100 ושירותים ומוצרים הקשורים בו, במטרה להרחיב את צבר ההזמנות הנ"ל, אך מגעים אלו טרם הבשילו להסכם מחייב.

הערכות החברה בדבר מכירות עתידיות של ZOOZTER™-100 ושירותים ומוצרים הקשורים בו, 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 הגעה להסכמות

מסחריות עם לקוחות פוטנציאליים ו/או התממשות איזה מגורמי הסיכון 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 לשני מישורים, מישור מערכתי ומישור טכנולוגיית האגירה:

במישור המערכתי החלוקה היא בין מערכות 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 המקסימאלי 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 סוללות ליתיום-יון – מערכות אלו הינן המתחרה העיקרי בשוק כאשר אחד מההרכבים 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 ZOOZTER™-100 של החברה, אולם עקב אורך החיים הקצר יחסית (אלפי מחזורים בודדים (NMC -1,000-2000 ; 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-ZOOZTER™-100 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 בשווקי האגירה לאנרגיה מתחדשת. לפרטים נוספים ראו סעיף 1.3.19.2 להלן.


(ב) שימוש בסוללות משומשות (2nd Life Batteries) - לפרטים ראו סעיף 1.3.36 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. מאז 2021 מוכרות הכרזות של מספר חברות 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 ברמת מערכת בשלה למכירות / אספקות ללקוחות. 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 שבין 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 :




שם היצרן וקישור לאתר	מאפייני המוצר המתחרה	יתרונות \ חסרונות
<p>TESVOLT</p> <p>https://www.tesvolt.com/en/products/a-series/tps-flex.html</p>	 <p>Power: 60-120 kW Capacity: 72-288 kWh Cycles: 8,000</p>	<p>חסרונות</p> <ul style="list-style-type: none"> מוצרים גנריים שאינם מותאמים לנדרש לטובת תשתית טעינה לרכבים חשמליים מחזורי חיים מעטים -כ-3,000 לעומת 200 אלף במערכת ה-ZOOZTER™-100 (יש לציין שחלק מהחברות טוענות למספר מחזורים גבוה יותר. להערכת החברה הנתון שנמסר על ידם הינו לתנאי עבודה אופטימליים). עלות גבוהה לקילו-וואט מחזור. OPEX (הוצאה תפעולית) גבוהה לאורך חיי הפרויקט (כתוצאה מהצורך להחליף את הסוללות שאורך חייהן קצר)

יתרונות \ חסרונות	מאפייני המוצר המתחרה	שם היצרן וקישור לאתר
<p>להבדיל ממוצר החברה שהוצאה התפעולית שלו נמוכה משמעותית.</p> <ul style="list-style-type: none"> • אינו "ירוק" להבדיל ממוצר החברה שלו טביעת פחמן נמוכה. • מחזור בעייתי ויקר. • מגבלות בטיחות, למשל בשל תוצרי שריפה, בגלל הכימיקלים 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. <p style="text-align: center;"><u>יתרונות</u></p> <ul style="list-style-type: none"> • CAPEX (הוצאה הונית) נמוכה – מחיר מערכת מבוססת סוללות (בעלת הספק מוצא של 100 קילוואט) זול יותר ממערכת ה-ZOOZTER™-100. • רמת הנצילות (roundtrip efficiency) מעל 90%, אשר להערכת החברה גבוהה מרמת הנצילות של מערכת ה-ZOOZTER™-100. • צפיפות אנרגיה גבוהה (היחס בין כמות האנרגיה האגורה לנפח מערכת האגירה) – יחס של כ-3:1 לעומת מוצר החברה. 		
	<div style="text-align: center;">  <p>Power: up to 400kW Capacity: 100-550 kWh Cycles: n/a</p> </div>	<p>Rolls-Royce / mtu-Energy pack QS https://www.mtu-solutions.com/en/applications/power-</p>

יתרונות \ חסרונות	מאפייני המוצר המתחרה	שם היצרן וקישור לאתר
		<p>generation/power-generation-products/energy-storage-system.html</p>
	<div data-bbox="886 579 1114 753" data-label="Image"> </div> <p data-bbox="846 800 1114 926"> Power: up to 300kW Capacity: 422kWh Cycles: n/a </p>	<p data-bbox="1146 548 1373 722"> ALFEN – The BatteryMobile alfen.com/en/energystorage </p>
	<div data-bbox="912 947 1114 1104" data-label="Image"> </div> <p data-bbox="875 1150 1114 1276"> Power: 85kW Capacity: 117kWh Cycles: 5,000 </p>	<p data-bbox="1146 947 1373 1066"> Kreisel Electric https://www.kreisel.com/ </p>

להלן השוואה לחברות עיקריות המפתחות מטעו עם בוסטר אינטגרטיבי (one-box):

יתרונות \ חסרונות	מאפייני המוצר המתחרה	שם היצרן וקישור לאתר
<p>חסרונות</p> <ul style="list-style-type: none"> • פתרון אינטגרטיבי הכובל את הלקוח לסוג אחד של מטען ולא מאפשר גמישות תפעולית • במקרה של שדרוג רשת מצריך החלפת כל המטענים • לרוב, פתרון מוגבל להספק כניסה נמוך ולא יאפשר עבודה באזורים עם רשת חזקה יותר • חוסר יעילות בניהול אנרגיה באתר לעומת אגירה מרכזית • בדומה לכל פתרונות המבוססים על סוללות: מחזורי חיים מעטים, OPEX (הוצאה תפעולית) גבוהה לאורך חיי הפרויקט, פתרון לא ירוק ולא בטיחותי <p>יתרונות</p> <ul style="list-style-type: none"> • CAPEX (הוצאה הונית) נמוכה – מחיר מערכת מבוססת סוללות (בעלת הספק מוצא של 100 קילוואט) זול יותר ממערכת ה-ZOOZTER™-100. • רמת הנצילות (roundtrip efficiency) מעל 90%, אשר להערכת החברה גבוהה מרמת הנצילות של מערכת ה-ZOOZTER™-100. • צפיפות אנרגיה גבוהה (היחס בין כמות האנרגיה האגורה לנפח מערכת האגירה) – יחס של כ-1:3 לעומת מוצר החברה. • התקנה פשוטה (מטען ובוסטר ביחידה אחת) ובשטח קטן יחסית. 	 <p>Power: up to 200kW (up to 27kW input only) Capacity: 160kWh Cycles: n/a</p>	<p>FreeWire – Boost Charger 200</p> <p>https://freewiretech.com/products/dc-boost-charger-200/</p>

יתרונות \ חסרונות	מאפייני המוצר המתחרה	שם היצרן וקישור לאתר
	 <p>Power: 300kW (22-87 kW input only) Capacity: 143-201 kWh Cycles: n/a</p>	<p>ADS-TECH - ChargePost</p> <p>https://www.ads-tec-energy.com/en/products/charging/all-in-one/sitemap-type</p>
	 <p>Power: 120kW (22 kW input only) Capacity: 300 kWh Cycles: n/a</p>	<p>L-Charge – Power Booster</p> <p>https://l-charge.net/products/power-booster/</p>
	 <p>Power: 180 / 240 kW (up to 60 / 120 kW input only) Capacity: 92 kWh Cycles: n/a</p>	<p>KREISEL – CHIMERO 180/240</p> <p>https://www.kreiselectric.com/products/charging-products/</p>

להלן השוואה לחברות עיקריות המפתחות בוסטר מבוסס גלגלי תנופה לטעינת רכבים :

יתרונות \ חסרונות	מאפייני המוצר המתחרה	שם היצרן וקישור לאתר
<p>הערה: למיטב הבנתנו, כל הפתרונות מבוססי גלגל התנופה של המתחרים ואשר פונות לשוק טעינת הרכבים אינן בשלות ועדיין אינו מוצעות למכירה. החברה מעריכה שחברות אלו נמצאות במרחק של מספר שנים ממוצר בשל לשוק.</p>	 <p>Power: 350 kW Capacity: "100km in 5 min" (kWh n/a) Cycles: "unlimited"</p>	<p>Adaptive Balancing Power - AMPERAGE HPC Booster https://www.adaptive-e-balancing.de/en/car/</p>
	 <p>Power: n/a Capacity: "160km in 5 min" (kWh n/a) Cycles: n/a</p>	<p>Levistor https://levistor.com/</p>
	 <p>Power: 350-1000 kW Capacity: 9- 116kWh Cycles: "unlimited"</p>	<p>Teraloop – Power Loop 1000 https://www.teraloop.org/products/p1000</p>
	 <p>Power: 400 kW Capacity: 100 kWh Cycles: 40,000+</p>	<p>Teraloop – Power Loop 1000 https://www.revterra.io/</p>

להלן השוואה לחברות עיקריות המפתחות גלגלי תנופה לאפלקציות שאינן טעינת רכבים :

	ZOOZTER™-100	Beacon Power	Active Power	Amber Kinetics
Discharge Duration	~15 (<30 min)	< 1 min	< 1 min	~4 hours
Focus application	EV Fast-Charging	Balancing	UPS	Renewable Energy
Speed (rpm)	17,000	17,000	7,000-8,000	7,000-8,000
Rotor material (cost)	Steel Plates (\$1.5/kg)	Carbon fiber (\$20/kg)	Stainless Steel (~\$4/kg)	Stainless Steel (~\$4/kg)
Installation	Over ground	Buried	Over gnd.	Buried
Charging Cycles	High (200,000)	High (175,000)	Low	Low (11,000)
Continuous Operation	Yes (air cooled)	Yes (liquid cooled)	No (require relax time)	Yes (low power)

למיטב ידיעת החברה, החברות לעיל המפתחות ומשווקות גלגלי תנופה באפליקציות שונות מאלה של החברה, 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 –בדר"כ כ- 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 בעתיד להתחרות, בשוקי המטרה של החברה, הרי שיש לחברה יתרון משמעותי, של מספר שנים, להחדרת מוצריה לשוק ומיצוב כשחקן מוביל.

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 מאות 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 וגיוס כספים משמעותי מעת לעת.
- (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 גבוה ממערכות מתחרות מבוססות על סוללות ליתיום יון, לאור החסכון המשמעותי למערכות החברה בהיבט של עלות כוללת לאורך חיי תשתית הטעינה – ראו סעיף 1.3.3.5 לעיל).
- (ד) אתגרי פיתוח, עמידות, אמינות וביצועים של מוצרי החברה.

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 ירידה בביקושים בשוק המוצר, האטה כלכלית, שינויים בשערי המטבע או עלויות היצור, צרכי החברה לגיוס כספים, קבלת אישורים רגולטורים נדרשים 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

החברה התקשרה עם חברת Flex כיצרון 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. ע"מ לאפשר גידול בהיקפי הייצור, החברה בוחנת מיקור חוץ של תהליכי ייצור והרכבת גלגל התנופה ואף התניעה פיילוט ראשון של תהליך זה. כמו כן, החברה התניעה שת"פ עם חברה הודית (ראו סעיף 1.3.17), מתוך כוונה לפתח ערוץ שרשרת אספקה שיפחית את עלויות ייצור גלגלי התנופה וכן יאפשר גידול מהיר בהיקפי הייצור. בנוסף, כדי להתכונן לייצור כמויות גדולות, החברה בוחנת 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 (אסמכתא: 2021-01-036424), עם סיום פיתוח תהליך הייצור הכולל אוטומציה, באופן שיאפשר תהליך ייצור יעיל של גלגל התנופה מבלי לפגוע בביצועיו.

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 2022.

1.3.21.2. החברה שוכרת מצד ג' בלתי קשור שטחים למשרדים, לאתר תפעולי (המשמש לפיתוח ולייצור ראשוני) ולחניות באזור התעשייה הצפוני בלוד ומשלמת בגינם דמי שכירות חודשיים כמפורט בביאור 12 ב' לדוחות הכספיים ליום 31 בדצמבר 2022. שטח המושכר כולל את משרדי החברה, מעבדות מחקר ופיתוח. הסכם השכירות בתוקף עד ליום 30 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.

במהלך חודש יולי 2022 התקשרה החברה בתוספת להסכם השכירות לשכירת שטח נוסף במבנה במשרדים בלוד. תקופת השכירות של השטח הנוסף הינה עד ליום 3 בנובמבר 2024 כאשר לחברה קיימת אופציה להארכת הסכם השכירות עד ליום 3 בנובמבר 2027.

לפרטים נוספים ראו ביאור 12 ב' לדוחות הכספיים של החברה ליום 31 בדצמבר 2022.

1.3.22. מחקר ופיתוח

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

בשנת 2022 השלימה החברה את פיתוח מערכת ZOOZTER™-100 ובניית סדרה ראשונה של מערכות, אשר שימשו לבדיקות וניסויים במרכיבי המערכת, אינטגרציה מערכתית ראשונה, ובדיקות הנדרשות לטובת תהליכי הרישוי לתקנים האירופיים והאמריקאים. הושלם תהליך הסרטיפיקציה של גלגל התנופה והושלמו בדיקות נדרשות למרכיבים ייחודיים שפותחו ע"י החברה בשת"פ עם חברות מתמחות – מנוע גלגל התנופה, בקר המנוע, ארונות החשמל הייעודיים ועוד.

במקביל לתהליכי הבדיקות הנ"ל, הותנעו תהליכי שיפור של גלגל התנופה ומרכיבי המערכת השונים, הן כתובנות מתוך ייצור בהיקף הולך וגובר של רכיבים אלו, והן לטובת המשך שיפור הביצועים. תהליכי שיפור אלו צפויים לדרוש בהמשך הדרך חזרה על חלק מבדיקות הרישוי.

כמו כן התבצעה פעילות רבה לפיתוח תוכנת הניהול של מערכת ZOOZTER™-100 (כחלק מתהליך האינטגרציה והבדיקות של המערכת), פיתוח תוכנה לטובת ממשקים צפויים עם מטענים שונים (במסגרת ההתקנות השונות הצפויות בחודשים הקרובים באירופה ובארה"ב), ותוכנת ניהול אנרגיה במיקרו-גריד (EMS), לקראת שילובה באתרים השונים שבהם תותקן מערכת ZOOZTER™-100.

פעילות הפיתוח בשנת 2023 צפויה להתמקד בפעילויות הבאות:

- א. השלמת תהליך הסרטיפיקציה לתצורה האמריקאית של מערכת ZOOZTER™-100 בתצורתה האמריקאית.
- ב. המשך תהליכי שיפור של מערכת ZOOZTER™-100, תוך כדי שיפור ביצועים של רכיבי מערכת והפקת לקחים ושיפורים מתוך הניסיון שצפוי להצבר עם התקנת המערכות והפעלתם השוטפת באתרי הלקוח בגרמניה ואתרי הפיילוטים שיוקמו בארה"ב.
- ג. העברה מפיתוח לייצור – הטמעת תהליכי איכות ובקרת תצורה, הטמעת שיפורים נדרשים לאור תובנות מייצור סדרתי של גלגלי תנופה ומערכות, תמיכה בתהליך מיקור חוץ של הייצור לקבלני משנה / שותפים לייצור ועוד.
- ד. תהליכי שיפור ועדכון תכן להורדת עלויות.
- ה. כחלק מההערכות לייצור המוני, יבוצעו סימולציות, בדיקות וניסויים מתקדמים לגלגל

התנופה, לטובת בחינת רובסטיות התכן ותהליכי הייצור, ובחינת השפעות של טולרנסים בתכן ובייצור על רובסטיות המוצר, בטיחותו ואורך החיים הצפוי לו. הטמעת שיפורים על בסיס תוצאות הסימולציות והניסויים.

- ו. כאמור לעיל, חלק מתהליכי השיפור הנ"ל יצריכו חזרה על בדיקות ותהליכי רישוי של תצורות מתקדמות / משופרות.
- ז. המשך פיתוח תוכנת המערכת ותוכנת EMS ושיפורים נדרשים לאור תובנות מהמערכות שפועלות באתרי הלקוח.
- ח. בחינת חלופות לתצורות מתקדמות של גלגל התנופה והמערכת, לטובת יישום בדור מתקדם יותר של מוצרי החברה.

נכון למועד דוח תקופתי זה ישנה העדר וודאות בהצלחת החדרת המוצרים המפותחים על ידי החברה, לשוק הרלוונטי 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 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 השיווק ו/או אי השגת המימון הדרוש ו/או התממשות איזה מגורמי הסיכון המפורטים בסעיף 1.3.36 להלן.

1.3.22.1 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 מסי' 8.14 של לשכת המדען הראשי במשרד התעשייה והמסחר ("המדען הראשי")¹¹ 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

¹¹ הוראה זו הוחלפה וחלה מתוקף מסלול הטבה מסי' 14 של הרשות לחדשנות במשרד הכלכלה והתעשייה (לשעבר המדען הראשי) ("רשות החדשנות").

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" 12 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 2022 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 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.

(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.

(ג) **תוכנית שלישית** – 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.

(ד) תוכנית רביעית- בתאריך 4.4.2022, במסגרת מסלול הטבה מס' 2, אושרה תוכנית להתקנת והרצת פיילוט לתשתית טעינה אולטרה-מהירה לרכב חשמלי אשר מבוצע בשיתוף פעולה עם אפקון. התקציב המאושר לפיילוט הינו כ-3.37 מיליון ש"ח ושיעור ההשתתפות של רשות החדשנות הינו כ-40%, קרי כ-1.35 מיליון ש"ח. לפרטים נוספים אודות הפיילוט בשיתוף פעולה עם אפקון אשר נתמך במסגרת התוכנית האמורה, ראו סעיף 1.3.16 לעיל.

במסגרת התוכניות, 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).

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 ביאורים ח' ו-12א' לדוחות הכספיים של החברה לשנת 2022. לפרטים נוספים אודות מגבלות חקיקה, ראו סעיף 1.3.4 בפרק זה.

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

בתאריך 24.9.2019 אישרה וועדת משרד הכלכלה והתעשייה במסגרת תוכנית של"ב, תוכנית מספר 5.12, את בקשת החברה למענק בנוגע לתוכנית לשווקי 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 מימשה את מלוא התקציב וסיימה 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.

1.3.22.3 מענק ממשד 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 ש"ח 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 לממד 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.

בחודש ינואר 2021, החברה קיבלה אישור ממשרד האנרגיה כי בכל מקרה בו יחול שינוי במבנה השליטה בחברה, באופן שיוצר "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 ותנאים, 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.

1.3.22.4 קבלת מימון מקרן BIRD

בנובמבר 2019, הגישה החברה יחד עם חברת בלינק, בקשה לקרן BIRD¹³ (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, אשר הוארכה לאחר מכן לתקופה של שנה נוספת עד מרץ 2023. לאחרונה אושרה הארכה נוספת עד לסוף ספטמבר 2023.

על פי הסכם קרן בירד, התחייבה קרן BIRD לשאת בשיעור של 50% מהוצאות יישום 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 של התצורה האמריקאית של מערכת ZOOZTER™-100 ("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;

¹³ 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 התמי"ת בישראל ועם המכון הלאומי לתקנים וטכנולוגיה של ארה"ב.

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 לביטול של הסכם קרן בירד והעמדה לפירעון מידי של המימון שנתקבל מקרן בירד.

למועד דוח תקופתי זה, קיבלה החברה בפועל סך השווה לכ-340 אלף דולר ארה"ב מתוך מימון בירד, כאשר נותר לה לקבל סך נוסף של כ-110 אלף דולר ארה"ב, אותו היא עתידה לקבל בהתאם להתקדמות הפרויקט.

החברה ובלינק פועלות להקמת אתר פיילוט משותף, כחלק מפעילות המשותפת במסגרת הפרויקט שבתמיכת BIRD. האתר צפוי להיות מוקם בפורט לודרדייל, פלורידה. לפרטים נוספים ראה סעיף 1.3.16.

בנוסף, בדצמבר 2022 חתמו החברות על הסכם הפצה – ראה סעיף 1.3.30.2.

1.3.22.5 קבלת מימון מחברת החשמל של מדינת ניו יורק (NYPA)

במסגרת התקשרות החברה עם חברת החשמל של מדינת ניו-יורק (NYPA) בהסכם שיתוף פעולה לפרויקט הקמה והדגמה של עמדת טעינה אולטרה-מהירה מהוססת על מאיץ הטעינה (Power Booster) של החברה, התחייבה NYPA במימון בהיקף של עד-970,000 דולר ארה"ב במספר תשלומים תלויי אבני דרך, לפרטים נוספים ראו סעיפים 1.3.15-1.3.16.

להלן טבלה מרכזת של מענקים שקיבלה החברה בתקופה שהחל משנת 2017 ועד למועד דוח תקופתי זה¹⁴:

¹⁴ 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)	מענק שהתקבל בשנת 2022 (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.

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)	מענק שהתקבל בשנת 2022 (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 מדען איטליה – ישראל	-	462	468	18	-	-	948	3% מכל הכנסות החברה עד לתקרת המענקים	<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.
BIRD	-	-	-	315	542	216	1,073	תשלום תמלוגים בשיעור של 5% עד לתקרה בשיעור עולה כתלות במועד ההחזר	<ul style="list-style-type: none"> במקרה של רישיון של הצדדים עם צד שלישי בירד זכאית ל-30% 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.

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)	מענק שהתקבל בשנת 2022 (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
שליב	-	-	-	186.5	-	-	186.5	<ul style="list-style-type: none"> תשלום, בשיעור של 3% עד להחזר מלא, החל מהשנה שבה החברה לא זכאית להחזר הוצאות במסגרת התכנית ולתקופה של עד 5 שנים 	<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.
פרויקט פיתוח לייצור (הרשות לחדשנות)	-	-	-	-	320	-	320	3% מכל הכנסות החברה עד לתקרת המענקים	<ul style="list-style-type: none"> חובת 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.

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)	מענק שהתקבל בשנת 2022 (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 להתקנת והרצת פיילוט לתשתית טעינה אולטרה-מהירה לרכב חשמלי בשת"פ עם אפקון	-	-	-	-	-	-	-	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. בחודש ינואר 2023, קיבלה החברה סכום של 1,045 אלפי ש"ח בגין תוכנית זו.

סך המענקים שהתקבלו על-ידי הרשות לחדשנות והגופים הנוספים עד ליום 31 בדצמבר 2022 עומד על כ- 3.3 מיליון ש"ח. בחודש ינואר 2023 קיבלה החברה מענק מרשות החדשנות (בגין תוכנית מדען רביעית לעיל) בסך כ-1 מיליון ש"ח בגין השתתפות בהוצאות שהתהוו לחברה בשנת 2022. בשנת 2022 מעריכה החברה כי החל משנת 2023 ואילך ייווצרו לחברה הכנסות אשר בגינן תידרש החברה לשלם תמלוגים. לפיכך בשנת 2022 עדכנה החברה את ההפרשה בגין תמלוגים לסך של כ- 3.7 מיליון ש"ח. ההפרשה חושבה לפי הערך הנוכחי של תזרימי המזומנים הצפויים להיות משולמים לרשות לחדשנות ולגופים נוספים המהוונים בשיעור היוון של 10%.

1.3.22.6 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- 16.5 מיליוני ש"ח, שייעודם העיקרי הינו התקדמות במשימות הפיתוח שפורטו בסעיף 1.3.22.2 לעיל.

1.3.22.7 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 6 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:

מדינות בהן הפטנט ממתין לאישור	מדינות בהן אושר הפטנט	מועד הפקיעה המוערך של הפטנט	הזכויות בפטנט	תיאור הפטנט	שם ומספר הפטנט
PCT	---	---	זוז פאוור בע"מ	תיאור המצאות הקשורות לגלגלי תנופה לאגירת אנרגיה	PCT/IL2013/050630 MAGNETICALLY COUPLED FLYWHEEL
--	ארצות הברית	12/10/2033	זוז פאוור בע"מ	תיאור המצאות הקשורות לגלגלי תנופה לאגירת אנרגיה	US9667117 MAGNETICALLY COUPLED FLYWHEEL
--	אירופה	פטנט אירופי הוא אישור כללי תופס לפי מדינות יעד בהן הוגשה בקשה מדינתית	זוז פאוור בע"מ	תיאור המצאות הקשורות לגלגלי תנופה לאגירת אנרגיה	2880743. MAGNETICALLY COUPLED FLYWHEEL
--	קנדה	24/7/2033	זוז פאוור בע"מ	תיאור המצאות הקשורות לגלגלי תנופה לאגירת אנרגיה	2,879,158 MAGNETICALLY COUPLED FLYWHEEL
--	הודו	24/7/2033	זוז פאוור בע"מ	תיאור המצאות הקשורות לגלגלי תנופה לאגירת אנרגיה	341338 MAGNETICALLY COUPLED FLYWHEEL
--	ישראל	24/7/2033	זוז פאוור בע"מ	תיאור המצאות הקשורות לגלגלי תנופה לאגירת אנרגיה	237001 MAGNETICALLY COUPLED FLYWHEEL

מדינות בהן הפטנט ממתין לאישור	מדינות בהן אושר הפטנט	מועד הפקיעה המוערך של הפטנט	הזכויות בפטנט	תיאור הפטנט	שם ומספר הפטנט
-	אירופה	24/7/2033	זוז פאוור בע"מ	תיאור המצאות הקשורות לגלגלי תנופה לאגירת אנרגיה	3267564 MAGNETICALLY COUPLED FLYWHEEL
-	ישראל	24/7/2033	זוז פאוור בע"מ	תיאור המצאות הקשורות לגלגלי תנופה לאגירת אנרגיה	255779 MAGNETICALLY COUPLED FLYWHEEL
	גרמניה	24/7/2033	זוז פאוור בע"מ	תיאור המצאות הקשורות לגלגלי תנופה לאגירת אנרגיה	602013025239-4 MAGNETICALLY COUPLED FLYWHEEL
	צרפת	24/7/2033	זוז פאוור בע"מ	תיאור המצאות הקשורות לגלגלי תנופה לאגירת אנרגיה	2880743 MAGNETICALLY COUPLED FLYWHEEL
	בריטניה	24/7/2033	זוז פאוור בע"מ	תיאור המצאות הקשורות לגלגלי תנופה לאגירת אנרגיה	2880743 MAGNETICALLY COUPLED FLYWHEEL
	אוסטריה	24/7/2033	זוז פאוור בע"מ	תיאור המצאות הקשורות לגלגלי תנופה לאגירת אנרגיה	E1442725 MAGNETICALLY COUPLED FLYWHEEL

מדינות בהן הפטנט ממתין לאישור	מדינות בהן אושר הפטנט	מועד הפקיעה המוערך של הפטנט	הזכויות בפטנט	תיאור הפטנט	שם ומספר הפטנט
	גרמניה	24/7/2033	זוז פאוור בע"מ	תיאור המצאות הקשורות לגלגלי תנופה לאגירת אנרגיה	60 2013 079 851.6 MAGNETICALLY COUPLED FLYWHEEL
	ספרד	24/7/2033	זוז פאוור בע"מ	תיאור המצאות הקשורות לגלגלי תנופה לאגירת אנרגיה	3267564 MAGNETICALLY COUPLED FLYWHEEL
	צרפת	24/7/2033	זוז פאוור בע"מ	תיאור המצאות הקשורות לגלגלי תנופה לאגירת אנרגיה	3267564 MAGNETICALLY COUPLED FLYWHEEL
	איטליה	24/7/2033	זוז פאוור בע"מ	תיאור המצאות הקשורות לגלגלי תנופה לאגירת אנרגיה	502021000099299 MAGNETICALLY COUPLED FLYWHEEL
	אנגליה	24/7/2033	זוז פאוור בע"מ	תיאור המצאות הקשורות לגלגלי תנופה לאגירת אנרגיה	3267564 MAGNETICALLY COUPLED FLYWHEEL
	הולנד	24/7/2033	זוז פאוור בע"מ	תיאור המצאות הקשורות לגלגלי תנופה לאגירת אנרגיה	3267564 MAGNETICALLY COUPLED FLYWHEEL
ישראל			זוז פאוור בע"מ	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 interface coupling to an one of a load and an arrangement for coupling to a load, the load presenting AC grid; varying electrical energy consumption to the station; and a plurality of a time electrical storage units coupled to the bidirectional interface, flywheel based arranged to: in the event that the power drawn by the wherein the control circuit is

threshold value, and the plurality of flywheel based station is less than a first charged, charge at least one of the plurality of electrical storage units are not fully and in the event that the power drawn by the flywheel based electrical storage units; value, and the plurality of flywheel based station is greater than a second threshold provide electrical energy from at electrical storage units are not fully discharged, ".storage units least one of the plurality of flywheel based electrical

להלן תיאור משפחת הפטנטים השנייה של החברה :

מדינות בהן הפטנט ממתין לאישור	מדינות בהן אושר הפטנט	מועד הפקיעה המוערך של הפטנט	הזכויות בפטנט	תיאור הפטנט	שם ומספר הפטנט
PCT		—	זו פאור בע"מ	שימושים מתוחכמים בתחנות אגירת חשמל	PCT/IL2017/051170 SYSTEM AND METHOD FOR A STATION PROVIDING GRID SUPPORT
	ארצות הברית	16.3.2038	זו פאור בע"מ	שימושים מתוחכמים בתחנות אגירת חשמל	US11034255B2 SYSTEM AND METHOD FOR A STATION PROVIDING GRID SUPPORT
הודו		—	זו פאור בע"מ	שימושים מתוחכמים בתחנות אגירת חשמל	201927021357 SYSTEM AND METHOD FOR A STATION PROVIDING GRID SUPPORT
	ישראל	25/10/2037	זו פאור בע"מ	שימושים מתוחכמים בתחנות אגירת חשמל	266291 SYSTEM AND METHOD FOR A STATION PROVIDING GRID SUPPORT
סין		—	זו פאור בע"מ	שימושים מתוחכמים בתחנות אגירת חשמל	201780080085.0. SYSTEM AND METHOD FOR A STATION PROVIDING GRID SUPPORT
	אירופה	פטנט אירופי הוא אישור כללי תופס לפי מדינות יעד בהן הוגשה בקשה מדינתית	זו פאור בע"מ	שימושים מתוחכמים בתחנות אגירת חשמל	17797760 SYSTEM AND METHOD FOR A STATION PROVIDING GRID SUPPORT

שם ומספר הפטנט	תיאור הפטנט	הזכויות בפטנט	מועד הפקיעה המוערך של הפטנט	מדינות בהן אושר הפטנט	מדינות בהן הפטנט ממתין לאישור
11201906047Y SYSTEM AND METHOD FOR A STATION PROVIDING GRID SUPPORT	שימושים מתוחכמים בתחנות אגירת חשמל	זוז פאוור בע"מ			סינגפור
7013383-360201 SYSTEM AND METHOD FOR A STATION PROVIDING GRID SUPPORT	שימושים מתוחכמים בתחנות אגירת חשמל	זוז פאוור בע"מ	25/10/2037	גרמניה	
3532337 SYSTEM AND METHOD FOR A STATION PROVIDING GRID SUPPORT	שימושים מתוחכמים בתחנות אגירת חשמל	זוז פאוור בע"מ	25/10/2037	צרפת	
3532337 SYSTEM AND METHOD FOR A STATION PROVIDING GRID SUPPORT	שימושים מתוחכמים בתחנות אגירת חשמל	זוז פאוור בע"מ	25/10/2037	בריטניה	
3079939 SYSTEM AND METHOD FOR A STATION PROVIDING GRID SUPPORT	שימושים מתוחכמים בתחנות אגירת חשמל	זוז פאוור בע"מ			קנדה
SYSTEM AND METHOD FOR A STATION PROVIDING GRID SUPPORT US 2021/0291689 A1 2.2022 הבקשה פורסמה	בקשת המשך לפטנט קיים בנושא שימושים מתוחכמים בתחנות אגירת חשמל	זוז פאוור בע"מ			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

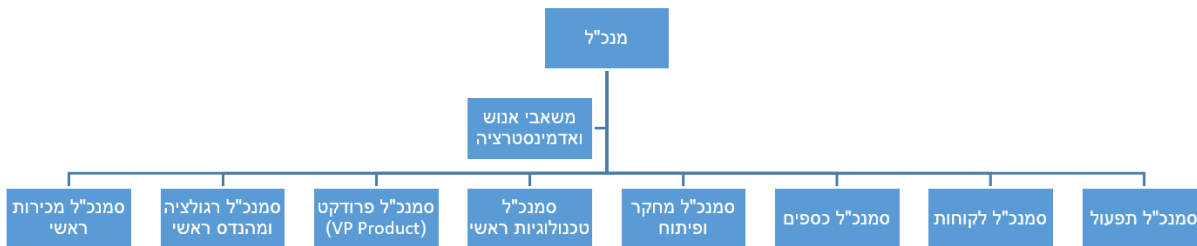
החברה אשר נרשמו, דבר העלול להוביל לכך שמתחריה של החברה ייצרו מוצרים זהים למוצרי החברה באופן שיפגע ביכולת החברה להתחרות בשוק בו היא פועלת.

1.3.22.8. התחייבויות המחאת קניין רוחני:

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 2021 ו-2022, הינה כדלקמן:

31.12.2021	31.12.2022	
4	6	הנהלה ומטה
11.5	17	מחקר ופיתוח
4	8	פיתוח עסקי, שיווק, מכירות

31.12.2021	31.12.2022	
5	16	תפעול, ייצור ושירות לקוחות
24.5	47	סה"כ

*לרבות שירותי כספים חיצוניים. בנוסף, השבר העשרוני 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, מונו בשנת 2022 ועד למועד פרסום דוח זה, סמנכ"ל מכירות ראשי, סמנכ"ל מחקר ופיתוח, סמנכ"ל כספים, סמנכ"ל פרודקט (VP Product), – VP Sales – West EU וכן 19 עובדים נוספים בדרגים שונים.

בנוסף, 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 תחילת מינויו של מר אבי כהן כיו"ר דירקטוריון החברה), בהמשך לאישור ועדת התגמול בשיבותיה מיום 23.6.2021 ומיום 20.7.2021 ואישור דירקטוריון החברה מיום 2021.7.13 ו-2021.7.20. 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), המובאים על דרך ההפניה.

1.3.23.4. התקשרויות עם עובדים וטיבם 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 ההנהלה 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, כיהן עד לאוקטובר 2022 כסמנכ"ל הפיתוח של החברה ומאז מכהן כסמנכ"ל רגולציה ומהנדס ראשי בחברה, בעל הבנה מערכתית עמוקה של מוצרי החברה ומרכיביהם, תהליכי הרגולציה הנדרשים למוצרים אלו, וקניין הרוחני של הטכנולוגיה והמוצרים שפותחו מאז הקמת החברה.

(3) ניר זוהר, המכהן כסמנכ"ל לקוחות בחברה, בעל הבנה עמוקה בהיבטי שוק המטרה של החברה, מתחרים הפועלים בשוק ותהליכי הפעילות העסקית של החברה מול לקוחות ושותפים.

1.3.23.6. הכשרת עובדים

החברה מבצעת מעת לעת תכניות הדרכה והכשרה שונות לעובדים, וביניהן: השוק בו פועלת החברה, התפתחויות טכנולוגיות בתחום פעילותה של החברה ובמוצריה בפרט, אבטחת מידע, סוגיות משפטיות הכרוכות בהיות החברה חברה ציבורית, בטיחות בעבודה וכיו"ב.

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

תצורת גלגלי התנופה של מערכת ZOOZTER™-100 עושה שימוש בחומר גלם (פלדה) אשר ניתן לרכוש ממספר ספקים. החברה פועלת כיום מול שני ספקים מובילים (אירופאים) ובוחנת הרחבת מאגר הספקים לחומר הגלם ע"מ לשפר תחרותיות ולהאיץ את קצב הגידול של הייצור.

לטובת מערכת ה-ZOOZTER™-100, החברה התקשרה עם ספקים מקומיים אשר פיתחו לפי דרישות החברה את המנוע הייעודי לגלגל התנופה ואת הדרייבר (אלקט' הספק) של מנוע זה. ספקים אלו אינם ספק יחיד בתחום. ולהערכת החברה, החלפת הספקים לא תגרום לעלויות מהותיות נוספות ולפיכך אין לה תלות בהם.

לטובת ייצור גלגל התנופה, החברה בוחנת שיתוף פעולה עם יצרן מקומי, לטובת מיקור חוץ והאצת היקף הייצור של גלגלי התנופה.

בנוסף, בנובמבר 2022 החברה חתמה על מזכר הבנות עם שותף הודי משמעותי – קבוצת ANAND – לשיתוף פעולה להקמת תשתית ייצור ושרשרת אספקה בעלויות נמוכות בהודו,

זאת במסגרת מאמצי החברה להוזלת עלויות הייצור והגדלת כושר הייצור. לפרטים נוספים ראה סעיף 1.3.17.

ביוני 2021 הגיעה החברה להסכם עם חברת פלקס לשיתוף פעולה בפיתוח מארז מערכת ה-ZOOZTER™-100. ההסכם כולל הבנות לשלב הייצור הסדרתי של המוצר. לפי ההסכם פלקס תהיה אחראית על עיקר הייצור והאינטגרציה המערכתית של מערכת ה-ZOOZTER™-100. בסדרת הייצור הראשונה, מועברות 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 מיידי מיום 8 ביוני 2021 (אסמכתא : 2021-01-036424), המובא על דרך ההפניה.

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 2021 ו-2022 (באלפי ש"ח):

31.12.2021	31.12.2022	
21,429	81,226	נכסים שוטפים
6,879	7,991	התחייבויות שוטפות
14,550	73,235	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 13 לדוחותיה הכספיים של החברה ליום 31 בדצמבר 2022.

1.3.27. מיסוי

לפרטים אודות היבטי המיסוי הנוגעים לפעילות החברה, ראו ביאור 14 לדוחות הכספיים של החברה ליום 31 בדצמבר 2022.

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 רגולטוריות 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 נבחנים 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 השלימה את הבדיקות הנדרשות לאישור CE, הנוגע לבטיחות המכנית והחשמלית של מערכת ה-ZOOZTER™-100 בתצורתה האירופית. לפרטים נוספים, ראו דיווח מיידי מיום 6 בדצמבר 2022 (מס' אסמכתא: 2022,01,147577), המובא על דרך ההפניה.

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 ואירופה 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 תשלים את הבדיקות הנדרשות לאישור UL, (הנוגע לבטיחות המכנית והחשמלית של מערכת ה-ZOOZTER™-100 בתצורתה האמריקאית) בשני שלבים, הבדיקות המתבצעות באתר החברה מתוכננות להיות מושלמות בשבועות הקרובים, ובכך לאפשר שילוח מערכות לארה"ב כאשר הבדיקות בשטח יושלמו לאחר התקנת המערכות בארה"ב, צפויות להתבצע במהלך רבעון 2 ורבעון 3 (בהתאם למוכנות אתרי הפיילוט על פי הלו"ז שמפורט בסעיף 1.3.16).

- 1.3.29.4. כחלק מתהליך הרישוי של גלגל התנופה (V8) ומערכת האגירה הקינטית ZOOZTER™ 100 לתקן הבטיחות האמריקאי UL9540, הושלם בהצלחה ניסוי כשל (Burst test), ובכך הושלם תהליך רישוי גלגל התנופה (V8). לפרטים נוספים, ראו דיווח מיום 23.03.2022 (מס' אסמכתא: 2022-01-033337), המובא על דרך ההפניה.
- 1.3.29.5. החברה מקיימת בקרת איכות על חומרי הגלם בעת כניסתם וכן בנקודות ביקורת מוגדרות בתהליך הייצור וכן לאחר משלוח המערכת ללקוח והתקנתה בשטח. כחלק מההיערכות לייצור המוני ומיקור החוץ של ייצור גלגלי התנופה, החברה החלה בסדרת ניסויים ובדיקות שמטרתם לבחון את השפעת איכות חומרי הגלם ותהליכי הייצור על רובסטייות המוצר, בטיחותו ואורך החיים שלו.
- 1.3.29.6. לחברה ישנה מערכת ניטור ממוחשבת לפרמטרים רבים בפעילות המערכת. המערכת מאפשר קבלת התראות הממוענות לגורמים המתאימים ברגע שמזוהה חריגה בפרמטרים שהוגדרו מראש. מערכת הניטור תורמת לזיהוי תקלות בשלב הראשוני לפני שהן מתפתחות לתקלה המחייבת השבתה חלקית או מלאה ולעיתים אף לפני היווצרות סיכון בטיחותי.
- 1.3.29.7. 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.
- 1.3.29.8. 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 מסמיך 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 (בתוספות

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 תחזל להיות כפופה לחוק המו"פ רק כאשר הידע הקשור לתמיכת הרשות לחדשנות יועבר במלואו לגוף אחר, באישור הרשות.

1.3.29.9 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.

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

1.3.29.11 בנוסף, מערכות החברה כפופות לאישורי תקינה במדינות השונות בהן יופעלו כמו גם לעמידה בהוראות איכות הסביבה ככל שאלו יהיו רלוונטיות.

1.3.29.12 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 (בסעיף זה - "**המערכות**").

זהות המפיצה: ARKO Corp הינה חברה ציבורית שמניותיה נסחרות בבורסת הנאסד"ק 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-6 בגודלה בארה"ב.

קבוצת ארקו הינה בעלת מיצוב, פריסה ומשאבים משמעותיים בצפון אמריקה ומכאן יכולתה, להערכת החברה, לשמש כמפיץ רב-השפעה המסייע לחברה בתהליכי המכירה בארה"ב, החל משלב החדירה לשוק והמשך בשתי"פ פורה תוך כדי צמיחת החברה ופריסת מערכותיה בצפון אמריקה.

הפיילוט: החברה וארקו נערכות להקמת אתר פיילוט באתר חנות הנוחות ותחנת הדלק של ארקו ברוקהיל, דרום קרולינה. ברבעון ה-4 של 2022 חתמה ארקו על הסכם עם ספק תשתיות טעינה אמריקאי, לביצוע עבודות הקמת אתר הפיילוט. בכך הותנעה פעילות הקמת האתר, ונכון למועד דו"ח זה, להערכת החברה הפיילוט ייחל לפעול במהלך רבעון שלישי, 2023.

זכויות המפיצה לאחר הפיילוט: בתוך שנה ממועד הפעלת הפיילוט (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).

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.

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 ולדון בו במקביל לתקופת 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.נ 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.

עדכון למזכר ההבנות:

כאמור לעיל, במהלך דצמבר 2022 חתמה ארקו על הסכם עם ספק תשתיות טעינה אמריקאי, לביצוע עבודות הקמת אתר הפיילוט, באתר חנות הנוחות ותחנת הדלק של ארקו ברוקהיל, דרום קרולינה. בהמשך לכך, ארקו והחברה חתמו על תיקון של מזכר ההבנות באופן שהפיילוט יוארך לתקופה של עד שנה (ממועד תחילת ההפעלה המסחרית של האתר), ע"מ לאפשר תקופה מספקת לתהליך בחינה של ארקו, גם בהתאם למגמות התפתחות השוק האמריקאי, באם להמשיך ולהרחיב את השתי"פ, במסגרת הסכם הפצה. כמו כן, בכוונת החברה שאתר זה ישמש אותה להדגמות ללקוחות פוטנציאליים בארה"ב.

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 אי קבלת היתרים ורשיונות למערכות החברה בצפון אמריקה או עיכוב בקבלתם, שינוי בתנאי השוק, שינוי במדיניות הרשויות הרגולטוריות הרלוונטיות, השפעות נגיף הקורונה, ו/או התממשות איזה מגורמי הסיכון המפורטים בסעיף 1.3.36 להלן.

1.3.30.2. בתאריך 1 בדצמבר 2022 החברה התקשרה בהסכם הפצה לא בלעדי עם בלינק להפצת מוצרי החברה (בסעיף זה - "ההסכם"). ההסכם מהווה המשך לשיתוף הפעולה בין הצדדים, במסגרת פרויקט מו"פ משותף במימון חלקי של קרן BIRD. כמפורט בסעיף 1.3.22.4 לעיל, הצדדים נמצאים בתהליך הקמת פיילוט משותף, המבוסס על מטען אולטרה-מהיר של בלינק ועל המערכת שפותחה על ידי החברה.

זהות המפיצה: Blink Charging Co. הינה חברה ציבורית שמניותיה נסחרות בבורסת הנאסד"ק והינה בעלים ומפעילה של ציוד ושירותי טעינת רכבים חשמליים (EV) בארה"ב וברחבי העולם.

ההסכם הינו לשיווק, הפצה, מכירה ופריסה של מערכות אגירה קינטית מדגם ZOOZTER™-100 בתצורה האמריקאית בארה"ב. ההסכם ממנה את בלינק כמפיצה של מוצרי החברה, ומקנה לה זכות לרכישת המערכת במחיר מועדף. הצדדים הסכימו כי בשנה הקרובה (במקביל לפיילוט), הצדדים יבחנו מודלים עסקיים נוספים לשיתוף פעולה במטרה ליצר מכירות והפצה של המערכת בטריטוריה, ויפעלו לפיתוח מתווה ותחזית למכירות אלו. תקופת ההסכם הינה 5 שנים, אלא אם תוארך בכפוף להסכמה משותפת בכתב של הצדדים, לפרקי זמן נוספים של שנתיים לכל הארכה.

החברה רואה חשיבות רבה בפוטנציאל הנגזר משיתוף הפעולה עם המפיצה, חברה מובילה בארה"ב בתחום שירותי הטעינה לרכבים חשמליים ושהינה בעלת נוכחות ב-25 מדינות נוספות ברחבי העולם. לפרטים נוספים אודות ההסכם, ראו דיווח מיידי מיום 4 בדצמבר 2022 (מס' אסמכתא: 2022-01-116724), המובא על דרך ההפניה.

1.3.30.3. 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 בהסכמי שיתוף פעולה עם New York Power Authority (NYPA), אפקון, מובילה עולמית של שירותי השכרת רכב, ו-EES GmbH ראו סעיף 1.3.16 לעיל.

לפרטים אודות התקשרות החברה ובלינק עם BIRD ראו סעיף 1.3.22.4 לעיל.

לפרטים אודות התקשרות החברה עם בלינק בהסכם הפצה ראו סעיף 1.3.30.2.

1.3.32. הליכים משפטיים

החברה אינה צד להליכים משפטיים מהותיים.

1.3.33. יעדים ואסטרטגיה עסקית

נכון 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, בחרה החברה להתמקד בשוק תשתיות הטעינה לרכבים חשמליים, עם פתרונות המבוססים על טכנולוגיית האגירה של החברה, ואשר מיועדים להגברת הספק רשת החשמל (Power boosting) ע"מ לאפשר תשתית טעינה מהירה ואולטרה-מהירה לרכב חשמלי, במיקומים בהם רשת החשמל מוגבלת בהספק.

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 המיקוד בשנים הקרובות בשוק זה, הן בהיבט הפעילות העסקית והן בהיבט מאמצי הפיתוח והתשתית התפעולית, יאפשרו לחברה צמיחה בקצב גבוה ובניית מותג ומיצוב כספק מרכזי לשוק זה.

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 מרכז ומערב אירופה ובארה"ב (ובפרט במדינות דוגמת קליפורניה וניו-יורק). בהמשך תתרחב הפעילות גם למזרח הרחוק 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. פרויקטי ה-Turnkey מכוונים לאפשר לחברה להאיץ 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.

ערוצי שיווק והפצה - החברה תפעל במדינות היעד באמצעות יועצים שיסייעו להתנעת תהליכי השיווק במדינות אלו ובהמשך יסייעו לתהליכי המכירה והקמת תשתית התמיכה בלקוח במדינה. לאור מיקודים אלו תשאף החברה שיועצים אלו יהיו בעלי ידע ומעגל היכריות 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 השת"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 למדינת יעד, תשקול החברה הקמת חברת-בת מקומית או יצירת הסכמי הפצה עם חברות מקומיות ע"מ לאפשר ללקוחות במדינת היעד לפעול מול גורם מקומי הנותן תמיכה שוטפת, עסקית וטכנית (החברה תמשיך לספק מענה מקצועי/טכנולוגי במקרים מורכבים שבהם זה ידרוש). 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 EPC / CPO. 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 Power Booster 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, עשויה החברה לבחון 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. פעילות לשיפורי תכן והוזלת עלויות ייצור גלגלי התנופה כחלק מתהליך הנדסי והיערכות לייצור סדרתי בהיקפים הולכים וגדלים, שיכלול בין היתר ניסויים ובדיקות להשפעת איכות חומרי הגלם, טולרנסי ייצור ושיפורים המיועדים להוזלת העלות על הרובסטיות ובטיחות גלגל התנופה לאורך חיי המוצר. תהליכי שיפור אלו, צפויים להניע מהלך להתאמת התכן ותהליכי הייצור ועשויים לכלול גם הטמעה של תהליכי אוטומציה כחלק מתהליך ייצור הגלגל. שינויים ושיפורים אלו עשויים להצריך חזרה על תהליכי סרטיפיקציה של גלגל התנופה.
2. השלמת פיתוח מערכת ה-ZOOZTER™-100 כמערכת ראשונה שהינו בייצור סדרתי והמבוססת על טכנולוגיית גלגלי התנופה של החברה. כאמור, נכון למועד דו"ח תקופתי זה, החברה נמצאת בייצור סדרתי ייצור ראשונה של המוצר, השלימה את הבדיקות הנדרשות לסרטיפיקציה לפי התקנים האירופיים (לתצורה האירופית הנוכחית) וצופה כי תהליכי הסרטיפיקציה לפי התקנים האמריקאים (לתצורה האמריקאית הנוכחית) יושלמו במהלך רבעון שני, 2023. 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 ורובסטיות המוצר לאורך חייו ולהוזיל את עלויות הייצור. מאמץ זה יתבצע במקביל למסירת מערכות ללקוחות, בהתאם לחוזים שנחתמו וצפויים להיחתם בהמשך. שינויים ושיפורים אלו עשויים להצריך חזרה על תהליכי סרטיפיקציה תוך בדיקות על תצורות מתקדמות יותר של המוצר.
3. המשך פיתוח טכנולוגיית גלגל התנופה לתצורה מתקדמת יותר (V9) אשר תביא לשיפור יחס ביצועים לנפח (צפיפות האנרגיה האגורה) ולשיפור נוסף ביעילות האגירה. נכון למועד פרסום דו"ח זה, החברה מעריכה כי פיתוח תצורה זו צפוי להיות מותנע לקראת סוף 2023, בהמשך למשוב ולתובנות שיאספו מלקוחות החברה ע"ב המכירות הראשונות והפיילוטים שיוקמו בשנת 2023, ועל בסיס בחינה של חלופות ע"מ לאתר נקודת עבודה אופטימלית בהיבט עלות / תועלת (ביצועים).

4. פיתוח תצורה מתקדמת של מערכת האגירה (ZOOZTER-NG), על בסיס תצורת הגלגל המתקדמת (V9) ואופן שייתן 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 היברידיית המשלבת סוללות, לוחות סולריים ועוד).

על מנת לתמוך במכירות המוצרים והשירותים הנ"ל בכוונת החברה להקים מערך תפעולי, המסוגל לספק מאות מערכות 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 מיקור חוץ לשותפים וקבלני משנה. החברה בוחנת אפשרות מערך 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 הכשרת 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. בחלק מהטריטוריות (דוגמת ארה"ב) יידרש מרכיב של ייצור מקומי לטובת קבלת מענקים והתמודדות על מכרזים. החברה תבחן אפשרות למיקור חוץ של ייצור (או חלק ממנו) גלגלי התנופה והמערכות, באמצעות שותפים מקומיים, ע"מ להאיץ את חדירתה לשווקי יעד מרכזיים.

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

6. 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.

חברה 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 להמשיך לעבוד 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 בסעיף 1.3.36 להלן.

1.3.34. צפי להתפתחות בשנה הקרובה

שנת 2023 צפויה להערכת החברה להיות שנת פריצה והאצה של צמיחת החברה והצלחתה העסקית, והפעילות תתמקד בתהליכים הבאים:

א. התקנת מערכות ראשונות והפעלתם באתרי הלקוח והשותפים לפיילוטים שפורטו לעיל. תהליך זה צפוי להיות מלווה במאמץ ניכר להטמעת המוצר באתרי הלקוח, הכשרת קבילני המשנה והשותפים המקומיים בהתקנת והפעלת המוצר, ליווי תהליך ההטמעה, איסוף משוב מלקוחות ושותפים והפקת לקחים תוך כדי יישום מהיר של שיפורים ותיקונים, ע"מ להבטיח שביעות רצון גבוהה של הלקוחות. במהלך השנה החברה מתכננת לספק מערכות ולאפשר באמצעותן טעינה מהירה לרכבים חשמליים בלמעלה מ-15 אתרים של מגוון לקוחות ושימושים, במדינות היעד השונות. פריסה זו תאפשר הדגמת מוצרי החברה והוכחת הערך שלהם ללקוחות נוספים, ועל כן, אתרים ראשוניים אלו שיופעלו ע"ב מוצרי החברה, במדינות היעד באירופה וארה"ב, צפויים להאיץ, להערכת החברה, קבלת הזמנות נוספות למוצריה, הן מהלקוחות שמוכן

היא פועלת להקמת האתרים האלו, והן מלקוחות נוספים. החברה מתכוונת להמשיך ולהתמקד במדינות מרכז ומערב אירופה ובארה"ב, כמדינות יעד להחדרת מוצריה.

ב. תהליך שיפורי תכן והעברה מפיתוח לייצור, תוך כדי מיקור חוץ של ייצור גלגלי התנופה ומערכות ZOOZTER™-100, זאת כדי לאפשר הורדת עלויות הייצור במקביל להרחבת תשתית שרשרת האספקה ע"מ להיערך לגידול משמעותי בביקוש למוצרי החברה. תהליכים הנדסיים ותפעוליים אלו יכללו שיפורי תכן של מרכיבי מערכת, שיפורים בתהליך הייצור, ניסויים ובדיקות לבחינת איכות חומרי הגלם וטולרנסים בתכן ובייצור והשפעתם על רובסטריות ובטיחות המוצר לאורך החיים הצפוי לו, תהליכי לימוד והכשרה של שותפים למיקור חוץ וביצוע שינויים נדרשים ע"מ להקל על תהליכי מיקור החוץ ועוד. בנוסף, חלק מהשיפורים עשויים לדרוש חזרה על בדיקות סרטיפיקציה של המוצר (לתצורות מתקדמות יותר של המוצר).

תהליכים אלו הינם מרכיב משמעותי בתהליך הצמיחה של החברה, ומהלך השינוי מחברה המפתחת טכנולוגיה, לחברה שהינה ספק מוביל של מוצרים ע"ב טכנולוגיה זו. להערכת החברה, פעילות זו בונה את יכולתה של החברה לספק את הביקוש למוצריה שיבנה ע"ב הצלחות התהליכים העסקיים שפורטו לעיל ובפרט הצלחות במסגרת המכירות הראשונות והפיילוטים המתוכננים לקום בחודשים הקרובים.

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 כמפורט בסעיף 1.3.36 להלן.

1.3.35. מידע כספי לגבי אזורים גיאוגרפיים

לפרטים אודות האזורים הגיאוגרפיים שבהם פועלת החברה ראו סעיף 0 לעיל. כאמור בסעיף 1.3.16 לעיל, החברה התקשרה בהסכמים הכוללים מכירות מסחריות ראשונות של מערכת ה-ZOOZTER™-100 בשוק האירופי והחלה באספקת מערכות ה-ZOOZTER™-100 ללקוחותיה בגרמניה.

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. לפרטים נוספים ראו פרק ב' לדוח תקופתי זה.

1.3.36.2. האטה כלכלית ואי וודאות בשוק העולמי. להאטה כלכלית ולאי ודאות כלכלית בשוק הישראלי ו/או העולמי בכלל ובשוקים הפוטנציאליים אליהם החברה מבקשת לחדור בעתיד עשויה להיות השפעה לרעה על יכולתה למכור בשוקים אלו ועל יכולתה של החברה לגייס הון ככל שתידרש 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, הפוליטי והמדיני 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.

במהלך ינואר 2023 החלה ממשלת ישראל לקדם תכנית לביצוע שינויים מהותיים במערכת המשפט בישראל. השינויים המוצעים מעוררים מחלוקות וביקורות נרחבות, אשר על פי פרסומים בתקשורת, עוצמתן, כמו גם התנהלות הצדדים השונים בקשר אליהן, עלולים לדעת גופים כלכליים, כלכלנים בכירים במשק, ראשי אקדמיה ומומחים בתחומי המשפט, החברה והכלכלה בארץ, להשפיע על איתנות המשק והכלכלה בישראל. עוד על פי הפרסומים כאמור, התכנית האמורה והמחלוקות שהתגלעו בעקבותיה, עלולים להוביל להורדת דרוג האשראי של מדינת ישראל, לפגיעה בהשקעות במשק הישראלי ולהוצאת כספים והשקעות מישראל לרבות במגזר ההייטק, לגידול עלות מקורות הגיוס במשק

הישראלי ולפגיעה בפעילותו של המגזר הכלכלי בכלל ומגזר ההייטק בפרט. להערכת הנהלת החברה, ככל שההערכות המתוארות לעיל או חלקן תתממשנה, עלול הדבר לפגוע בחברה לרבות ביכולתה לגייס הון ממשקיעים זרים.

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 לקוחותיה של החברה ואף לגרום לשיבושים בתפעול ובמשלוחים של מוצרי החברה.

1.3.36.6 השפעת זנים חדשים אלימים של נגיף הקורונה (Coronavirus). התפשטות זנים חדשים אלימים של נגיף הקורונה ברחבי העולם עשויה ליצור אי וודאות באשר לפעילות הכלכלית העתידית בישראל ובעולם. התפשטות זנים כאמור והגבלות 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 ומכירתם 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 פוטנציאלים 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. קידום פעילות החברה לרבות 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. החברה בוחנת את רובסטייות התכן, איכות חומרי הגלם ותהליכי הייצור של גלגלי התנופה, והשפעתם על אמניות ובטיחות גלגלי התנופה לאורך החיים הצפוי למוצר. 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 ביצעה החברה בדיקות בנושא סיכוני סייבר על ידי מומחים חיצוניים בתחום אבטחת המידע, לרבות סקר סיכונים, ומבחני חדירה. במהלך השנת הדוח לא התרחשו אירועי סייבר חריגים.

1.3.36.18. עלות הייצור בפועל. נכון למועד דוח תקופתי זה, החברה מצויה בשלב ייצור ראשוני בהיקף נמוך. עלויות הייצור בשלב הייצור הראשוני הינן גבוהות יחסית והחברה בוחנת שיפורים לטובת הפחתת עלויות 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 גבוה 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. נכון למועד דוח תקופתי זה, מערכת ה-ZOOZTER™-100 משמשת כמוצר הסדרתי הראשון של החברה. החברה השלימה את תהליך הרישוי המערכת המסחרית ZOOZTER™-100 בתצורתה האירופאית, ונמצאת בשלבים מתקדמים של רישוי התצורה האמריקאית. ההתקנות הראשונות של המערכת במסגרת אתרי הלקוחות והפיילוטים, המתוכננות בחודשים הקרובים, יביאו לידי מבחן את בשלות המערכת ועשויות להתניע פעילויות מו"פ נוספות כחלק מתהליכי שיפור נדרשים למוצר. 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. יובהר שככל שיידרש שינוי תצורה של המערכת, יתכן שהחברה תידרש לחזור על חלק או כל הבדיקות הנדרשות בתהליך הרישוי (סרטיפיקציה).

בטבלה להלן מוצגים גורמי הסיכון העיקריים שתוארו לעיל, אשר דורגו בהתאם להערכת החברה, על פי ההשפעה העשויה להיות להם על עסקיה¹⁵:

¹⁵ 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.

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	
<u>סיכוני מקרו-כלכליים</u>			
	+		שיבושים בשרשרת האספקה
	+		האטה כלכלית
		+	חשיפה לשערי מטבע
		+	המצב הפוליטי, הביטחוני בישראל
	+		חוסר יציבות בשווקים הגלובליים
	+		השפעות נגיף הקורונה
	+		מענקי ממשלה
<u>סיכונים ענפיים</u>			
	+		שינויים טכנולוגיים
	+		תקינה ורגולציה
	+		רגולציה תומכת התייעלות אנרגטית
	+		כח אדם מקצועי
	+		מימון ומקורות הון
	+		מחירי התשומות וחומרי גלם ואספקתם
	+		תחרות
<u>סיכונים ייחודיים לחברה</u>			
	+		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

זו פאוור בע"מ

דוח הדירקטוריון לשנה שנסתיימה ביום 31 בדצמבר 2022

דירקטוריון זו פאוור בע"מ ("החברה") מתכבד להגיש את דוח הדירקטוריון על מצב ענייני החברה והתוצאות הכספיות של החברה לשנה שנסתיימה ביום 31 בדצמבר 2022 ("תקופת הדוח"), בהתאם לתקנות ניירות ערך (דוחות תקופתיים ומידיים), תש"ל-1970 ("התקנות").

ביום 29 בדצמבר 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 15 לתקנות.

דוח הדירקטוריון הוא חלק בלתי נפרד מהדוח התקופתי לשנת 2022, 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 ("חוק ניירות ערך"). 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

החברה הינה חברה ציבורית אשר התאגדה ביום 5 בפברואר 2013. מניית החברה נסחרות בבורסה לניירות ערך בתל אביב בע"מ החל מיום 1 באפריל 2021. לפרטים אודות תיאור פעילות החברה, הסביבה העסקית והשפעתה על פעילות החברה, ראו פרק א' לדוח התקופתי.

החברה עוסקת בפיתוח, ייצור שיווק ומכירות של מערכות אגירת אנרגיה המבוססות על אגירת אנרגיה קינטית בגלגלי תנופה המאפשרות טעינה אולטרה-מהירה לרכבים חשמליים.

2. אירועים מהותיים בפעילות התאגיד, בתקופת הדיווח ולאחריה

2.1. סביבה כלכלית והשפעת גורמים חיצוניים על החברה

להלן מפורטים גורמים בסביבה המאקרו כלכלית של החברה אשר השפיעו ועלולים להמשיך ולהשפיע על פעילותה בשווקי היעד העיקריים של החברה, קרי: ארה"ב, אירופה וישראל.

על פי מקורות מאקרו - כלכליים, שנת 2022 התאפיינה בשיעורי צמיחה שליליים באירופה ועד חד ספרתיים נמוכים בארה"ב וישראל וזאת לעומת שיעורי צמיחה דו ספרתיים בשנת 2021, שהייתה שנת שיא ואופיינה בביקושים גבוהים בכל שווקי המכירה, לאור יציאה ממשבר הקורונה.

שיעורי הצמיחה בשנת 2022 הואטו במרבית שווקי היעד במחצית השנייה של השנה באופן משמעותי וזאת לאור מספר סיבות עיקריות ובכללן: המלחמה באוקראינה, עלייה בשיעורי האינפלציה והריבית ובעיות לוגיסטיות שנוצרו לאחר משבר הקורונה אשר גרמו להתארכות ועיכובים בזמני אספקה וכפועל יוצא לדחיית השקעות ופיתוח עסקי.

2.2. השפעת העלייה בשיעור האינפלציה והריבית

בשנת 2021 החלה מגמה של עלייה בשיעור האינפלציה (מדד המחירים לצרכן עלה בארה"ב ב-7%, באירופה בכ-5% ובישראל בכ-2.8%), אשר הואצה באופן משמעותי והגיעה לרמות של בין 5% ל-9% בשנת 2022. בהתאם לתחזיות השונות, שיעור האינפלציה בשנת 2023 ינוע בין 2% ל-4% בשווקי היעד בהם פועלת החברה.

החברה מושפעת באופן ישיר מעלייה בשיעור האינפלציה בעיקר בשל תשלומי שכירות בנכסים אותם היא שוכרת, אשר מוצמדים לשינוי במדד המחירים לצרכן. השפעת ההצמדה למדד בשנת 2022 וזו הצפויה לשנת 2023, בהתאם להערכות הקיימות בדבר העלייה בשיעור האינפלציה, אינה מהותית לתוצאות החברה.

עם זאת, תתכן השפעה על עלויות הייצור בגין עליית האינפלציה והייצור במדינות בהן החברה רוכשת את חומרי הגלם, זאת כיוון שהלחצים האינפלציוניים גורמים לעליית שכר ולעלייה בעלויות האנרגיה ועלויות יצור אחרות.

במקביל לעלייה בשיעור האינפלציה, החלו הבנקים המרכזיים בארה"ב, אירופה וישראל להעלות את הריבית במספר פעימות. בארה"ב הריבית עלתה מרמה ממוצעת של כ-2% בשנת 2021 לרמה ממוצעת של כ-4.5% בשנת 2022 ולרמה צפויה של כ-5.6% בשנת 2023. בישראל, עלתה הריבית מרמה ממוצעת של 1.5% בשנת 2021 לרמה ממוצעת של 3.2% בשנת הדוח ועומדת על 4.25% נכון למועד הדוח¹. נכון למועד הדוח, לחברה אין הלוואות ו/או קווי אשראי המושפעים מעליית הריבית. החברה מממנת את פעילותה מיתרות מזומנים שגויסו וכן פועלת לפתרונות אשראי אחרים.

יובהר כי סעיף זה הכולל בחלקו תחזיות לגבי עליית שיעור האינפלציה ו/או הריבית הינו בגדר מידע צופה פני עתיד כהגדרתו בחוק ניירות ערך. מידע זה הינו מידע בלתי וודאי המתייחס לאירוע עתידי והנסמך, בין היתר, על פרסומים של גורמים מקצועיים כאלה ואחרים, נכון למועד הדוח; התוצאות בפועל עלולות להיות שונות באופן מהותי מאלה שנחזו במסגרת המידע צופה פני העתיד כאמור, כתוצאה ממספר רב של גורמים ולכן נתונים לסיכונים ולחוסר וודאות.

2.3. תנודתיות בשערי חליפין

במקביל לעלייה בשיעור האינפלציה כאמור לעיל, חלו תנודות משמעותיות בשערי מטבע החוץ במדינות בהן החברה פועלת לעומת השקל - שהינו מטבע הפעילות של החברה. עם זאת, היקף ההוצאות בדולר וביורו בשנים 2021 ו-2022 לא היה מהותי לחברה וכך צפוי להיות גם בשנת 2023.

¹ <https://www.boi.org.il/publications/1607/55237>

2.4. השפעת השינוי במחירי השינוע

החברה רוכשת חלק מחומרי הגלם לייצור מוצריה מספקים הממוקמים באירופה ובאסיה. במסגרת פעילותה, החברה נושאת, במקרים בהם המכירה לא מתבצעת על בסיס מסירה בנמל המוצא, בעלויות הובלת המוצרים ממדינות אלו לישראל. החל מהרבעון השני של שנת 2021 ועד הרבעון השלישי של שנת 2022 חלה התייקרות הדרגתית בעלויות שינוע אלו, שהגיעה לשיאה במהלך הרבעון השני של שנת 2022. התייקרויות אלו הגדילו את עלויות הייצור של החברה. עם זאת, החל מהרבעון הרביעי של שנת 2022, ניכרה ירידה הדרגתית בעלויות השינוע.

2.5. השפעת נגיף הקורונה ומשבר שרשרת האספקה

מתחילת התפשטות נגיף הקורונה פעלה החברה לשמירה על בריאות ובטיחות העובדים מחד, תוך שמירת המשכיות פעילות החברה ככל שניתן. במהלך שנת 2022 חלה ירידה ניכרת בתחלואה בקורונה בישראל, בארה"ב ובאירופה, והוסרו באופן משמעותי המגבלות אשר הוטלו על האוכלוסייה. מדיניות ה"אפס הדבקה" בסין הוסרה רק במהלך חודש דצמבר 2022 ובכך נוצרו עיכובים בשרשרת האספקה, כמפורט להלן:

- א. עיכובים משמעותיים באספקת רכיבי אלקטרוניקה - השפיעו 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.

השפעות המגיפה והמשבר בשרשרת האספקה באים לידי ביטוי בהתייקרות חומרי גלם ורכיבים ועיכובים בהגעת רכיבים הנדרשים להרכבת מערכות. עיכובים אלו יצרו עיכובים בפעילויות הפיתוח של החברה וסיום תהליכי הסרטיפיקציה של המוצר החדש, ה-ZOOZTER™-100. החברה מעריכה את העיכוב בפעילות בכ- 4-6 חודשים, אך נכון למועד פרסום הדוח, לא צופה כי ייווצרו פערים נוספים והחברה מתכננת להתחיל באספקת מערכותיה ללקוחות השונים בחודשים הראשונים של שנת 2023.

למועד פרסום הדוח, לא ניכרת השפעה מהותית של משבר הקורונה ומשבר שרשרת האספקה על פעילות החברה ועל תוצאות פעילותה. החברה ממשיכה לעקוב אחר התפתחויות בנושא ולעדכן, ככל הדרוש, את הצעדים שהיא נוקטת על מנת לצמצם השפעות אפשריות של המשבר.

2.6. תמצית מגמות ואירועים מרכזיים בפעילות העסקית של החברה בתקופת הדוח

- 2.6.1 במהלך כל תקופת הדוח נמשכה מגמת ההאצה של מהפיכת הרכב החשמלי ותנופת פעילות בשוק היעד של החברה – שוק תשתיות הטעינה הציבורית לרכבים חשמליים. מגמות אלו מקבלות דחיפה רגולטורית ותמיכה תקציבית במדינות היעד של החברה, באירופה ובארה"ב. חברות הרכב השונות המשיכו בתנופת המעבר לרכבים חשמליים תוך הצגת מודלים חדשים, שברובם מותאמים לטעינה אולטרה-מהירה. כל אלו מהווים רוח גבית לפעילות החברה, וקרקע פוריה למאמץ החדירה לשוק עם המוצר החדש

מתוצרת החברה ה-ZOOZTER™-100, שהחברה התמקדה בפיתוחו בשנים האחרונות.

2.6.2 ביום 22 ביולי 2022, התקשרה החברה עם אפקון תחבורה חשמלית בע"מ ("אפקון"), בהסכם שיתוף פעולה להקמת וביצוע פיילוט משותף לתשתית טעינה אולטרה-מהירה מסחרית לרכבים חשמליים, המבוססת על מערכת אגירה קינטית מדגם ZOOZTER™-100 מתוצרת החברה באחד ממתחמי התדלוק של דור-אלון. הפיילוט הינו בסיוע של משרד האנרגיה ורשות החדשנות, אשר אישרו השתתפותם בכ-40% מההיקף הצפוי של הוצאות הפרויקט (סה"כ סיוע בהיקף של כ-1.3 מיליון ש"ח). בהתאם להסכם, במסגרת הפיילוט שולבה מערכת ZOOZTER-100 של החברה בעמדת טעינה אולטרה מהירה בתחנת דור-אלון "אור-זיכרון". לצורך הקמתו והפעלתו של הפיילוט, אפקון סיפקה את עבודות הנחת התשתית ועמדת הטעינה באתר. החברה סיפקה את מאיץ הטעינה (Power Booster) החדיש מתוצרתה, מדגם ZOOZTER™-100, והייתה אחראית על שילובו עם עמדת הטעינה. בהמשך לתקופת בדיקות והרצה ראשונית, ביום 2 בינואר 2023 החלה הפעלה מסחרית של עמדת הטעינה באתר כתחנת טעינה לרכבים חשמליים ראשונה מסוגה בישראל, בה מתאפשרת טעינה אולטרה-מהירה, על אף מגבלת החשמל באתר, בזכות טכנולוגית החברה. נכון למועד פרסום הדוח, המערכת מתפקדת היטב ומאפשרת טעינה אולטרה מהירה למרות שאספקת החשמל לעמדת הטעינה הינה כ-50 קילוואט בלבד. בהמשך להקמת עמדת הטעינה, החל השלב השני של הפיילוט, במסגרתו ימשיכו החברות לבחון את פעולת המערכת, ולהטמיע בה שיפורים, כולל תוכנת ניהול אנרגיה שבפיתוח החברה, זאת תוך כדי הפעלתה המסחרית של העמדה. לפרטים נוספים ראו דיווחיה המיידים של החברה מימים 5 באפריל 2022, 24 ביולי 2022 ו-3 בינואר 2023 (מס' אסמכתא: 001300-01-2023-093811, בהתאמה), המובאים על דרך ההפניה.

2.6.3 החברה התקשרה ביום 12 בספטמבר 2022 עם חברת החשמל של מדינת ניו-יורק (NYPA) בהסכם שיתוף פעולה לפיתוח, התקנה, הטמעה והדגמה של הטכנולוגיה והמוצר של החברה, כתשתית לטעינה אולטרה-מהירה של רכבים חשמליים, במיקומים בהם רשת החשמל מוגבלת בהספק.

על פי ההסכם צפויה החברה להקים ולהדגים, במימון NYPA בהיקף של כ-0.9 מיליון דולר, עמדת טעינה אולטרה-מהירה, המבוססת על מאיץ הטעינה של החברה-מערכת ה-ZOOZTER™-100. הצדדים התקשרו בהסכם זה לאחר זכייתה של החברה בתחרות חדשנות אנרגיה חכמה ניו-יורק – ישראל, לשנת 2022, שמובלת במשותף ע"י NYPA ו-ISEA (Israel Smart Energy Association).

עם השלמת תהליך ההקמה החברה תדגים במשך כשנה הפעלה של מתקן הטעינה במגוון תרחישים שיוגדרו במשותף על ידי הצדדים. לפרטים נוספים ראו דיווחיה המיידים של החברה מימים 8 בספטמבר 2022 ו-13 בספטמבר 2022 (מס' אסמכתא: 115099-01-2022-094602, בהתאמה), המובאים על דרך ההפניה.

NYPA ידועה בארה"ב כמובילת דעה המקדמת פתרונות חדשניים ולפיכך החברה מעריכה כי השת"פ עם NYPA עשוי לעודד לקוחות נוספים לבחור בפתרון שלה. נכון למועד פרסום הדוח, החברה מעריכה כי אתר הפיילוט יחל לפעול ברבעון ה-3, 2023.

2.6.4 החברה התקשרה ביום 1 בנובמבר 2022 במזכר הבנות מחייב לשיתוף פעולה עם מובילה עולמית של שירותי השכרת רכב. מטרת שיתוף הפעולה היא לבנות ולהפעיל פיילוט משותף של תשתית טעינה אולטרה-מהירה לרכבים חשמליים, אשר ידגים ויבחן את פתרון של החברה ואת יכולתה של המערכת לאפשר ולתמוך בטעינה אולטרה מהירה של כלי רכב חשמליים. הוסכם בין הצדדים כי הפיילוט יוקם, בהקדם האפשרי, בנמל התעופה לה גוורדיה בניו יורק, ארה"ב. לענקית השכרת הרכב תוכניות לפריסה נרחבת של תשתית כזו בתחנותיה בנמלי תעופה ובאתרים נוספים שברבים מהם תשתית החשמל מוגבלת בהספק, ומכאן שהחברה מעריכה כי לשת"פ זה יש פוטנציאל משמעותי, גם בראיית פוטנציאל הלקוח הספציפי, ובכלל בהוכחת הפתרון ב-use case של ציי רכב, כנתח שוק שנמצא בתנופת פיתוח משמעותית. לפרטים נוספים ראו דיווח המידי של החברה מיום 2 בנובמבר 2022 (מס' אסמכתא: 01-2022-131911), המובא על דרך ההפניה. נכון למועד פרסום הדוח, החברה מעריכה כי אתר הפיילוט יחל לפעול ברבעון ה-2, 2023.

2.6.5 בדצמבר 2022 חתמה החברה על הסכם הפצה עם Blink Charging, אחת מחברות הפעלת תשתית הטעינה (CPO) הגדולות בארה"ב. הסכם זה הינו המשך של שיתוף הפעולה בין החברות, במסגרת פרויקט בתמיכת קרן BIRD. כמפורט בפרק א' בדוח תקופתי זה החברות פועלות להקמת אתר פיילוט משותף בפורט לודרדייל פלורידה, אשר ישמש לבדיקת הפתרון המשותף והדגמתו ללקוחות מולם פועלת בלינק בארה"ב. החברה מעריכה כי הפיילוט המשותף, בשילוב עם המעטפת המסחרית של הסכם ההפצה, יאפשרו קידום פעילות עסקית משותפת עם בלינק. נכון למועד פרסום הדוח, החברה מעריכה כי אתר הפיילוט יחל לפעול סביב מחצית 2023.

2.6.6 התקדמות בשת"פ עם ארקו, מרשתות חנויות הנוחות הגדולות בארה"ב (ראו פרק א' לדוח התקופתי) - לאחרונה חתמה ארקו על הסכם עם ספק תשתיות טעינה אמריקאי, לביצוע עבודות הקמת אתר הפיילוט, באתר חנות הנוחות ותחנת הדלק של ארקו ברוקהיל, דרום קרוליינה. בהמשך לכך, החברה סיכמה עם ארקו על הארכת הפיילוט לתקופה של עד שנה, ע"מ לאפשר תקופה מספקת לתהליך בחינה של ארקו, גם בהתאם למגמות התפתחות השוק האמריקאי, באם להמשיך ולהרחיב את השת"פ, במסגרת הסכם הפצה. כמו כן, סוכם שאתר זה ישמש את החברה להדגמות ללקוחות פוטנציאליים בארה"ב. נכון למועד פרסום הדוח, החברה מעריכה כי אתר הפיילוט יחל לפעול ברבעון ה-3, 2023.

2.6.7 בהמשך להתקשרות משנת 2021 עם חברת EES GmbH, וחברת השקעות במערכת הסכמים לשיתוף פעולה בהקמת 5 מתקנים לטעינה מהירה של רכבים חשמליים בהם ישולבו מערכות ZOOZTER™-100 של החברה - החברה השלימה את הבדיקות הנדרשות לתהליך הסרטיפיקציה של התצורה האירופית של מערכת ה-ZOOZTER™-100. בהמשך לכך, החלה באספקת המערכות ללקוח ונכון למועד פרסום הדוח כבר שלחה שתי מערכות ראשונות לגרמניה והיא ממתינה לסיום עבודות ההקמה של האתרים הראשונים ע"מ להשלים את התקנת המערכות והפעלת האתרים כבר בשבועות הקרובים. החברה נערכת להמשך אספקת המערכות והקמת מתקני הטעינה המהירה במהלך שנת 2023.

האתרים הראשונים בגרמניה מוקמים בשתי"פ עם חברת תשתיות טעינה גדולה (כשותפה מקומית שמקימה את האתר ותפעיל אותו), אשר מזהה צורך בפתרון של החברה באתרים נוספים שהיא מקימה ומנהלת. האתרים הראשונים שיוקמו ויפעלו במשותף ישמשו לבחינת הפתרון של החברה, וככל שבדיקות אלו יסתיימו בהצלחה, החברה רואה בשותפה זו פוטנציאל להיות ערוץ מכירות נוסף למוצריה.

2.6.8 החברה מקדמת תהליכי שיווק ומכירה גם מול לקוחות נוספים, בגרמניה, אוסטריה, איטליה, ספרד, אנגליה, דנמרק ונורבגיה. להערכת החברה, הפעילות הנ"ל בגרמניה, עשויה להאיץ את תהליכי קבלת ההחלטות גם אצל לקוחות אלו ובכך תקדם ותאיץ את החדירה לשוק האירופי.

2.6.9 החברה סיימה את שנת 2022 עם צבר הזמנות של כ-1.5 מיליון דולר, וזאת לעומת צבר שולי נכון ליום 31.12.2021. לפרטים נוספים אודות צבר ההזמנות ראו סעיף 1.3.18 לפרק א' - תיאור עסקי החברה. צבר ההזמנות ליום 31 בדצמבר 2022, אינו כולל מימון בסך של כ-0.9 מיליון דולר מ-NYPA (ראו סעיף 2.7 לעיל).

2.7. תמצית הישגים ואירועים צפויים בפעילות הפיתוח וההערכות התפעולית של החברה

2.7.1 במהלך 2022 הושלם תהליך הפיתוח של ה-ZOOZTER™-100 והותנע ייצור סדרה ראשונה של מערכות, חלקן בתצורה אירופית וחלקן בתצורה אמריקאית. מערכות אלו נבנות במיקור חוץ ע"י Flex כיצרן המערכת, ובמהלך הבניה שלהן נבחנו תתי מערכות שונות ובוצעה אינטגרציה מערכתית מלאה. תהליך זה לווה בקשיים ועיכובים בשרשרת האספקה, הן כתוצאה מהמשבר העולמי בשרשרת האספקה והן לאור הערכות ראשוניות של ספקי החברה, בייצור ראשוני של מרכיבים ייחודיים למערכת ה-ZOOZTER™-100.

2.7.2 תהליך ייצור זה, של סדרה ראשונה בכמות מוגבלת תוך כדי בניית תשתית תפעולית שהעלויות בגינה מושתות על כמות קטנה של מערכות ותוך כדי מאמץ פיתוח מתמשך והטמעת תיקונים ושיפורים נדרשים, מאופיין בצבירת עלויות ייצור גבוהות בטרם יתייצב תהליך הייצור הסדרתי, אך הינו שלב הכרחי וחשוב בתהליך הבשלה של מוצר חדש. בראיית עלויות אלו הותאם שווי המלאי לשווי הוגן, כפי שעולה מהזמנת הלקוח בגרמניה (ראו להלן בסעיף 3, ניתוח המצב הכספי – נכסים שוטפים, וכן בסעיף 4, בתיאור תוצאות הפעילות - הוצאות ייצור מערכות).

2.7.3 כאמור לעיל, ועל אף הקשיים הנ"ל, החברה השלימה את הבדיקות הנדרשות לטובת סרטיפיקציה לפי התקנים האירופיים של התצורה האירופית של ה-ZOOZTER™-100 ואף החלה באספקת מערכות ללקוחות כמפורט לעיל (ראו סעיף 2.6). בנוסף, החברה נמצאת בשלבים מתקדמים של תהליך הסרטיפיקציה לתצורה האמריקאית במטרה להשלים את תהליך הבדיקות הנדרשות באתר החברה במהלך השבועות הקרובים (סוף רבעון ראשון / תחילת רבעון שני) ובהמשך להשלים את תהליך הסרטיפיקציה בבדיקות נוספות שיבוצעו באתרי הפיילוט שיוקמו בארה"ב בחודשים הקרובים (כמפורט בסעיף 2.6 לעיל).

2.7.4 החברה פועלת לייצב ולשפר את תהליך הייצור, וכחלק מההערכות שלה לייצור המוני וגידול משמעותי לביקוש למוצריה, החלה לבחון מיקור חוץ גם של גלגלי התנופה. החברה פועלת בנושא גם מול ספקים מקומיים ואף חתמה על הסכם הבנות עם שותף הודי משמעותי – קבוצת ANAND – לשת"פ שמטרתו הקמת שרשרת אספקה וייצור מוזל בהודו (ובמטרה גם לקדם תהליך פיתוח עסקי למוצרי החברה בהודו – ראו פרק א' לדוח התקופתי, סעיף 1.3.17).

2.7.5 לאור הצבר הקיים של הזמנות והסכמי שיתוף פעולה, הותנעה ההצטיידות לסדרת הייצור השניה של מערכות ZOOZTER™-100. במקביל, החברה הניעה תהליכי שיפור והתאמת התכנן (design) ותהליכי הייצור, לטובת הוזלת עלויות שיפור ביצועים והטמעת תהליכי איכות, זאת כחלק מהיערכות לייצור סדרתי בהיקפים גבוהים. במסגרת תהליך זה נבחנת גם השפעת איכות חומרי הגלם וטולרנסים בתהליכי הייצור, על אמינות ובטיחות המוצר, לאורך החיים הצפוי לו.

2.7.6 מאמץ ניכר מושקע בפיתוח תוכנה לטובת ממשק המערכת, למגוון מטענים מספקים שונים, שיעשה בהם שימוש באתרי הלקוחות והפיילוטים השונים. בנוסף, פותחה תוכנת EMS לניהול האנרגיה באתרים אלו, תוך שימוש בתכונות הייחודיות ל-ZOOZTER™-100 לטובת ניהול חכם של צריכת האנרגיה וחסכון בעלויות.

2.8. התפתחות ארגונית

2.8.1 שנת 2022 הייתה שנת צמיחה משמעותית בהיבט ההון האנושי של החברה. הושקע מאמץ רב בגיוס כ"א איכותי, למגוון תפקידים בחברה ע"מ לחזק ולהוסיף משאבים בכל תחומי הפעילות. בעקבות מאמץ הגיוס המוצלח גדלה מצבת העובדים ועמדה בסוף השנה על 47 עובדים (גידול של כמעט 100% ביחס לשנת 2021).

2.8.2 להנהלת החברה הצטרפו בשנת 2022 גבי רותי סמג'ה (סמנכ"לית כספים), מר טל הרמון (סמנכ"ל פיתוח) ומר אודי צורי (סמנכ"ל פרודקט). אחד ממייסדי החברה, מר דוד פינקו שתפקד מאז הקמתה כסמנכ"ל הפיתוח, מונה כסמנכ"ל רגולציה ומהנדס ראשי. בסמוך לפרסום הדוח, צפוי להצטרף גם מר אייל בלום (סמנכ"ל מכירות ראשי).

יובהר, כי הנחותיה והערכותיה של החברה המובאות לעיל לגבי התקשרויות עם לקוחות, השפעת משבר הקורונה ושרשרת האספקה, השפעת שער החליפין ושיעורי הריבית הינן מידע צופה פני עתיד, כהגדרתו בסעיף 32א בחוק ניירות ערך, המבוססות על המידע הקיים בחברה נכון למועד הדוח. הערכות אלה עלולות שלא להתממש, כולן או חלקן או להתממש באופן שונה מהותית מכפי שנצפה. המשך החלטות של מדינות ורשויות רגולטוריות בארץ ובעולם בקשר עם קידומן את שוק הרכבים החשמליים, מצב כלכלי ושינויים 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.

3. ניתוח המצב כספי

3.1 במהלך חודש מרץ 2022 השלימה החברה גיוס הון פרטי וציבורי. במסגרת הגיוס הציבורי הנפיקה החברה 352,276 יחידות אשר הרכב כל אחת מהן הינו 100 מניות רגילות בנות 0.00025 ש"ח ע.ג. למניה ו-65 כתבי אופציה סדרה 3. במסגרת הגיוס הפרטי הנפיקה החברה 42,735 יחידות אשר הרכב כל אחת מהן הינו 100 מניות רגילות בנות 0.00025 ש"ח ע.ג. למניה ו-85 כתבי אופציה סדרה 3, וכן 16,239 יחידות אשר הרכב כל אחת מהן הינו 100 מניות רגילות בנות 0.00025 ש"ח ע.ג. למניה ו-65 כתבי אופציה סדרה 3. התמורה הכוללת בגין היחידות שהתקבלה בידי החברה בגין ההקצאות הסתכמה לסך ברוטו של כ-96 מיליון ש"ח ו-90.3 מיליון ש"ח, נטו.

במרץ 2021 החברה השלימה הליך של הנפקה ראשונה לציבור (IPO) במסגרתו גייסה הון מיידי לחברה בהיקף של כ-27 מיליוני ש"ח ברוטו (לא כולל תמורה ממימוש כתבי אופציה סחירים (סדרה 2), ככל שתבצע בעתיד) (כ-25.5 מיליוני ש"ח נטו). נכון למועד פרסום דוח זה, החברה עשתה שימוש במלוא כספי ההנפקה הראשונה לציבור.

בשנת 2021 העריכה החברה כי החל משנת 2022 ואילך ייווצרו לחברה הכנסות אשר תידרש החברה לשלם תמלוגים בגינן. לפיכך בשנת 2021 רשמה 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 2021, שילמה החברה תמלוגים לרשות לחדשנות בסך של 43 אלפי ש"ח.

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

הסברי הדירקטוריון	ליום 31 בדצמבר 2021 באלפי ש"ח	ליום 31 בדצמבר 2022 באלפי ש"ח	סעיף
<p>עיקר השינוי ביחס לתקופה המקבילה אשתקד, נובע מהגידול ביתרת המזומנים (72.4 מיליון ש"ח לעומת 17.6 מיליון ש"ח) הנובע מגיוס הון פרטי וציבורי. סך הגיוס נטו לאחר הוצאות הנפקה הינו כ- 90.3 מיליון ש"ח.</p> <p>בנוסף, נכון ליום 31.12.2022 לחברה יתרת מלאי בסכום של כ-6.7 מיליון ש"ח, לעומת יתרה של כ-2 מיליון ש"ח בתקופה המקבילה אשתקד. המלאי מיועד לאספקות כנגד הזמנות לקוח בגרמניה וכן לפיילוטים המתוכננים בארה"ב. החברה העמידה את המלאי לפי שווי ההוגן. (ראו סעיף 2.7.2 לעיל).</p>	21,429	81,226	נכסים שוטפים
<p>עיקר הגידול בנכסים הלא שוטפים נובע מגידול בסעיף רכוש קבוע. עיקר הגידול נובע מהשקעות במכונות וציוד באולם הייצור בסכום של כ-0.6 מיליון ש"ח ושיפורים במושכר בסכום של כ-0.2 מיליון ש"ח.</p>	7,504	8,482	נכסים לא שוטפים
	28,933	89,708	סה"כ נכסים
<p>הגידול בהתחייבויות שוטפות נובע בעיקר מגידול ביתרת זכאים בגין עובדים בסכום של כ-1.2 מיליון ש"ח בשל גידול משמעותי במצבת כוח האדם ובשל העובדה שמשכורות דצמבר 2021 שולמו בדצמבר 2021 ולכן לא היו כלולים ביתרת הזכאים בתקופה המקבילה אשתקד, בעוד ששכר דצמבר 2022 שולם בתחילת ינואר 2023. בנוסף נרשם גידול ביתרת החלויות השוטפות של התחייבויות בגין חכירות בסך של כ-0.3 מיליון ש"ח בעיקר בשל תוספת שטחי משרדים ועדכון יתרות החכירות הקיימות בגין הצמדות למדד. גידול זה, קוּזוּ במידת מה, מקיטון ביתרת ההתחייבויות בגין מענקים ממשלתיים ואחרים בסך של כ-0.4 מיליון ש"ח שמויינו להתחייבויות לז"א, בהתאם לפריסת ההכנסות הצפויות.</p>	6,879	7,991	התחייבויות שוטפות

הגידול בהתחייבויות שאינן שוטפות נובע בעיקרו מגידול בהתחייבויות בגין חכירה (כ-0.5 מיליון ש"ח) והתחייבויות בגין מענקים ממשלתיים לז"א (כ-1.5 מיליון ש"ח). הגידול בהתחייבויות לז"א בגין מענקים ממשלתיים נובע מעדכון הההתחייבות לאור מענקים שהתקבלו מקרן BIRD בסכום של כ-200 אלפי ש"ח ומרישום תקבול מהרשות לחדשנות בסכום של 1 מליון ש"ח.	4,865	6,887	התחייבויות שאינן שוטפות
	11,744	14,878	סה"כ התחייבויות
עיקר השינוי נובע מגיוס הון פרטי וציבורי בחודש מרץ 2022 במהלכו הנופקו מניות ואופציות. סך הגיוס נטו לאחר הוצאות הנפקה הסתכם לכ-90.3 מיליון ש"ח. כמו כן, במהלך שנת 2022, רשמה החברה הפסד לשנה בסך כ-39 מיליון ש"ח מתוך הפסד זה, כ-6 מיליון ש"ח הינן הוצאות שאינן תזרימיות בגין אופציות לעובדים.	17,189	74,830	סה"כ הון
	28,933	89,708	סה"כ התחייבויות והון

4. 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 2021	לשנה שהסתיימה ב-31 לדצמבר 2022	סעיף
	-	-	מכירות
עלות המכר כוללת ירידת ערך בגין המלאי. ירידת הערך התבססה על ההפרש שבין עלות המערכת לשווי ההוגן כפי שמשקף בהזמנות מגרמניה. (ראו סעיף 2.7.2 לעיל)	-	815	עלות המכר
	-	815	הפסד גולמי
הגידול ביחס לתקופה המקבילה אשתקד נובע בעיקרו מעלייה בהוצאות שכר בסך של כ-2.3 מיליון ש"ח כפועל יוצא מגידול במצבת כוח האדם (שקוזז בירידה של כ-0.8 מיליון ש"ח בתשלום מבוסס מניות ביחס לשנת 2021). כמו כן, גידול בהוצאות קבלני משנה וחומרים של כ-2 מיליון ש"ח ובצריכת חומרים לפיתוח בסכום של כ-2.2 מיליון ש"ח. הגידול בהוצאות קבלני משנה וחומרים בשנת 2022, נובע בעיקרו	16,834	22,125	הוצאות מחקר ופיתוח נטו,

סעיף	לשנה שהסתיימה ב-31 לדצמבר 2022	לשנה שהסתיימה ב-31 לדצמבר 2021	הסברי הדירקטוריון
			מהוצאות ייצור שתי מכונות שבגינן התקבלו מענקים מקרן BIRD ומהרשות לחדשנות. בהתאם לכך, עודכנה גם ההפרשה לתמלוגים בסכום של כמיליון ש"ח בשנת 2022 (בשנת 2021 רשמה החברה הפרשה לתמלוגים בגין מכירות עתידיות בסך של 2.5 מיליון ש"ח).
הוצאות מכירה ושיווק	8,212	6,683	הגידול בהוצאות מכירה ושיווק נובע בעיקרו מגידול בהוצאות פרסום ושיווק בסך של כ-1.5 מיליון ש"ח לנוכח הגברת פעילות השיווק והפיתוח העסקי בארה"ב, אירופה וישראל, מגידול בהוצאות סוכנים באירופה בסכום של כ-0.6 מיליון ש"ח ומהוצאות חד פעמיות נוספות בגין מיתוג מחדש, הפקת עזרים לשיווק ועוד. כמו כן, ניכרת ירידה בהוצאות שכר מאחר ובשנת 2021 החברה הכירה בהוצאות בגין תשלום מבוסס מניות בסכום של 2.9 מיליון ש"ח אל מול 0.9 מיליון ש"ח בשנת 2022.
הוצאות הנהלה וכלליות	9,071	8,185	הגידול בהוצאות הנהלה וכלליות ביחס לשנת 2021 בסך של כ-0.9 מיליון ש"ח נובע בעיקרו משינוי בתקציב משאבי אנוש לאור הגידול משמעותי במצבת כ"א בחברה (כולל הוצאות גיוס והשמה).
הוצאות (הכנסות) מימון	(644)	389	לחברה נבעו בשנת 2022 הכנסות מימון בגין הפרשי שער על יתרות מט"ח בסכום של כ-0.8 מיליון ש"ח נטו, הכנסות מימון מריבית על פקדונות בסכום של כ-0.4 מיליון ש"ח אשר קוזזו במידת מה מההוצאות מימון בגין חכירה בסכום של כ-0.6 מיליון ש"ח.
הפסד כולל	39,579	32,091	

5. נזילות

הסברי הדירקטוריון	ליום 31 בדצמבר 2021 (אלפי ש"ח)	ליום 31 בדצמבר 2022 (אלפי ש"ח)	הסעיף
השינוי בהשוואה לתקופה המקבילה אשתקד נובע מההפסד לתקופה. לחברה לא נבעו הכנסות ממכירת מערכות בשנת 2022 ומאידך השקעותיה בפעילות מחקר, פיתוח, מכירות ושיווק גדלו לעומת התקופה מקבילה אשתקד.	(19,648)	(234,694)	תזרים המזומנים שימש לפעילות שוטפת
הגידול בתזרים ששימש לפעילות השקעה נובע בעיקרו מגידול ברכוש קבוע ובאמצעי ייצור.	(1,578)	(1,861)	תזרים המזומנים שימש לפעילות השקעה
הגידול בתזרים המזומנים שנבע מפעילות מימון מקורו בגיוס במהלך מרץ 2022 בסכום של כ-90 מיליון ש"ח נטו שקוזז במידת מה מפירעון התחייבויות בגין חכירה.	25,204	390,407	תזרים המזומנים שנבע מפעילות מימון
	3,979	53,852	גידול במזומנים בתקופה

6. 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 מיליון ש"ח נטו) ואשר כתוצאה ממנה הפכה החברה להיות חברה ציבורית וכן מגיוס הון פרטי וציבורי שהושלם במהלך חודש מרץ 2022 במסגרתו גויסו כ-96 מיליון ש"ח ברוטו (כ-90 מיליון ש"ח נטו).

בנוסף, נהנית החברה ממענקי רשות החדשנות, הקרן הדו לאומית-BIRD וש"ב, כאמור בסעיף 1.3.22 בפרק א' לדוח התקופתי. נכון למועד הדוח לחברה טרם התהוו הכנסות משמעותיות. נכון למועד הדוח, לחברה אין הלוואות.

לפרטים נוספים אודות המימון של החברה ראו ביאור 1ד' לדוחות הכספיים של החברה ליום 31.12.2022.

7. ההון החוזר

ראו סעיף 1.3.25 לפרק א' לדוח התקופתי.

8. חשיפה לסיכוני שוק וזרכי ניהולם

² יצוין כי הנתון שונה באופן לא מהותי מבדוח התקופתי של החברה כפי שפורסם במערכת המגנ"א בשל טעות סופר.
³ ראה הי"ש 2 לעיל.

בדוחות הכספיים של החברה לא הוצג מגזר בר-דיווח שהוא "מגזר פעילות פיננסי" ונכון ליום 31.12.2022 לא קיימת לחברה "פעילות פיננסית מהותית" כאמור בתקנה 10(ב)(7) לתקנות הדוחות.

חלק שני - היבטי ממשל תאגידי

9. תרומות

החברה לא קבעה מדיניות בעניין תרומות. בתקופת הדוח תרומות החברה מתבטאות בפעילות חברתית וסיוע לעמותה התומכת בבני נוער מהפריפריה, תוך אירוח שלהם במשרדי החברה.

10. 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.

11. דירקטורים בלתי תלויים

תקנון החברה אינו כולל הוראה בדבר שיעור הדירקטורים הבלתי תלויים בחברה, כהגדרת המונח בחוק החברות, תשנ"ט-1999 ("חוק החברות"). נכון למועד דוח זה, מכהנים בחברה 8 דירקטורים, מתוכם 2 דירקטורים חיצוניים ודירקטור בלתי תלוי אחד, והכל כמפורט בתקנה 26 בפרק ד' בדוח התקופתי.

12. 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), המובא על דרך ההפניה.

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, 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 : מינויה של המבקרת הפנימית אושר על ידי דירקטוריון החברה לאחר קבלת המלצת ועדת הביקורת. ר"ח דנה גוטסמן נמצאה מתאימה לכהן כמבקרת הפנימית של החברה, בין היתר, לאור השכלתה, כישוריה וניסיונה הרב של המבקרת, לרבות ניסיונה בשווקים 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 רב שנתי. בהתאם לסקר הסיכונים, גובש מתווה לתכנית עבודה לשנת 2022. ביום 31.1.2022 קיימה ועדת הביקורת דיון בתכנית העבודה המוצעת ואישרה את תכנית העבודה לשנת 2022. תכנית העבודה אינה מותירה בידי המבקרת הפנימית שיקול דעת לסטות ממנה.

היקף העסקה ותגמולים : המבקרת הפנימית הועסקה בשנת 2022 בחברה בהיקף של כ-200 שעות. התגמול שניתן למבקרת הפנימית בגין השירותים שניתנו על ידה בשנת 2022, הסתכם לסך של כ-40 אלפי ש"ח. למבקרת לא הוענקו ניירות 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 23.8.2022 הוצג בפני ועדת ביקורת דוח הביקורת לשנת 2022 אשר עסק בנושא ממשל תאגידי בחברה. כמו כן, ביום 15.12.2022 הציגה מבקרת הפנים בפני חברי הוועדה את המלצת צוות הביקורת לתכנית עבודה לשנת 2023, וועדת הביקורת אישרה את תכנית העבודה לשנת 2023.

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.

13. גילוי בדבר שכרו של רואה חשבון מבקר

- 13.1 משרד רואה החשבון המבקר של החברה הינו משרד קסלמן וקסלמן (PWC), רואי חשבון.
- 13.2 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 31.12.2022 (אלפי ש"ח):

שירותים אחרים	שירותי מס הקשורים לביקורת	שירותי ושירותים הקשורים לביקורת ש"ח	
-	20	150	2022
-	20	150	2021

- 13.3 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.

14. מורשי חתימה עצמאיים

נכון לתאריך דוח זה, לחברה אין מורשי חתימה עצמאיים.

חלק שלישי - הוראות גילוי בקשר עם הדיווח הפיננסי של החברה

15. אירועים מהותיים בפעילות החברה בתקופת הדוח ולאחריו

לפרטים בדבר אירועים במהלך תקופת הדוח ולאחריו ראו סעיף 2 לעיל.

16. מצבת התחייבויות לפי מועדי פירעון - מפורסמת בסמוך לפרסום דוח זה.

17. אומדנים ושיקולי דעת חשבונאים מהותיים

לפרטים אודות אומדנים חשבונאיים ראו ביאור 2 לדוחות הכספיים ליום 31 בדצמבר 2022.

18. הערכות שווי

לפרטים בדבר הערכות שווי ואומדנים שנערכו תוך יישום המדיניות החשבונאית במסגרת הדוחות הכספיים, ראו ביאור 3 לדוחות הכספיים של החברה ליום 31.12.2022.

חתימה

תפקיד

שמות החותמים

יו"ר דירקטוריון

אבי כהן

מנכ"ל

בועז וייזר

תאריך: 2 במרץ 2023

זוז פאוור (לשעבר צ'קראטק) בע"מ

דוח שנתי 2022

זוז פאוור (לשעבר צ'קראטק) בע"מ
דוח שנתי 2022

תוכן העניינים

עמוד	
4	דוח רואה החשבון המבקר הדוחות הכספיים
5	דוחות על המצב הכספי
6	דוחות על ההפסד הכולל
7	דוחות על השינויים בהון
8-9	דוחות על תזרימי המזומנים
10-40	ביאורים לדוחות הכספיים



**דוח רואה החשבון המבקר
לבעלי המניות של
זוז פאוור (לשעבר צ'קראטק) בע"מ**

ביקרנו את הדוחות על המצב הכספי המצורפים של זוז פאוור (לשעבר צ'קראטק) בע"מ (להלן - החברה) לימים 31 בדצמבר 2022 ו-2021 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 והנהלה 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 מיידגמית של ראיות התומכות בסכומים ובמידע שבדוחות הכספיים. ביקורת כוללת גם בחינה של כללי החשבונאות שישמשו ושל האומדנים המשמעותיים שנעשו על ידי הדירקטוריון והנהלה 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 2022 ו-2021 ואת תוצאות פעולותיה, השינויים בהונה ותזרימי המזומנים שלה לכל אחת מהשנים שהסתיימו באותם תאריכים בהתאם לתקני דיווח כספי בינלאומיים (IFRS) והראות תקנות ניירות ערך (דוחות כספיים שנתיים), התש"ע-2010.

קסלמן וקסלמן
רואי חשבון

ירושלים,
2 במרס 2023

פירמה חברה ב- PricewaterhouseCoopers International Limited

זוז פאזור (לשעבר צ'קראטק) בע"מ

דוחות על המצב הכספי

31 בדצמבר 2021	31 בדצמבר 2022	אלפי ש"ח	אלפי ש"ח	ביאור	
					נכסים
					נכסים שוטפים:
17,607	72,386			א'5	מזומנים ושווי מזומנים
80	-			ב'5	מזומן משועבד
1,721	2,099			6	חייבים אחרים
2,021	6,741			7	מלאי
<u>21,429</u>	<u>81,226</u>				סך נכסים שוטפים
					נכסים שאינם שוטפים:
668	790			8	פיקדונות מוגבלים לזמן ארוך
366	316				חייבים אחרים לזמן ארוך
4,642	4,831			10	נכסים בגין זכות שימוש
1,828	2,545			9	רכוש קבוע, נטו
<u>7,504</u>	<u>8,482</u>				סך נכסים שאינם שוטפים
<u>28,933</u>	<u>89,708</u>				סך נכסים
					התחייבויות והון
					התחייבויות שוטפות:
1,673	1,707				ספקים ונותני שירותים
2,688	3,931			11	זכאים אחרים
1,673	1,224			א'3	התחייבויות בגין מענקים ממשלתיים ואחרים
845	1,129			10	חלויות שוטפות של התחייבויות בגין חכירות
<u>6,879</u>	<u>7,991</u>				סך התחייבויות שוטפות
					התחייבויות שאינן שוטפות:
975	2,480				התחייבויות בגין מענקים ממשלתיים ואחרים
3,890	4,407			10	התחייבויות בגין חכירות
<u>4,865</u>	<u>6,887</u>				סך התחייבויות שאינן שוטפות
<u>11,744</u>	<u>14,878</u>				סך התחייבויות
					הון המיוחס לבעלים של החברה:
7	17			13	הון מניות רגילות
95,885	187,121				פרמיה על מניות
14,597	20,571				קרן הון בגין עסקאות תשלום מבוסס מניות
(93,300)	(132,879)				יתרת הפסד
<u>17,189</u>	<u>74,830</u>				סך הון
<u>28,933</u>	<u>89,708</u>				סך התחייבויות והון

תאריך אישור הדוחות הכספיים על ידי דירקטוריון החברה: 2 במרס 2023.

רותי סמג'ה
סמנכ"ל כספים

בוועד ויזר
מנכ"ל

אבי כהן
יו"ר הדירקטוריון

הביאורים המצורפים מהווים חלק בלתי נפרד מהדוחות הכספיים.

זוז פאזור (לשעבר צ'קראטק) בע"מ

דוחות על ההפסד הכולל

לשנה שהסתיימה ביום 31 בדצמבר	לשנה שהסתיימה ביום 31 בדצמבר		
2021	2022		
אלפי ש"ח	אלפי ש"ח	ביאור	
-	-		מכירות
-	815	7	עלות המכר
-	815		הפסד גולמי
16,834	22,125	א'15	הוצאות מחקר ופיתוח, נטו
6,683	8,212	ב'15	הוצאות מכירה ושיווק
8,185	9,071	ג'15	הוצאות הנהלה וכלליות
31,702	40,223		הפסד מפעולות
60	1,959		הכנסות מימון
449	1,315		הוצאות מימון
389	(644)	ד'15	הוצאות (הכנסות) מימון, נטו
32,091	39,579		הפסד והפסד כולל
1.3	0.7	16	הפסד למניה רגילה בסיסי ומדולל בש"ח
25,457	59,084		הממוצע המשוקלל של מספר המניות הרגילות המונפקות

הביאורים המצורפים מהווים חלק בלתי נפרד מהדוחות הכספיים.

זוז פאוור (לשעבר צ'קראטק) בע"מ

דוחות על השינויים בהון

סך הכל אלפי ש"ח	יתרת הפסד אלפי ש"ח	קרן הון בגין תשלום מבוסס מניות אלפי ש"ח	פרמיה אלפי ש"ח	מניות בכורה אלפי ש"ח	הון מניות אלפי ש"ח	
12,754	(61,209)	3,616	70,341	5	1	יתרה ליום 1 בינואר 2021
*	-	-	-	(*)	-	תנועה בשנת 2021: מימוש כתבי אופציה למניות בכורה
-	-	-	-	(5)	5	המרת מניות בכורה למניות רגילות הנפקת מניות ואופציות בהנפקה ראשונה לציבור, נטו (בניכוי עלויות הנפקה בסך של כ- 0.9 מיליון ש"ח)
25,545	-	-	25,544	-	1	(**)
10,981	-	10,981	-	-	-	תשלום מבוסס מניות
(32,091)	(32,091)	-	-	-	-	הפסד לשנה
<u>17,189</u>	<u>(93,300)</u>	<u>14,597</u>	<u>95,885</u>	<u>-</u>	<u>7</u>	יתרה ליום 31 בדצמבר 2021
						תנועה בשנת 2022: הנפקת מניות ואופציות פרטית וציבורית, נטו (בניכוי עלויות הנפקה סך של כ- 5.7 מיליון ש"ח) (**)
91,079	-	-	91,069	-	10	פ פקיעת כתבי אופציה למניות לעובדים
-	-	(167)	167	-	-	תשלום מבוסס מניות
6,141	-	6,141	-	-	-	הפסד לשנה
(39,579)	(39,579)	-	-	-	-	
<u>74,830</u>	<u>(132,879)</u>	<u>20,571</u>	<u>187,121</u>	<u>-</u>	<u>17</u>	יתרה ליום 31 בדצמבר 2022

(*) מייצג סכום נמוך מ-1 אלפי ש"ח.

(**) לפרטים נוספים ראה ביאור 1.

הביאורים המצורפים מהווים חלק בלתי נפרד מהדוחות הכספיים.

זוז פאוור (לשעבר צ'קראטק) בע"מ

דוחות על תזרימי המזומנים

שנה שהסתיימה ביום 31 בדצמבר 2021	שנה שהסתיימה ביום 31 בדצמבר 2022
אלפי ש"ח	אלפי ש"ח
(19,648)	(34,694)
(910)	(1,819)
(668)	(42)
(1,578)	(1,861)
25,545	91,079
-	168
(341)	(428)
-	(412)
25,204	90,407
3,979	53,852
13,457	17,607
172	927
17,607	72,386

תזרימי מזומנים לפעילויות שוטפות -
 מזומנים נטו ששימשו לפעולות (ראה נספח א')
תזרימי מזומנים לפעילות השקעה:
 רכישת רכוש קבוע
 שינוי במזומן משועבד ופיקדונות מוגבלים
 מזומנים נטו ששימשו לפעילות השקעה
תזרימי מזומנים מפעילות מימון:
 תמורה מהנפקת מניות ומימוש כתבי אופציה, נטו
 התחייבויות בגין מענקים ממשלתיים ואחרים
 תשלומי קרן של התחייבויות בגין חכירות
 תשלום ריבית בגין חכירות
 מזומנים נטו שנבעו מפעילות מימון
גידול במזומנים ושווי מזומנים
יתרת מזומנים ושווי מזומנים לתחילת השנה
הפרשי שער בגין יתרות מזומנים ושווי מזומנים
יתרת מזומנים ושווי מזומנים לגמר השנה

הביאורים המצורפים מהווים חלק בלתי נפרד מהדוחות הכספיים.

זוז פאוור (לשעבר צ'קראטק) בע"מ
דוחות על תזרימי המזומנים (המשך)

שנה שהסתיימה ביום 31 בדצמבר <u>2021</u>	שנה שהסתיימה ביום 31 בדצמבר <u>2022</u>
<u>אלפי ש"ח</u>	<u>אלפי ש"ח</u>

א.נספח לדוח על תזרימי המזומנים –

שנה שהסתיימה ביום 31 בדצמבר <u>2021</u>	שנה שהסתיימה ביום 31 בדצמבר <u>2022</u>	
(32,091)	(39,579)	מזומנים נטו ששימשו לפעילות השוטפת:
142	438	הפסד לתקופה
-	55	התאמות בגין:
186	878	פחת
-	50	הפסד הון מגריעת רכוש קבוע
248	574	הפחתת נכסי זכות שימוש
10,981	6,141	הוצאות מימון בגין התחייבויות בגין מענקים
(172)	(927)	ממשלתיים ואחרים
<u>11,385</u>	<u>7,209</u>	הוצאות ריבית בגין חכירות
		תשלום מבוסס מניות
		הפרשי שער בגין מזומנים ושווי מזומנים
		שינויים תפעוליים בהון החוזר:
115	-	קיטון בלקוחות
(60)	460	קיטון (גידול) בחייבים ויתרות חובה
(2,021)	(4,720)	גידול במלאי
(366)	50	קיטון (גידול) בחייבים אחרים לזמן ארוך
(89)	34	גידול (קיטון) בספקים ונותני שירותים
990	1,852	גידול בזכאים אחרים
<u>2,489</u>	<u>-</u>	הכרה לראשונה בהתחייבויות בגין מענקים
<u>1,058</u>	<u>(2,324)</u>	ממשלתיים ואחרים
<u>12,443</u>	<u>4,885</u>	
<u>(19,648)</u>	<u>(34,694)</u>	מזומנים נטו ששימשו לפעולות

ב.נספח השקעה ומימון שלא במזומן:

<u>4,828</u>	<u>1,067</u>	הכרה נכסי זכות שימוש כנגד התחייבויות בגין חכירות
<u>-</u>	<u>838</u>	הכרה בהתחייבות בגין מענקים ממשלתיים ואחרים לקבל
<u>609</u>	<u>-</u>	זכאים בגין רכוש קבוע

הביאורים המצורפים מהווים חלק בלתי נפרד מהדוחות הכספיים.

זוז פאוור (לשעבר צ'קראטק) בע"מ

ביאורים לדוחות הכספיים

ביאור 1 - כללי:

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

החברה עוסקת במחקר ופיתוח, שיווק ומכירה של מערכות אגירת אנרגיה לתמיכה במטענים מהירים לרכבים חשמליים. המערכת מבוססת על אגירה קינטית בגלגלי תנופה.

בחודש מרץ 2021 השלימה החברה הנפקה ראשונה לציבור של מניות וכתבי אופציה סחירים בבורסה לניירות ערך בתל אביב והפכה לחברה ציבורית. לפרטים נוספים ראה ביאור 13 ה'.

במהלך חודש מרץ 2022 השלימה החברה גיוס הון פרטי וציבורי. לפרטים נוספים ראה ביאור 13 ו'.

במהלך חודש מאי 2022 השלימה החברה תהליך של מיתוג מחדש, במסגרתו שינתה את שמה לזוז פאוור בע"מ.

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 והשבתת 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, 2021 ו-2022 שישה "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. בימי הגל החמישי לא הוטל סגר בישראל, אך נתוני התחלואה הגבוהים שיבשו את הפעילות העסקית בענפים מסויימים, כתוצאה בין היתר מהיעדרויות של עובדים וירידה בהיקפי הפעילות. במקביל לדעיכת הגל החמישי צומצמו בהדרגה מרבית ההגבלות שהוטלו על המשק בגלי התחלואה הקודמים. הגל השישי לא יצר שיבוש משמעותי בפעילות העסקית בישראל ונכון למועד פרסום הדוחות הכספיים ברוב ענפי המשק בישראל מתקיימת פעילות עסקית.

(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, אך היא גרמה לעיכובים בשרשרת האספקה וייצור אבי הטיפוס ולפיכך גם לעיכוב בתוכנית הפיתוח וסרטיפיקציה של המוצר שמיועד למכירות. כמו כן, החברה רוכשת חלק מחומרי הגלם לייצור מוצריה מספקים הממוקמים באירופה ובאסיה. במסגרת פעילותה, במקרים בהם המכירה לא מתבצעת על בסיס מסירה בנמל המוצא, החברה נושאת בעלויות הובלת המוצרים ממדינות אלו לישראל. החל מהרבעון שני של שנת 2021 ועד הרבעון השלישי של שנת 2022 חלה התייקרות הדרגתית בעלויות שינוע אלו, שהגיעו לשיאן במהלך הרבעון השני של שנת 2022. התייקרויות אלו הגדילו את עלויות הייצור של החברה. 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 שרשרת אספקה וגישה ללקוחות ולספקים.

בסין, בה נמצאים ספקים שונים של שרשרת האספקה שמשפיעה על החברה, היו מגבלות משמעותיות במהלך החציון הראשון של שנת 2022 כתוצאה מסגרים נוקשים כחלק ממדיניות "אפס הדבקה". באירופה ובארה"ב נרשמה בחציון הראשון הפחתה הדרגתית במגבלות. בישראל נמשך ה"גל" החמישי גם ברבעון ראשון של שנת 2022, אך במהלך רבעון שני של שנת 2022 החלה דעיכה בנתוני התחלואה ובהדרגה צומצמו מרבית ההגבלות. למרות מגמת ההתאוששות והיציאה ממגבלות המגיפה, השפעות המגיפה עדיין ניכרות ומתבטאות בעיכובים ניכרים בשרשרת האספקה והביאו לעליית מחירים ולדחיית אספקת רכיבים הנדרשים לייצור אבי הטיפוס של מוצרי החברה. גם מאמצי השיווק והקשר עם הלקוחות הואט בשל מגבלות המגיפה, כמו גם תיעדוף מחדש של הלקוחות לפעילות שנדחתה משנת 2021.

(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.

להערכת החברה, גם במקרה של הימשכות המשבר ו/או האטה כלכלית עולמית מתמשכת, תעמוד החברה בפירעון התחייבויותיה הקיימות ליום 31 בדצמבר 2022, ותתאפשר המשך פעילותה בהתאם לאסטרטגיה שהותוותה על ידה.

זוז פאוור (לשעבר צ'קראטק) בע"מ

ביאורים לדוחות הכספיים (המשך)

ביאור 1 - כללי (המשך):

ג. השפעת הסכסוך בין רוסיה לאוקראינה

בסוף חודש פברואר 2022 פרצה לחימה בין רוסיה לאוקראינה, בעקבות פלישת צבא רוסיה לשטח אוקראינה. בתגובה לפלישה, מדינות רבות בעולם ובראשן ארה"ב, הטילו על רוסיה סנקציות כלכליות משמעותיות. כולל הטלת מגבלות על המערכת הבנקאית ברוסיה, שמקשות או מונעות העברת כספים.

החברה ממשיכה לעקוב באופן שוטף אחר התפתחות האירועים, ושוקלת את צעדיה באופן סדיר. עם זאת, נכון למועד פרסום הדוחות הכספיים החברה, מעריכה כי אם המצב יימשך, לא יהיו לכך השפעות מהותיות על מצבה הכספי ותוצאות פעילותה.

ד. מזילות

פעילות החברה נמצאת בשלבי מחקר ופיתוח וטרם הניבה הכנסות משמעותיות. מקורות המימון העומדים לרשות החברה, מאפשרים לה לממש את תוכניותיה העסקיות בתקופה של לפחות 12 חודשים שלאחר מועד החתימה על הדוחות הכספיים.

בחודש מרץ 2022 הנפיקה החברה מניות וכתבי אופציה במסגרת הקצאה לציבור. לפרטים נוספים ראה ביאור 13 ו'.

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 13 ו'.

זוז פאוור (לשעבר צ'קראטק) בע"מ

ביאורים לדוחות הכספיים (המשך)

ביאור 2 - עיקרי המדיניות החשבונאית:

א. בסיס ההצגה של הדוחות הכספיים

הדוחות הכספיים של החברה לימים 31 בדצמבר 2022 ו-2021 ולשנים שהסתיימו באותם תאריכים, מצייתים 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, יישמו באופן עקבי ביחס לכל השנים המוצגות, אלא אם צוין אחרת.
- 2) 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 מדיניות 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.
- 3) תקופת המחזור התפעולי של החברה הינה 12 חודשים.
- 4) החברה מנתחת את ההוצאות שהוכרו בדוח רווח או הפסד לפי שיטת סיווג המבוססת על מאפיין הפעילות של ההוצאות.
- 5) 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.
- 6) החברה פועלת במגזר פעילות אחד וכל נכסי החברה ממוקמים בישראל.

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 העסקאות. הפרשי שער, הנובעים מיישוב עסקאות 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.

זוז פאור (לשעבר צ'קראטק) בע"מ

ביאורים לדוחות הכספיים (המשך)

ביאור 2 - עיקרי המדיניות החשבונאית (המשך):

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".

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 חוכרת מבנים, חניות 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 מזהה 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.

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 לפניו בניכוי 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 המוחכר או תקופת החכירה, לפי הקצר מביניהם.

מבנים וחניות	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 הנתרת של ההתחייבות בגין החכירה.

במהלך שנת 2021 שכרה החברה מבנים וחניות אשר חוזה החכירה שלהם היו לתקופה של 12 חודשים או פחות. במהלך שנת 2022 שכרה החברה חניות אשר חוזה החכירה שלהם היו לתקופה של 12 חודשים או פחות. החברה לא הכירה בדוחות על המצב הכספי לשנים 2022 ו-2021 בנכס זכות שימוש ובהתחייבות הקשורה בגין החוזים האמורים לעיל.

זוז פאוור (לשעבר צ'קראטק) בע"מ

ביאורים לדוחות הכספיים (המשך)

ביאור 2 - עיקרי המדיניות החשבונאית (המשך):

תשלומים בגין חכירות לטווח קצר של חניות וכן תשלומים בגין חכירות שבהן נכס הבסיס הינו בעל ערך נמוך מוכרים בשיטת הקו הישר על פני תקופת החכירה, כהוצאה ברווח או הפסד. חכירות לטווח קצר הן חכירות שתקופת החכירה שלהן, במועד התחילה, היא 12 חודשים או פחות.

ההוצאות המתייחסות לחכירות לטווח קצר (מוכרות במסגרת הוצאות מחקר ופיתוח, הוצאות שיווק והוצאות הנהלה וכלליות) הסתכמו לסך של 128 ו- 488 אלפי ש"ח לשנים שהסתיימו בימים 31 בדצמבר 2022 ו- 2021 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:

%	מחשבים וציוד נלווה
33	ריהוט וציוד משרדי
7	מכונות וציוד אלקטרוני
15-33	שיפורים במושכר
10-20	

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 ההנהלה.

שיפורים במושכר מופחתים לפי שיטת הקו הישר, על פני תקופת החכירה או אורך החיים השימושיים של השיפורים, לפי הקצר מביניהם. ערכי השייר של הנכסים, אורך החיים השימושיים שלהם ושיטת הפחת נסקרים, ומעודכנים בהתאם לצורך, לפחות אחת לשנה.

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

2. 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 כנכסים בלתי-מוחשיים כאשר מתקיימים התנאים הבאים:

- קיימת היתכנות טכנית להשלים את הנכס הבלתי מוחשי ולהשתמש בו או למכרו;
- בכונת ההנהלה להשלים את הנכס הבלתי מוחשי ולהשתמש בו או למכרו;
- ניתן להשתמש בנכס הבלתי מוחשי או למכרו 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.

זוז פאוור (לשעבר צ'קראטק) בע"מ

ביאורים לדוחות הכספיים (המשך)

ביאור 2 - עיקרי המדיניות החשבונאית (המשך):

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

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

ח. התחייבות בגין מענקים ממשלתיים ואחרים

מענקים המתקבלים מהרשות 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 ההכרה 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 12א'.

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 שוויו ההוגן של הנכס, בניכוי עלויות מכירה, לבין שווי השימוש שלו. לצורך בחינת ירידת ערך, מחולקים הנכסים לרמות הנמוכות ביותר, בגין 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.

זוז פאוור (לשעבר צ'קראטק) בע"מ

ביאורים לדוחות הכספיים (המשך)

ביאור 2 - עיקרי המדיניות החשבונאית (המשך):

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 2022 ו-2021, 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 חזויים 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 החזויים לאורך כל חיי המכשיר. אחרת, ההפרשה להפסד תימדד בסכום השווה להפסדי אשראי חזויים בתקופה של 12 חודשים. על אף האמור לעיל, החברה מודדת תמיד את ההפרשה להפסד בסכום השווה להפסדי אשראי חזויים 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.

יא. התחייבויות פיננסיות:

הנהלת החברה קובעת את הסיווג של התחייבויות פיננסיות במועד הכרה ראשונית. התחייבויות הפיננסיות של החברה מסווגות לקטגוריית "עלות 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.

זוז פאוור (לשעבר צ'קראטק) בע"מ

ביאורים לדוחות הכספיים (המשך)

ביאור 2 - עיקרי המדיניות החשבונאית (המשך):

יב. הון המניות

מניות רגילות של החברה מסווגות כהון מניות. עלויות תוספתיות, המיוחסות במישרין להנפקת מניות, מוצגות בהון כניכוי מתקבולי ההנפקה. לפרטים נוספים ראה ביאור 13.

יג. ספקים

יתרות הספקים כוללות התחייבויות של החברה לשלם עבור טובין או שירותים שנרכשו מספקים במהלך העסקים הרגיל. יתרות הספקים מסווגות כהתחייבויות שוטפות כאשר התשלום אמור להתבצע תוך שנה אחת או פחות, אחרת הן מסווגות כהתחייבויות שאינן שוטפות.

יד. הפסד למניה

חישוב הפסד הבסיסי למניה, מבוסס ככלל, על הפסד, 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 הפסד למניה) והן כוללות מניות בכורה ואופציות לעובדים ולמשקיעים.

טו. 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 בגינן. במסגרת החוק, זכאי כל עובד לימי חופשה ודמי הבראה, כאשר שניהם מחושבים על בסיס שנתי. הזכאות מתבססת על משך תקופת העסקה. 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 מחוייבות, 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.

כאמור לעיל, החברה רוכשת פוליסות ביטוח ומבצעת הפקדות בקופות פנסיה ופיצויים למימון התחייבותה בגין תוכנית להפקדה מוגדרת. עם ביצוע ההפקדות, היא איננה מחוייבת בתשלום נוסף. ההפקדות מוכרות כהוצאות בגין הטבות עובד במקביל לקבלת השירות מהעובדים שבגינן הם זכאים להפקדה. הסכום שנזקף כהוצאה בגין תוכניות הפקדה מוגדרות בשנים 2022 ו-2021 הינו 1,649 אלפי ש"ח ו- 1,115 אלפי ש"ח, בהתאמה.

זוז פאוור (לשעבר צ'קראטק) בע"מ

ביאורים לדוחות הכספיים (המשך)

ביאור 2 - עיקרי המדיניות החשבונאית (המשך):

טז. 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 אלה תהיה שנה אחת או תקופה קצרה משנה אחת.

(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 2022 החברה טרם העניקה שירותי תיקונים.

זוז פאוור (לשעבר צ'קראטק) בע"מ

ביאורים לדוחות הכספיים (המשך)

ביאור 2 - עיקרי המדיניות החשבונאית (המשך):

יז. 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 לחברה 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.

יח. 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.

זוז פאוור (לשעבר צ'קראטק) בע"מ

ביאורים לדוחות הכספיים (המשך)

ביאור 2 - עיקרי המדיניות החשבונאית (המשך):

ט. 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 שחוקיקתם הושלמה למעשה נכון לתאריך הדוח על המצב הכספי וצפויים לחול כאשר נכסי המיסים הנדחים ימומשו או כשהתחייבויות המיסים הנדחים יושבו.

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.

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

1) תיקון לתקן חשבונאות בינלאומי 1 "הצגת דוחות כספיים", "סיווג התחייבויות כשוטפות או כהתחייבויות לא שוטפות" ו-"התחייבויות לא שוטפות עם אמות מידה פיננסיות" (להלן בסעיף זה - התיקונים ל-IAS 1)

התיקונים ל-IAS 1 מבהירים את ההנחיות בנוגע לסיווג התחייבויות כשוטפות או לא שוטפות בדוח על המצב הכספי. התיקונים מבהירים, בין היתר כי:

(א) התחייבות תסווג כהתחייבות לא שוטפת אם לישות קיימת זכות מהותית, בתום תקופת הדיווח, לדחות את סילוק ההתחייבות למשך לפחות 12 חודשים לאחר תום תקופת הדיווח.

(ב) הזכות לדחות סילוק של התחייבות בגין הסכם הלוואה למשך לפחות 12 חודשים לאחר תום תקופת הדיווח כפופה לעיתים לעמידת הישות בתנאים שנקבעו בהסכם הלוואה (להלן - אמות מידה פיננסיות). סיווג התחייבות בגין הסכם הלוואה כאמור כהתחייבות שוטפת או כהתחייבות לא שוטפת ייקבע רק על בסיס אמות המידה הפיננסיות אשר בהן נדרשת הישות לעמוד במועד תום תקופת הדיווח או לפניו. אמות מידה פיננסיות בהן נדרשת הישות לעמוד לאחר תום תקופת הדיווח לא יובאו בחשבון בקביעה זו.

זוז פאור (לשעבר צ'קראטק) בע"מ

ביאורים לדוחות הכספיים (המשך)

ביאור 2 - עיקרי המדיניות החשבונאית (המשך):

(ג) ככל שהתחייבות בגין הסכם הלוואה לגביה נדרשת הישות לעמוד באמות מידה פיננסיות במהלך 12 החודשים לאחר תום תקופת הדיווח סווגה כהתחייבות לא שוטפת, יובא גילויי בביאורים המאפשר למשתמשים בדוחות הכספיים להבין את הסיכון שההתחייבות עשויה לעמוד לפירעון במהלך 12 החודשים לאחר תום תקופת הדיווח. בכלל זה, יובא גילויי לגבי מהות התנאים בהן נדרשת הישות לעמוד, מועד הבחינה שלהם, הערך בספרים של ההתחייבויות הקשורות וכן עובדות ונסיבות המצביעות על כך שהישות עשויה להתקשות לעמוד בתנאים אלה. גילויי זה עשוי להתייחס לפעולות מסוימות בהן נקטה הישות על מנת למנוע הפרה פוטנציאלית של התנאים וכן את העובדה שהישות לא מצייתת לתנאים בהתבסס על הנסיבות הקיימות בתום תקופת הדיווח.

(ד) כוונת הישות בנוגע למימוש זכות קיימת לדחות את סילוק ההתחייבות למשך לפחות 12 חודשים לאחר תום תקופת הדיווח אינה רלוונטית לצורך סיווג ההתחייבות.

(ה) סילוק של התחייבות יכול שיעשה בדרך של העברת מזומן, משאבים כלכליים אחרים או מכשירים הוניים של הישות. סיווג התחייבות כהתחייבות שוטפת או כהתחייבות לא שוטפת לא יושפע מזכות הקיימת לצד האחר לדרוש את סילוק ההתחייבות על ידי העברת מכשירים הוניים של הישות, אם זכות זו סווגה על ידי הישות במסגרת ההון.

התיקון ל- IAS 1 ייושם באופן פרוספקטיבי לגבי תקופות שנתיות המתחילות ביום 1 בינואר 2024 או לאחריו. בהתאם להוראות התיקונים, יישומם המוקדם אפשרי. ליישום לראשונה של התיקונים ל- IAS 1 לא צפויה להיות השפעה מהותית על הדוחות הכספיים של החברה.

(2) תיקונים לתקן חשבונאות בינלאומי בינלאומי 1 הצגת דוחות כספיים, "גילויי למדיניות חשבונאית" (להלן בסעיף זה - התיקון ל- IAS 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 ל- IAS 1 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 בגילויי 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 לגבי תקופות שנתיות המתחילות ביום 1 בינואר 2023 או לאחריו. בהתאם להוראות התיקון, יישומו המוקדם אפשרי. החברה בוחנת את ההשפעה של יישום התיקון ל- IAS 1 על המידע שניתן לגבי המדיניות החשבונאית שלה במסגרת הדוחות הכספיים/המאוחדים.

זוז פאור (לשעבר צ'קראטק) בע"מ

ביאורים לדוחות הכספיים (המשך)

ביאור 2 - עיקרי המדיניות החשבונאית (המשך):

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

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

התיקון ל-8 IAS ייושם באופן פרוספקטיבי לגבי תקופות שנתיות המתחילות ביום 1 בינואר 2023 או לאחריו. בהתאם להוראות התיקון, יישומו המוקדם אפשרי. ליישום לראשונה של התיקון ל-8 IAS 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 ההנהלה.

א. מענקים מרשות החדשנות וגופים נוספים

בהתאם לטיפול החשבונאי המפורט בביאור 2, על הנהלת החברה לבחון האם קיים ביטחון סביר שמענק שהתקבל מרשות החדשנות וגופים נוספים לא יוחזר. כאשר הנהלת החברה מגיעה למסקנה שלא קיים ביטחון סביר שמענק מרשות החדשנות שהתגבשה הזכאות לקבלתו לא יוחזר, החברה מכירה בהתחייבות פיננסית. הערך הנוכחי של התחייבויות בגין המענקים (ראו ביאור 12 א') תלוי בתחזיות ובהנחות של הנהלת החברה לגבי סכומי התמלוגים שישולמו בהתבסס על הכנסותיה העתידיות של החברה ושיעור הריבית להיוון.

בדוחות על המצב הכספי של החברה נכללה התחייבות בגין המענקים שיוחזרו בהתבסס על תחזית המכירות של החברה בשנים הקרובות. תחזיות ההנהלה לגבי המכירות עד לתום החזר המענקים לעיל מבוססות על תוכניות החברה למכירת מוצרי החברה בשנים הקרובות. שיעור ההיוון של ההתחייבויות בגין מענקים שהתקבלו בשנים 2021 ו-2022 הינו 10%.

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 הפסדים האלה בעתיד הנראה לעין כנגד הכנסה החייבת במס.

זוז פאוור (לשעבר צ'קראטק) בע"מ

ביאורים לדוחות הכספיים (המשך)

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

ג. הוצאות פיתוח

עלויות פיתוח נרשמות בהתאם למדיניות חשבונאית המפורטת בביאור ז'2. הנהלת החברה בחנה את התנאים המפורטים בביאור ז'2 כאמור ולדעתה, נכון לימים 31 בדצמבר 2022 ו-2021, התנאים אינם מתקיימים. לפיכך נכון לימים 31 בדצמבר 2022 ו-2021 החברה לא היוונה סכומים כאמור והוצאות מחקר ופיתוח נזקפו לדוח על ההפסד הכולל.

ד. תשלום מבוסס מניות

החברה מכירה בהוצאות תשלום מבוסס מניות הכוללות הענקות שתסולקנה במכשירים הונניים של החברה. שווי ההטבה במועד ההענקה בהתייחס לשירותים המתקבלים נמדד לפי שווים ההוגן של המכשירים הונניים שהונפקו ובתמורה להענקת האופציות מוכר כהוצאה בדוח על ההפסד הכולל.

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

זוז פאזור (לשעבר צ'קראטק) בע"מ

ביאורים לדוחות הכספיים (המשך)

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 חשבונות בנק בדולר ארה"ב ואירו אשר בגינם לחברה חשיפה לתנודות בשער החליפין של השקל ביחס לדולר ארה"ב וביחס לאירו.

להערכת הנהלת החברה, לשינויים בשערי החליפין אין השפעה מהותית על הדוחות הכספיים של החברה.

(2) סיכון אשראי

סיכוני האשראי מטופלים ברמת החברה. סיכוני אשראי נובעים ממזומנים ושווי מזומנים.

ליום 31 בדצמבר 2022 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 פרט להתחייבות בגין חכירות והתחייבויות בגין מענקים ממשלתיים ואחרים אשר הינן לזמן ארוך. יתרות שיעמדו לפירעון בתוך 12 חודשים, שווין בספרים מהווה קירוב סביר לשווים ההוגן כיוון שהשפעת ההיוון בטווח זמן שכזה אינה מהותית.

הטבלה שלהלן מציגה ניתוח של התחייבויותיה הפיננסיות של החברה, כשהן מסווגות לקבוצות חלות רלוונטיות, על פי התקופה הנוותרת למועד פירעון החוזי נכון לתאריך הדוח על המצב הכספי. הסכומים המוצגים בטבלה הנם תזרימי מזומנים חוזיים בלתי מהוונים.

פחות משנה	בין 2 שנים ל-2 שנים	בין 2 שנים	
		שנים ל-5	יותר מ-5 שנים
אלפי ש"ח	אלפי ש"ח	אלפי ש"ח	אלפי ש"ח
5,638	-	-	-
1,224	2,413	561	-
1,566	1,488	4,024	-
8,428	3,901	4,585	-

יתרה ליום 31 בדצמבר 2022:
ספקים, נותני שירותים וזכאים אחרים
התחייבות בגין מענקים ממשלתיים ואחרים
התחייבויות בגין חכירות

פחות משנה	בין 2 שנים ל-2 שנים	בין 2 שנים	
		שנים ל-5	יותר מ-5 שנים
אלפי ש"ח	אלפי ש"ח	אלפי ש"ח	אלפי ש"ח
4,361	-	-	-
1,673	997	165	-
1,089	1,241	3,461	956
7,123	2,238	3,626	956

יתרה ליום 31 בדצמבר 2021:
ספקים, נותני שירותים וזכאים אחרים
התחייבות בגין מענקים ממשלתיים ואחרים
התחייבויות בגין חכירות

זוז פאור (לשעבר צ'קראטק) בע"מ

ביאורים לדוחות הכספיים (המשך)

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

ב. ניהול סיכוני הון

יעד 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). נכון ליום 31 בדצמבר 2022 לחברה אין נכסים או התחייבויות פיננסיות הנמדדים בשווי הוגן דרך רווח והפסד.

ביאור 5 - מזומנים ושווי מזומנים:

א. מזומנים ושווי מזומנים:

31 בדצמבר 2021	31 בדצמבר 2022	
אלפי ש"ח	אלפי ש"ח	
7,221	4,922	בדולר ארה"ב
10,281	67,218	במטבע ישראלי
105	246	במטבע אירו
<u>17,607</u>	<u>72,386</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 ליום 31 בדצמבר 2021 הינו לטובת מסגרות אשראי בנקאיות.

זוז פאוור (לשעבר צ'קראטק) בע"מ

ביאורים לדוחות הכספיים (המשך)

ביאור 6 - חייבים ויתרות חובה:

31 בדצמבר 2021	31 בדצמבר 2022	
אלפי ש"ח	אלפי ש"ח	
170	233	הוצאות מראש
416	760	מוסדות
1,135	54	מקדמות לספקים
-	1,052	אחרים
<u>1,721</u>	<u>2,099</u>	

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

ביאור 7 - מלאי:

31 בדצמבר 2021	31 בדצמבר 2022	
אלפי ש"ח	אלפי ש"ח	
167	1,963	חומרי גלם ועזר
1,854	3,703	מלאי בתהליך
-	1,075	תוצרת גמורה
<u>2,021</u>	<u>6,741</u>	

ליום 31 בדצמבר 2022, מלאי בתהליך ומלאי התוצרת הגמורה כוללים ירידת ערך בסך של 415 ו-400 אלפי ש"ח בגין מלאי המוצג לפי שווי המימוש נטו, בהתאמה סכום ירידת הערך שהוכרה כהוצאה במסגרת סעיף עלות מערכות בייצור בדוחות רווח או הפסד לשנת 2022 הינו 815 אלפי ש"ח.

ביאור 8 - פיקדונות מוגבלים לזמן ארוך:

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

זוז פאוור (לשעבר צ'קראטק) בע"מ

ביאורים לדוחות הכספיים (המשך)

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	
2,714	749	1,287	459	219	עלות:
1,210	259	650	115	186	יתרה ליום 1 בינואר 2022
(119)	(119)	-	-	-	תוספות
3,805	889	1,937	574	405	גרועות
					יתרה ליום 31 בדצמבר 2022
886	53	627	60	146	פחת נצבר:
438	50	286	36	66	יתרה ליום 1 בינואר 2022
(64)	(64)	-	-	-	תוספות
1,260	39	913	96	212	גרועות
2,545	850	1,024	478	193	יתרה ליום 31 בדצמבר 2022
					יתרה מופחתת ליום 31 בדצמבר 2022
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

זוז פאוור (לשעבר 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
4,460	-	127	127	-	4,587	4,587	-
182	-	59	59	-	241	241	-
4,642	-	186	186	-	4,828	4,828	-
4,593	4,460	903	776	127	5,496	909	4,587
238	182	161	102	59	399	158	241
4,831	4,642	1,064	878	186	5,895	1,067	4,828

שנת 2021:

בנינים

כלי רכב

שנת 2022:

בנינים

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
3,807	740	4,547	(272)	232	4,587	-
83	105	188	(69)	16	241	-
3,890	845	4,735	(341)	248	4,828	-
4,298	991	5,289	(690)	523	909	4,547
109	138	247	(150)	51	158	188
4,407	1,129	5,536	(840)	574	1,067	4,735

שנת 2021:

בנינים

כלי רכב

שנת 2022:

בנינים

כלי רכב

זוז פאוור (לשעבר צ'קראטק) בע"מ

ביאורים לדוחות הכספיים (המשך)

ביאור 10 - נכסים והתחייבויות בגין חכירות (המשך):

ג. גילויים נוספים:

שנה שהסתיימה ביום 31 בדצמבר	שנה שהסתיימה ביום 31 בדצמבר
2021	2022
אלפי ש"ח	אלפי ש"ח
488	128

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

ביאור 11 - זכאים אחרים:

31 בדצמבר	31 בדצמבר
2021	2022
אלפי ש"ח	אלפי ש"ח
1,041	2,694
338	888
609	-
700	349
2,688	3,931

שכר עובדים והוצאות נלוות
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 2022, 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 עד 16% מכל הכנסות החברה בגין מכירת מוצרים שיוצרו מתהליך המחקר ופיתוח שבו השתתפו הרשות לחדשנות והגופים הנוספים, ועד לגובה המענקים שקיבלה, בהתאם לכתב ההתחייבות מול אותם גופים.

סך המענקים שהתקבלו על-ידי הרשות לחדשנות והגופים הנוספים עד ליום 31 בדצמבר 2022 עומד על כ- 3.1 מיליון ש"ח. בחודש ינואר 2023 קיבלה החברה מענק מרשות החדשנות בסך כ- 1 מיליון ש"ח בגין השתתפות בהוצאות שהתהוו לחברה בשנת 2022.

בשנת 2022 מעריכה החברה כי החל משנת 2023 ואילך ייווצרו לחברה הכנסות אשר תידרש החברה לשלם תמלוגים בגינן. לפיכך בשנת 2022 עדכנה החברה את הפרשה בגין תמלוגים לסך של כ- 3.7 מיליון ש"ח. הפרשה חושבה לפי הערך הנוכחי של תזרימי המזומנים הצפויים להיות משולמים לרשות לחדשנות ולגופים נוספים המהוונים בשיעור היוון של 10%. במהלך שנת 2021 שילמה החברה לרשות לחדשנות כ- 42 אלפי ש"ח בגין המכירות בשנת 2020.

זוז פאזור (לשעבר צ'קראטק) בע"מ

ביאורים לדוחות הכספיים (המשך)

ביאור 12 – התקשרויות (המשך):

א. התקשרות לחכירת מבנים וחניות

1) במהלך חודש יולי 2021 התקשרה החברה בהסכם שכירות חדש למבנים וחניות 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). תקופת האופציה נלקחה בחשבון בקביעת תקופת החכירה לאור העובדה כי ודאי באופן סביר שתמומש. דמי השכירות החודשיים לתקופת השכירות ולתקופת האופציה הינם כ- 100 אלפי ש"ח (כולל דמי ניהול).

2) במהלך חודש יולי 2022 התקשרה החברה בתוספת להסכם השכירות כמפורט בסעיף 1 לעיל לשכירת שטח נוסף במבנה במשרדים בלוד. תקופת השכירות של השטח הנוסף הינה עד ליום 3 בנובמבר 2024 (להלן – תקופת השכירות) כאשר לחברה קיימת אופציה להארכת הסכם השכירות עד ליום 3 בנובמבר 2027 (להלן – תקופת האופציה). תקופת האופציה נלקחה בחשבון בקביעת תקופת החכירה לאור העובדה כי ודאי באופן סביר שתמומש. דמי השכירות החודשיים לתקופת השכירות ולתקופת האופציה הינם כ- 15 אלפי ש"ח (כולל דמי ניהול).

ב. התקשרות בהסכמים למכירת מערכות לאגירת אנרגיה

1) ביום 6 בדצמבר 2021 התקשרה החברה במערכת הסכמים לשיתוף פעולה להקמת 2 מתקני טעינה אולטרה-מהירה של רכבים חשמליים בגרמניה, בהן ישולבו מוצרי החברה, המשמשים לחיזוק רשת החשמל באתרי מתקן הטעינה המהירה.

2) בהמשך להסכם האמור לעיל, ביום 19 בינואר 2022 התקשרה החברה במערכת הסכמים נוספת לשיתוף פעולה להקמת 3 מתקני טעינה אולטרה-מהירה של רכבים חשמליים בגרמניה, בהן ישולבו מוצרי החברה.

ג. התקשרות בהסכמים לשיתוף פעולה ופיילוט

1) במהלך חודש פברואר 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 בשיעור של 50% מהתקציב המאושר של הפרויקט. לפי ההסכם, החברה אחראית על פיתוח וייצור מתקן אנרגיה קינטית לשוק האמריקאי המותאם לתקינה האמריקאית ובלינק אחראית על ייצור מטען לרכב חשמלי בהספק גבוה ועל השיווק וההפצה של המוצר המשותף. החברה מחויבת על פי הסכם זה בתשלום תמלוגים בגין מכירות בארה"ב בשיעור של 5% עד גובה החזר המענק.

בנוסף לפי ההסכם, לאחר השלמת שלב הפיתוח הצדדים יכנסו להסכם ייצור והפצה בארה"ב של המוצר המשותף שיפותח, ככל שיפותח. תחת הסכם זה תוסדר, בין היתר, חלוקת הרווחים בין הצדדים. החברה הינה בעלת הקניין הרוחני של מתקן האגירה ובלינק הינה הבעלים בקניין הרוחני של המטען.

זוז פאוור (לשעבר צ'קראטק) בע"מ

ביאורים לדוחות הכספיים (המשך)

ביאור 12 – התקשרויות (המשך):

(2) במהלך חודש בפברואר 2021 חתמה החברה על מזכר הבנות מחייב עם חברת ARKO Corp, ו/או חברות בשליטתה ("קבוצת ארקו"), להפצת מערכות אגירה קינטיות של החברה. במסגרת מזכר ההבנות המחייב לעיל הצדדים יפעלו במסגרת פיילוט אשר צפוי להתבצע במשך שלושה חודשים, במסגרתו תרכוש קבוצת ארקו מהחברה מערכת אחת בכפוף להתקיימות תנאים מסויימים שנקבעו במזכר ההבנות. בתוך תקופה סמוכה לאחר סיום הפיילוט שנקבעה במזכר ההבנות, לקבוצת ארקו תהיה אפשרות להחליט האם להמשיך את ההתקשרות בין הצדדים. עם החלטה חיובית של קבוצת ארקו, תורחב ההתקשרות לאתרים נוספים של קבוצת ארקו הזמנה מהחברה של 5-10 מערכות נוספות, והחברה תעניק לקבוצת ארקו זכות להפיץ את המערכות בצפון אמריקה עד סוף שנת 2027. זכות ההפצה עשויה להתארך עד שנת 2030 בכפוף לעמידה ביעדי מכירות. במהלך חודש דצמבר 2022 חתמה קבוצת ארקו על הסכם עם ספק תשתיות טעינה אמריקאי, לביצוע עבודות הקמת אתר הפיילוט. בהמשך לכך, חתמו קבוצת ארקו והחברה על תיקון של מזכר ההבנות באופן שהפיילוט יוארך לתקופה של עד שנה (ממועד תחילת ההפעלה המסחרית של האתר), ע"מ לאפשר תקופה מספקת לתהליך בחינה של ארקו. להערכת החברה הפיילוט ייחל לפעול במהלך הרבעון השלישי 2023. לפרטים נוספים אודות הקצאת כתבי אופציה לקבוצת ארקו כחלק מההתקשרות האסטרטגית בין הצדדים ראה ביאור 13 א'.

(3) במהלך חודש יולי 2022 התקשרה החברה עם אפקון תחבורה חשמלית בע"מ (להלן - "אפקון"), בהסכם שיתוף פעולה להקמה וביצוע של פיילוט לתשתית טעינה אולטרה-מהירה לרכבים חשמליים, המבוססת על מערכת אגירה קינטית מדגם ZOOZTER-100 בשילוב תוכנת ניהול האנרגיה (EMS) לניהול חכם של צריכת ההספק באתר מתוצרת החברה. התקשרות בהסכם הינה בהמשך לאישור רשות החדשנות למענק תמיכה בפיילוט בגובה של 40% מתקציב הפרויקט, כלומר סך של כ- 1.3 מיליון ש"ח. נכון לתקופת הדוח לא הוכרו מענקים בגין פרויקט זה.

ביום 2 בינואר 2023 הושלמה התקנת המערכת ותחנת הטעינה בתחנת דור אלון "זיכרון יעקב" ובכך החלה הפעלתה המסחרית כתחנת טעינה לרכבים חשמליים ראשונה מסוגה בישראל, בה מתאפשרת טעינה אולטרה-מהירה, על אף מגבלת רשת החשמל באתר, בזכות מערכת אגירת אנרגיה קינטית "ירוקה". בהמשך להקמת עמדת הטעינה ותוך כדי הפעלתה המסחרית, החל השלב השני של הפיילוט, במסגרתו ימשיכו החברות לבחון את פעולת המערכת, ולהטמיע בה שיפורים, כולל תוכנת ניהול אנרגיה שבפיתוח החברה.

(4) ביום 12 בספטמבר 2022 התקשרה החברה עם חברת החשמל של מדינת ניו יורק (להלן – NYPA) בהסכם שיתוף פעולה לפיתוח, התקנה, הטמעה והדגמה של הטכנולוגיה והמוצר של החברה, כתשתית לטעינה אולטרה-מהירה של רכבים חשמליים, במיקומים בהם רשת החשמל מוגבלת בהספק. על פי ההסכם צפויה החברה להקים ולהדגים, במימון NYPA בהיקף של כ- 0.9 מיליון דולר, עמדת טעינה אולטרה-מהירה, המבוססת על מאיץ הטעינה של החברה- מערכת ה- ZOOZTER-100. הצדדים התקשרו בהסכם זה לאחר זכייתה של החברה בתחרות חדשנות אנרגיה חכמה ניו-יורק – ישראל, לשנת 2022, שמובלת במשותף ע"י NYPA ו- ISEA (ISRAEL SMART ENERGY ASSOCIATION).

עם השלמת תהליך ההקמה החברה תדגים במשך כשנה הפעלה של מתקן הטעינה במגוון תרחישים שיוגדרו במשותף על ידי הצדדים.

(5) ביום 1 בנובמבר 2022 התקשרה החברה במזכר הבנות מחייב לשיתוף פעולה עם מובילה עולמית של שירותי השכרת רכב. מטרת שיתוף הפעולה היא לבנות ולהפעיל פיילוט משותף של תשתית טעינה אולטרה-מהירה לרכבים חשמליים, אשר ידגים ויבחן את פתרון של החברה ואת יכולתה של המערכת לאפשר ולתמוך בטעינה אולטרה מהירה של כלי רכב חשמליים. הוסכם בין הצדדים כי הפיילוט יוקם, בהקדם האפשרי, בנמל התעופה לה גוורדיה בניו יורק, ארה"ב.

זוז פאוור (לשעבר צ'קראטק) בע"מ

ביאורים לדוחות הכספיים (המשך)

ביאור 13 – הון:

הון המניות מורכב ממניות בנות 0.00025 ש"ח, כדלקמן:		
מספר מניות	מספר מניות	
31 בדצמבר	31 בדצמבר	
2021	2022	
400,000,000	400,000,000	הון מניות רשום - מניות רגילות
26,256,800	67,619,314	הון מניות מונפק ונפרע - מניות רגילות
בש"ח	בש"ח	
31 בדצמבר	31 בדצמבר	
2021	2022	
100,000	100,000	הון מניות רשום: מניות רגילות
6,564	16,905	הון מניות מונפק ונפרע: מניות רגילות

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 הרוכש בעת פירוק החברה וכן באירוע של מכירת כל או מרבית מניות או נכסי החברה, או במיזוג החברה עם או לתוך גוף אחר.

שינויים במהלך התקופה

- א.** ביום 18 בפברואר 2021 חתמה החברה על מזכר הבנות מחייב עם חברת ARKO Corp. /או חברות בשליטתה ("קבוצת ארקו"), להפצת מערכות אגירה קינטיות של החברה. במסגרת מזכר ההבנות וכחלק מההתקשרות האסטרטגית בין הצדדים, סמוך לפני קבלת ההיתר לתשקיף ההשלמה 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. נכון לתקופה הדוח טרם מומשו כתבי אופציה, הוצאות השיווק של החברה לשנת 2021 כוללות הוצאות בסך של כ- 870 אלפי ש"ח.
- 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. בנוסף, כל כמויות המניות המוצגות בדוחות כספיים אלו הינן לאחר יישום למפרע של השטחת ההון כאמור.

זוז פאור (לשעבר צ'קראטק) בע"מ

ביאורים לדוחות הכספיים (המשך)

ביאור 13 - הון (המשך):

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

ב. במהלך חודש מרץ 2022 השלימה החברה גיוס הון פרטי וציבורי. במסגרת הגיוס הציבורי הנפיקה החברה 352,276 יחידות אשר הרכב כל אחת מהן הינו 100 מניות רגילות 0.00025 ש"ח ע.ג. למניה ו- 65 כתבי אופציה סדרה 3. במסגרת הגיוס הפרטי הנפיקה החברה 42,735 יחידות אשר הרכב כל אחת מהן הינו 100 מניות רגילות 0.00025 ש"ח ע.ג. למניה ו- 85 כתבי אופציה סדרה 3, וכן 16,239 יחידות אשר הרכב כל אחת מהן הינו 100 מניות רגילות 0.00025 ש"ח ע.ג. למניה ו- 65 כתבי אופציה סדרה 3. התמורה הכוללת בגין היחידות שהתקבלה בידי החברה בגין ההקצאות הסתכמה לסך ברוטו של כ- 96 מיליון ש"ח. לחברה התהוו הוצאות הנפקה בסך של כ- 5.7 מיליון ש"ח, אשר נזקפו לפרמיה. כ- 0.5 מיליון ש"ח מתוך הוצאות ההנפקה שולמו ליועץ הנפקה של החברה בדרך של הנפקת מניות והקצאת כתבי אופציה סדרה 3.

ג. 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 בחברה, בנוסף לבעלי השליטה בחברה, 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 ההחלטה על ההענקה. מחיר המימוש ינקוב במטבע הסביבה הכלכלית של החברה או הניצע);

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.

זוז פאזור (לשעבר צ'קראטק) בע"מ

ביאורים לדוחות הכספיים (המשך)

ביאור 13 - הון (המשך):

- (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 בינם 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 בינם 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 בינם 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 בינם 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 בינם 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 84,830 אופציות (לא רשומות), הניתנות למימוש למניות החברה, לעובדים, בעלי עניין ונושאי משרה אשר בינם 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.
- (6) 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 בינם 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.
- (7) 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.
- (8) 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 בינם 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.

זוז פאזור (לשעבר צ'קראטק) בע"מ

ביאורים לדוחות הכספיים (המשך)

ביאור 13 - הון (המשך):

9) 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.

10) בחודש יולי 2022 הקצתה החברה 940,000 אופציות (לא רשומות), הניתנות למימוש למניות החברה, לעובדים בחברה שאינם בעלי עניין או נושאי משרה אשר בינם לבין החברה מתקיימים יחסי עובד מעביד ולא יהיו בעלי עניין מכח החזקתם בחברה בהנחה כי יממשו את האופציות, במחיר מימוש של 1.89 ש"ח למניה.

11) בחודש יולי 2022 הקצתה החברה בהקצאה אחת 200,000 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 2.34 ש"ח למניה.

12) בחודש אוגוסט 2022 הקצתה החברה 600,000 אופציות (לא רשומות), הניתנות למימוש למניות החברה, לנושאי משרה אשר בינם לבין החברה מתקיימים יחסי עובד מעביד ולא יהיו בעלי עניין מכח החזקתם בחברה בהנחה כי יממשו את האופציות, במחיר מימוש של 2.34 ש"ח למניה.

13) בחודש אוקטובר 2022 הקצתה החברה בהקצאה אחת 300,000 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 1.89 ש"ח למניה.

14) בחודש דצמבר 2022 הקצתה החברה 145,000 אופציות (לא רשומות), הניתנות למימוש למניות החברה, לעובדים בחברה שאינם בעלי עניין או נושאי משרה אשר בינם לבין החברה מתקיימים יחסי עובד מעביד ולא יהיו בעלי עניין מכח החזקתם בחברה בהנחה כי יממשו את האופציות, במחיר מימוש של 1.52 ש"ח למניה.

15) 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:

2021	2022	
0%	0%	דיבידנד צפוי
55-75%	52-76%	סטיית תקן- תנודתיות המניה*
0.75-2%	2.4-3.1%	ריבית חסרת סיכון
5-6 שנים	5-7 שנים	אורך חיים צפוי
1.4-5.74	1.5-2.34	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.

זוז פאזור (לשעבר צ'קראטק) בע"מ

ביאורים לדוחות הכספיים (המשך)

ביאור 13 - הון (המשך):

16) להלן מעגל האופציות לעובדים ונושאי משרה לשנים 2021 ו-2022:

שנה שהסתיימה ביום 31 בדצמבר 2021	שנה שהסתיימה ביום 31 בדצמבר 2021	שנה שהסתיימה ביום 31 בדצמבר 2022	שנה שהסתיימה ביום 31 בדצמבר 2022	
ממוצע משוקלל מחירי המימוש ש"ח	מספר כתבי האופציה	ממוצע משוקלל מחירי המימוש ש"ח	מספר כתבי האופציה	
3.1	5,137,040	4.2	5,429,040	קיימות במחזור לתחילת השנה
5.7	320,000	2.0	2,185,000	הוענקו
4.4	28,000	2.5	186,880	פקעו
4.2	5,429,040	2.7	7,427,160	קיימות במחזור לתום שנה
2.1	2,963,265	2.7	3,891,760	ניתנות למימוש בתום השנה

17) להלן מעגל האופציות וכתבי אופציה לנותני שירותים לשנים 2021 ו-2022:

שנה שהסתיימה ביום 31 בדצמבר 2021	שנה שהסתיימה ביום 31 בדצמבר 2021	שנה שהסתיימה ביום 31 בדצמבר 2022	שנה שהסתיימה ביום 31 בדצמבר 2022	
ממוצע משוקלל מחירי המימוש ש"ח	מספר כתבי האופציה	ממוצע משוקלל מחירי המימוש ש"ח	מספר כתבי האופציה	
7.1	112,080	6.6	1,011,291	קיימות במחזור לתחילת השנה
6.5	899,211	2.3	154,166	הוענקו
6.6	1,011,291	6.0	1,165,457	קיימות במחזור לתום שנה
7.1	112,080	6.7	561,663	ניתנות למימוש בתום השנה

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

שנה שהסתיימה ביום 31 בדצמבר 2021	שנה שהסתיימה ביום 31 בדצמבר 2021	שנה שהסתיימה ביום 31 בדצמבר 2021	שנה שהסתיימה ביום 31 בדצמבר 2022	שנה שהסתיימה ביום 31 בדצמבר 2022	שנה שהסתיימה ביום 31 בדצמבר 2022
ממוצע משוקלל של יתרת אורך החיים החוזי	תחום מחירי המימוש (בש"ח)	מספר אופציות הקיימות במחזור לתום השנה	ממוצע משוקלל של יתרת אורך החיים החוזי	תחום מחירי המימוש (בש"ח)	מספר אופציות הקיימות במחזור לתום השנה
7	1.56-7.13	6,440,331	8	1.52-7.13	8,438,451

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

2021	2022
אלפי ש"ח	אלפי ש"ח
10,981	6,141

תוכניות תשלום מבוסס מניות המסולקות
במכשירים הוניים

זוז פאוור (לשעבר צ'קראטק) בע"מ

ביאורים לדוחות הכספיים (המשך)

ביאור 14 - מיסים על ההכנסה:

א. שיעורי מס

החברה חייבת במס חברות בשיעור רגיל. שיעור מס החברות שחל בשנים 2022 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 90 מיליון ש"ח ו- 62 מיליון ש"ח לימים 31 בדצמבר 2022 ו- 2021, בהתאמה.

ג. מיסים נדחים

החברה לא הכירה בנכסי 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 2017 נחשבות כסופיות.

זוז פאוור (לשעבר צ'קראטק) בע"מ

ביאורים לדוחות הכספיים (המשך)

ביאור 15 - פירוטים נוספים לדוחות הכספיים:

דוח רווח והפסד:

לשנה שהסתיימה ביום 31 בדצמבר 2021 אלפי ש"ח	לשנה שהסתיימה ביום 31 בדצמבר 2022 אלפי ש"ח	
		א. הוצאות מחקר ופיתוח:
11,139	13,457	שכר והוצאות נלוות
2,019	4,073	קבלני משנה
973	3,176	חומרים
-	15	נסיעות ואירוח חול
142	438	פחת
2,533	-	הכרה לראשונה בהתחייבויות בגין מענקים
639	893	ממשלתיים ואחרים
-	224	הפחתות ואחזקה
17,445	22,276	אחרות
611	151	בניכוי – מענקים ממשלתיים ואחרים
<u>16,834</u>	<u>22,125</u>	
		ב. הוצאות מכירה ושיווק:
5,003	3,643	שכר והוצאות נלוות
873	2,344	קבלני משנה וסוכנים
203	242	הפחתות ואחזקה
15	348	נסיעות ואירוח חול
202	371	תערוכות וכנסים
387	1,264	פרסום ושיווק
<u>6,683</u>	<u>8,212</u>	
		ג. הוצאות הנהלה וכלליות:
4,275	3,611	שכר והוצאות נלוות
1,936	1,976	שירותים מקצועיים
575	554	משפטיות
200	240	הפחתות ואחזקה
158	186	פטנטים
235	317	ביטוח דירקטורים
-	1,208	הוצאות גיוס ורווחת עובדים
185	124	פחת ואחזקת רכבים
621	855	אחרות
<u>8,185</u>	<u>9,071</u>	
		ד. הכנסות והוצאות מימון, נטו:
		הכנסות מימון:
-	363	ריבית בגין פיקדונות
60	1,596	הפרשי שער
<u>60</u>	<u>1,959</u>	
		הוצאות מימון:
172	659	הפרשי שער
29	32	עמלות בנק
-	50	הוצאות מימון בגין הפרשה להתחייבויות בגין
248	574	מענקים ממשלתיים ואחרים
<u>449</u>	<u>1,315</u>	ריבית בגין חכירות

זוז פאזור (לשעבר צ'קראטק) בע"מ

ביאורים לדוחות הכספיים (המשך)

ביאור 16 - הפסד למניה:

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

לשנה שהסתיימה ב- 31 בדצמבר 2021	לשנה שהסתיימה ב- 31 בדצמבר 2022	
32,091	39,579	הפסד המיוחס לבעלים של החברה באלפי ש"ח
25,457	59,084	הממוצע המשוקלל של מספר המניות הרגילות המונפקות (באלפים)
1.3	0.7	הפסד בסיסי ומדולל למניה בש"ח

בחישוב הפסד המדולל למניה לשנים המדווחות לא הובאו בחשבון מניות בכורה א, ב, ג, ג, 1, 2, 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 2021	לשנה שהסתיימה ביום 31 בדצמבר 2022	
אלפי ש"ח	אלפי ש"ח	
992	1,459	במסגרת הוצאות מחקר ופיתוח: שכר והוצאות נלוות בגין שני עובדים - ראה סעיף ב להלן
663	825	במסגרת הוצאות מכירה ושיווק: שכר והוצאות נלוות בגין עובד אחד - ראה סעיף ב להלן
1,371	1,125	במסגרת הוצאות הנהלה וכלליות: שכר והוצאות נלוות בגין שני עובדים - ראה סעיף ב להלן
9,196 218	4,140 852	תשלום מבוסס מניות: תשלום מבוסס מניות בגין ארבעה עובדים תשלום מבוסס מניות בגין נותן שירותים אחד

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 וסמנכ"ל החדשנות בחברה (להלן "סמנכ"ל 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 סמנכ"ל החדשנות נותר ללא שינוי.

(2) 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 של 0.00025 ש"ח ע.ג. למניה, תמורת מחיר מימוש של 6.54 ש"ח למניה.

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

פרק ד' - פרטים נוספים על התאגיד

שם החברה:	זוז פאוור בע"מ
מספר חברה:	514881564
כתובת:	רח' המלאכה 4, לוד
טלפון:	08-6805566
פקס:	08-6425032
דואר אלקטרוני:	ruth.smadja@zoozpower.com
תאריך הדוח על המצב הכספי:	31 בדצמבר 2022
תאריך הדוח:	2 במרץ 2023
תקופת הדוח:	השנה שנסתיימה ביום 31 בדצמבר 2022

תקנה 28 – הערכת שווי מהותית או מהותית מאוד שביצעה החברה

אין.

תקנה 29 – דוח מצבת התחייבויות לפי מועדי פירעון

מצבת ההתחייבויות של החברה ליום 31.12.2022 לפי מועדי פירעון, מצורפת בדרך של הפניה לדיווח אלקטרוני (טופס ת' 126) המפורסם בסמוך לפרסום דוח זה ומהווה חלק בלתי נפרד ממנו.

תקנה 10א – תמצית דוחות על ההפסד הכולל

ראו סעיף 4 בדוח הדירקטוריון על מצב ענייני החברה לשנת 2022 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 סחירות (סדרה 3) 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 מיידי 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 סחירות (סדרה 3) 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 לציבור הסתכמה לסך מיידי ברוטו של כ- 82.4 מיליון ש"ח ("תמורת ההנפקה לציבור השנייה"). למניות ואופציות סחירות (סדרה 3) שהוקצו ליועץ להנפקה בדרך של קיזוז חוב, ראו דוח מיידי מיום 24 באפריל 2022 (מס' אסמכתא: 2022-01-050431). בהתאם לדוח הצעת המדף, החברה ייעדה את תמורת ההנפקה השנייה, כמפורט בדוח הצעת המדף, למטרות שונות, בהתאם לצרכיה של החברה כפי שיהיו מעת לעת, ובכלל זה למימון פעילותה העסקית של החברה בארץ ובח"ל, כפי שיהיה מעת לעת:

הייעוד	סכום הייעוד אשר כפוף לשינויים ¹	סכום שהוצא בפועל (תזרימי) עד לתאריך הדוח
צרכי החברה כפי שיהיו מעת לעת	82.4 מיליון ש"ח	כ-18.2 מיליון ש"ח

1 כמפורט בדוח הצעת המדף מיום 14 במרץ 2022 (מס' אסמכתא: 2022-01-029914) – "תמורת ההנפקה שתקבל על פי דוח הצעה זה 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 לציבור הראשונה").

החברה ייעדה את תמורת ההנפקה לציבור הראשונה (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 והעתיד של החברה, פעילויות שיווק של החברה, וכן לטובת הקמת מערכי התפעול הנדרשים לתמיכה בפעילות העסקית והכל עלפי החלטת הנהלת החברה ושיקול דעתה, ובכלל זה בהתאם לייעוד שצוין בתשקיף החברה. נכון למועד זה, החברה עשתה שימוש במלוא תמורת ההנפקה לציבור הראשונה.

לפרטים אודות אסטרטגיית החברה ראו סעיף 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. ביום 20.3.2022 פקעו כתבי אופציה סחירים (סדרה 1), כמפורט בדוח מידי מיום 20.3.2022 (מס' אסמכתא : 2022-01-031678). מועד הפקיעה של כתבי אופציה (סדרה 2) הינו ביום 18.3.2023.

במסגרת גיוס הון מחודש מרץ 2022, מניות החברה וכתבי אופציה סחירים (סדרה 3) החלו להיסחר בבורסה החל מיום 15.3.2022. ביום 24.4.2022, הונפקו מניות וכתבי אופציה סחירים (סדרה 3) שהוקצו ליועץ להנפקה.

תקנה 21 – תגמולים לבעלי עניין ולנושאי משרה בכירה שהוכרו בדוחות הכספיים ליום 31.12.2022

להלן פירוט התגמולים שניתנו בשנת 2022, 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 וכן לכל בעל עניין אחר בחברה, אם התגמולים ניתנו לו על ידי החברה או על ידי תאגיד שבשליטתה בקשר עם שירותים שנתן כבעל תפקיד בחברה או בתאגיד בשליטתה, בין אם מתקיימים יחסי עובד-מעסיק ובין אם לאו, ואף אם בעל העניין אינו נושא משרה בכירה. לפירוט בדבר תנאי העסקה של נושאי המשרה ובעלי העניין - ראו להלן:

פרטי התגמולים	פרטי מקבל התגמולים	פרטי מקבל התגמולים	פרטי מקבל התגמולים	תגמולים בעבור שירותים	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
שם	תפקיד	היקף משרה (%)	שיעור החזקה בהון התאגיד בדילול מלא בסמוך למועד פרסום הדוח (%)	שכר*	מענק	תשלום מבוסס מניות	דמי ניהול	דמי ייעוץ	עמלה	אחר**	ריבית	דמי שכירות	אחר	סה"כ (באלפי ש"ח)	סה"כ הוני ללא גמול
בועז וייזר	מנכ"ל החברה	100	0.82%	927	-	963	-	-	-	92	-	-	-	1,982	1,019
אבי כהן	דירקטוריון יו"ר	20	1.37%	180	-	852	-	-	-	-	-	-	-	1,032	180
אילן דוד	בן	100	2.90%	687	-	1,058	-	-	-	-	-	-	-	1,745	687
ניר זוהר	סמנכ"ל לקוחות	100	1.96%	692	125	1,051	-	-	-	-	-	-	-	1,868	817

סה"כ ללא גמול הוני	סה"כ (באלפי ש"ח)	תגמולים אחרים	תגמולים אחרים	תגמולים אחרים	תגמולים בעבור שירותים אחר**	תגמולים בעבור שירותים עמלה	תגמולים בעבור שירותים דמי ייעוץ	תגמולים בעבור שירותים דמי ניהול	תגמולים בעבור שירותים תשלום מבוסס מניות	תגמולים בעבור שירותים מענק	תגמולים בעבור שירותים שכר*	פרטי מקבל התגמולים	פרטי מקבל התגמולים	פרטי מקבל התגמולים	פרטי מקבל התגמולים
802	1,853	-	-	-	-	-	-	-	1,051	125	677	שיעור החזקה בהון התאגיד בדילול מלא בסמוך למועד פרסום הדוח (%)	היקף משרה (%)	תפקיד	שם
-	349	-	-	-	-	-	-	-	-	-	גמול דירקטור ים לפי התקנות	-	-	סמנכ"ל רגולציה ומהנדס ראשי	דוד פינקו
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	דירקטורים חיצוניים ודירקטור בלתי תלוי	אלקה ניר, מיכל לורברבוים, עמית ניסנבאום

* 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.

*** (1) מחיר המימוש של האופציות שהוענקו עבור סמנכ"ל החברה הינו 1.367 דולר בעוד שמחיר המניה בסמוך למועד הדוח הינו 127.3 אג' כך שהגמול ההוני למועד הדוח עמוק מחוץ לכסף.

(2) מחיר המימוש של האופציות שהוענקו עבור יו"ר הדירקטוריון הינו 654.15 אג' בעוד שמחיר המניה בסמוך למועד הדוח הינו 127.3 אג' כך שהגמול ההוני למועד הדוח עמוק מחוץ לכסף.

(3) מחירי המימוש של האופציות שהוענקו עבור סמנכ"ל טכנולוגיות ראשי נעים בין 0.662 דולר ל- 0.68345 דולר, בעוד שמחיר המניה בסמוך למועד הדוח הינו 127.3 אג' כך שהגמול ההוני למועד הדוח עמוק מחוץ לכסף.

(4) מחירי המימוש של האופציות שהוענקו לסמנכ"ל לקוחות נעים בין 0.662 דולר ל- 0.68345 דולר, בעוד שמחיר המניה בסמוך למועד הדוח הינו 127.3 אג' כך שהגמול ההוני למועד הדוח עמוק מחוץ לכסף.

(5) מחירי המימוש של האופציות שהוענקו לסמנכ"ל רגולציה ומהנדס ראשי נעים בין 0.662 דולר ל- 0.68345 דולר, בעוד שמחיר המניה בסמוך למועד הדוח הינו 127.3 אג' כך שהגמול ההוני למועד הדוח עמוק מחוץ לכסף.

תקנה 21 – תשלומים לנושאי משרה בכירה (המשך)

(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 וייזר, 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. יובהר שמחיר המניה בסמוך למועד הדוח הינו 127.3 אג', כך שהגמול ההוני למועד הדוח עמוק מחוץ לכסף. נכון למועד זה, כ-56.25% מהאופציות הבשילו. ההענקה הינה לפי סעיף 102 לפקודת מס הכנסה במסלול הוני עם נאמן.

מר וייזר 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.

כל צד להסכם יהיה זכאי להביא את ההסכם לסימום, 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. יובהר שמחיר המניה בסמוך למועד הדוח הינו 127.3 אג', כך שהגמול ההוני למועד הדוח עמוק מחוץ לכסף. למרות האמור לעיל, ככל שבמועד "שינוי שליטה"² ימשיך מר כהן להעניק שירותים לחברה, אזי כל האופציות המוקצות יואצו ויבשילו ויהיו ניתנות למימוש עד למועד הפקיעה המקורי שלהן. נכון למועד זה, כ-58.3% מהאופציות הבשילו. 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.

² "שינוי שליטה" לצורך זה משמעו - כל עסקה או סדרה של עסקאות קשורות, למעט הנפקה לציבור או עסקת מימון בתום לב שמטרתה העיקרית גיוס הון לחברה, אשר כתוצאה ממנה אדם או ישות, במישרין או בעקיפין, רוכש 50% או יותר מההון המונפק והנפרע של החברה. במקרה של עסקת מיזוג כאמור או עסקה דומה אחרת, האופציות תהיינה ניתנות למימוש עד למועד שהינו שבעה (7) ימים לפני מועד השלמת העסקה, כך שהמניות שינבעו ממימוש האופציות, שהובשלו כאמור, יימכרו במסגרת העסקה ולאחר מכן יפקעו (כאשר המימוש יכול ויהיה תלוי בהשלמת העסקה).

מר כהן חתום על נספח סודיות, אי תחרות ואי שידול מול החברה.

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.

(3) במסגרת ישיבת הדירקטוריון מיום 2.3.2023 הוחלט להעניק למר כהן אופציות לא רשומות למסחר הניתנות למימוש למניות רגילות של החברה בשווי הענקה של כ-660 אלפי ש"ח, כנגד ביטול האופציות הלא הרשומות למסחר שהוענקו לו במהלך ספטמבר 2021. החברה תפרסם דיווח מיידי הכולל את כל פרטי ההענקה בימים הקרובים בהתאם להוראות הדין. **תנאי כהונתו והעסקתו של אילן בן דוד בגין תפקידו כסמנכ"ל טכנולוגיות ראשי**

מר בן דוד ממייסדי החברה, מכהן כסמנכ"ל טכנולוגיות ראשי בחברה החל מיום 1 בנובמבר, 2020, ומועסק על ידי החברה ביחסי עובד-מעסיק. 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 זה 100% מהאופציות הבשילו והן ניתנות למימוש בתמורה למחיר מימוש של 0.662 דולר ארה"ב. 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 100% מהאופציות הבשילו 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), כך שנכון למועד דוח זה הבשילו כ- 81.3% מהאופציות 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, תבשלה באופן מיידי. כמפורט לעיל, מחירי המימוש של האופציות שהוענקו עבור מר בן דוד נעים בן 0.662 דולר ל- 0.68345 דולר, בעוד שמחיר המניה בסמוך למועד הדוח הינו 127.3 אג', כך שהגמול ההוני למועד הדוח מחוץ לכסף.

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.

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, 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.

(4) **תנאי כהונתו והעסקתו של ניר זוהר בגין תפקידו כסמנכ"ל לקוחות**

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

בהתאם להסכם ההעסקה עימו, מר זוהר זכאי לשכר חודשי (ברוטו) של כ- 45 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).

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.

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 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 זה הבשילו 100% מהאופציות והן ניתנות למימוש בתמורה למחיר מימוש של 0.662 דולר ארה"ב. 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 זה הבשילו 100% מהאופציות 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 כ-83% מהאופציות שהוענקו כאמור, והן ניתנות למימוש בתמורה למחיר מימוש של 0.68345 דולר ארה"ב. כמפורט לעיל, מחירי המימוש של האופציות שהוענקו עבור מר זוהר נעים בין 0.662 דולר ל- 0.68345 דולר, בעוד שמחיר המניה בסמוך למועד הדוח הינו 127.3 אג', כך שהגמול ההוני למועד הדוח מחוץ לכסף.

במקרה של "אירוע נזילות"⁴ 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.

⁴ ראו ה"ש 3 לעיל.

בהתאם לתיקון להסכם ההעסקה מתאריך 16 בפברואר, 2021, 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 עשוי להיות זכאי לחלק היחסי של המענק השנתי בהתאם לתקופת העסקתו באותה שנה.

תנאי כהונתו והעסקתו של דוד פינקו בגין תפקידו כסמנכ"ל רגולציה ומהנדס ראשי (5)

מר פינקו ממייסדי החברה, מכהן כסמנכ"ל בחברה החל מיום 2 באפריל, 2013.

בהתאם להסכם ההעסקה של מר פינקו, מר פינקו זכאי לשכר חודשי (ברוטו) על סך של כ – 45 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 הוני: 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 זה הבשילו 100% מהאופציות והן ניתנות למימוש בתמורה למחיר מימוש של 0.662 דולר ארה"ב. 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 100% 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 כ-81.3% מהאופציות שהוענקו כאמור, והן ניתנות למימוש בתמורה למחיר מימוש של 0.68345 דולר ארה"ב. כמפורט לעיל, מחירי המימוש של האופציות שהוענקו למר פינקו נעים בין 0.662 דולר ל-0.68345 דולר, בעוד שמחיר המניה בסמוך למועד הדוח הינו 127.3 אג' כך שהגמול ההוני למועד הדוח מחוץ לכסף.

במקרה של "אירוע נזילות"⁵ כל האופציות שהוענקו ב-2020 וטרם הבשילו עד לאירוע הנזילות, 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 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.

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.

תגמולים שניתנו לבעלי עניין על ידי החברה:

(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 הנ"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 על-פי 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

⁵ ראו ה"ש 3 לעיל.

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 18.2.2023 ועד ליום 17.2.2024, לכל הדירקטורים ונושאי המשרה בחברה, בסכום של 10 מיליון דולר לאירוע ובמצטבר בנוסף להוצאות משפטיות סבירות; סכום הפרמיה השנתית הינו כ- 25 אלפי דולר; סכום ההשתתפות העצמית של החברה במסגרת הפוליסה הינו 25 אלפי דולר, למעט לגבי תביעות בארה"ב לגביה ההשתתפות העצמית הינה 37.5 אלפי דולר, ולמעט תביעות ניירות ערך בהן ההשתתפות הינה 35 אלפי דולר. יצוין, כי תנאי הפוליסה הנוכחית דומים לתנאי הפוליסה שהייתה קיימת קודם לכן ועד למועד חידוש הפוליסה כאמור לעיל (ראו דיווח מידי מיום 2.2.2023 אסמכתא 011896-01-2023).

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.

(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 בדין 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 דוח מיידי מיום 5.1.2023 (מס' אסמכתא: 2023-01-003984).

למיטב ידיעת החברה, 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 המינים

לפרטים אודות הון החברה ראו ביאור 13 לדוחותיה הכספיים של החברה לשנת 2022 המצורפים לדוח תקופתי זה.

תקנה 24ב - מרשם בעלי מניות של החברה

לפרטים ראו דיווח מיידי של החברה מיום 6 בנובמבר 2022 (מס' אסמכתא: 2022-01-107547, המובא על דרך ההפניה. יצוין כי ביום 7 בפברואר 2023 אישר דירקטוריון החברה הצעה פרטית של 150,000 אופציות בלתי סחירות הניתנות למימוש ל-150,000 מניות רגילות בנות 0.00025 ₪ ע.ג. כ"א של החברה, ללא תמורה, לנותן שירותים של החברה, אשר אינו נושא משרה בחברה, ואשר לא מתקיימים בינו לבין החברה יחסי עובד מעביד. לפרטים נוספים ראו דוח מיידי מיום 8 בפברואר 2023 (מס' אסמכתא: 2023-01-013138), המובא על דרך ההפניה.

תקנה 25א – מען רשום ופרטי התאגיד

המען הרשום של החברה: רחוב המלאכה 4, לוד.

דואר אלקטרוני: ruth.smadja@zoozpower.com

טלפון: 08-6805566; פקס: 08-6425032.

תקנה 26 – הדירקטורים של החברה למועד פרסום הדוח

שם הדירקטור ומספר תעודת זהות	תאריך לידה	מענו להמצאת כתבי בי-דין	נתינות	חברות בוועדה או ועדות של הדירקטוריון	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/חדל 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	ועדת מינויים	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	דירקטור, נובה מערכות מדידה; יו"ר, דירקטוריון אקסג'יט בע"מ; דירקטור, קורטיקה בע"מ; דירקטור, CGS Tower Network	לא

שם הדירקטור ומספר תעודת זהות	תאריך לידה	מענו להמצאת כתבי בי-דין	נתינות	חברות בוועדה או ועדות של הדירקטוריון	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/חדל לכהן כדירקטור של החברה	השכלה	עיסוק ב-5 שנים האחרונות ופירוט תאגידים בהם משמש כדירקטור	בן משפחה של בעל עניין אחר בחברה
דורון ודאי 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
דן וינטראוב 059175273	6.3.1965	יהודה הלוי 85, תל-אביב	ישראלית	ועדת השקעות	לא	מומחיות חשבונאית ופיננסית	יו"ר דירקטוריון חברת הון הטבע בע"מ שהינה בעלת עניין בחברה.	9.2.2021	-תואר ראשון במדעי המדינה ובכלכלה, האוניברסיטה העברית. -תואר שני במנהל עסקים, האוניברסיטה העברית;	מנכ"ל רציו טכנולוגיות קרן הון סיכון; מנהל השקעות ופיתוח עסקי, Israel Venture Network; שותף מנהל, קוקרמן בית השקעות בע"מ. דירקטור בחברת Viora עד שנת 2022	לא

בן משפחה של בעל עניין אחר בחברה	עיסוק ב-5 שנים האחרונות ופירוט תאגידים בהם משמש כדירקטור	השכלה	התאריך שבו החל/חדל לכהן כדירקטור של החברה	תפקיד שממלא כעובד החברה, של חברה בת שלה, של חברה קשורה שלה, או של בעל עניין בה	בעל מומחיות חשבונאית ופיננסית או כשירות מקצועית	דירקטור בלתי תלוי/ דירקטור חיצוני	חברות בוועדה או ועדות של הדירקטוריון	נתינות	מענו להמצאת כתבי בי-דין	תאריך לידה	שם הדירקטור ומספר תעודת זהות
	<p>תאגידים בהם משמש כדירקטור כיום:</p> <p>פרפקשן טכנולוגיות בע"מ;</p> <p>מדיק ויז'ן - אימאגינג סולושנס בע"מ;</p> <p>דירקטור (יו"ר דירקטוריון עד ליום 15.2.2023) ויו"ר ועדת הכספים בהון הטבע בע"מ;</p> <p>Wipe Flush Ltd</p> <p>חבר ועדת השקעות - יוניקורן טכנולוגיות בע"מ</p>										

בן משפחה של בעל עניין אחר בחברה	עיסוק ב-5 שנים האחרונות ופירוט תאגידים בהם משמש כדירקטור	השכלה	התאריך שבו החל/חדל לכהן כדירקטור של החברה	תפקיד שממלא כעובד החברה, של חברה בת שלה, או של חברה קשורה שלה, או של בעל עניין בה	בעל מומחיות חשבונאית ופיננסית או כשירות מקצועית	דירקטור בלתי תלוי/ דירקטור חיצוני	חברות בוועדה או ועדות של הדירקטוריון	נתינות	מענו להמצאת כתבי בי-דין	תאריך לידה	שם הדירקטור ומספר תעודת זהות
לא	<p>דירקטורית אייץ' בי אל - הדסית ביו החזקות בע"מ; דירקטורית, פרוטקט קנקיור בע"מ; דירקטורית Carevature Ltd.</p> <p>תאגידים בהם משמשת כדירקטורית כיום:</p> <p>מנכ"לית ודירקטורית, כרמל בע"מ וכרמל אינוביישנס בע"מ;</p> <p>מנכ"לית ודירקטורית, E.leadin;</p> <p>אייסקיור מדיקל בע"מ; קבוצת טרנדלינס בע"מ; סיארה ויזיון בע"מ; CanCuRX</p>	<p>-תואר ראשון במדעי המחשב, הטכניון.</p> <p>-תואר שני במנהל עסקים, אוניברסיטת חיפה.</p>	22.6.2021	-	כן	דירקטורית חיצונית	ועדת ביקורת, ועדת תגמול, ועדת מינויים, ועדת השקעות וועדה לבחינת הדוחות הכספיים.	ישראלית	הפלמ"ח, 12, זכרון יעקב	20.2.1961	אלקה ניר 056705981

שם הדירקטור ומספר תעודת זהות	תאריך לידה	מענו להמצאת כתבי בי-דין	נתינות	חברות בוועדה או ועדות של הדירקטוריון	דירקטור בלתי תלוי/ דירקטור חיצוני	בעל מומחיות ופיננסית או כשירות מקצועית	תפקיד שממלא כעובד החברה, של חברה בת שלה, של חברה קשורה שלה, או של בעל עניין בה	התאריך שבו החל/חדל לכהן כדירקטור של החברה	השכלה	עיסוק ב-5 שנים האחרונות ופירוט תאגידים בהם משמש כדירקטור	בן משפחה של בעל עניין אחר בחברה
										Ltd ; איסרוד בע"מ.	
עמית ניסנבאום 024142010	11.7.1969	שמש 57, קיסריה	ישראלית/אמריקאית	ועדת ביקורת, ועדת תגמול, ועדת מינויים וועדה לבחינת הדוחות הכספיים.	בלתי תלוי	לא	-	22.6.2021	- תואר ראשון בהנדסת מערכות מידע, הטכניון ; - תואר שני במנהל עסקים, אוניברסיטת קורנהל ארה"ב.	מנכ"ל Ahoy! Insurance מנכ"ל, טקטייל מוביליטי בע"מ מנכ"ל, Merchantz Ltd	לא
כלנית ולפר 313782302	22.5.1971	בן גוריון 31, זכרון יעקב 3092948	ישראלית	ועדת השקעות	לא	בעלת מומחיות חשבונאית ופיננסית	כך. שותפה מנהלת בקרן אלה 1, שותפות מוגבלת, בעלת עניין בחברה.	19.8.2019	- תואר ראשון BA לימודי מזרח תיכון, Bernard College. - תואר שני MA במשפט בינלאומי, School of International Public and Affairs. - תואר שני MBA במנהל עסקים	- שותפה מנהלת בקרן אלה 1, שותפות מוגבלת. - תאגידים אחרים בהם משמשת כדירקטורית : - דירקטורית בחברת Triplew Ltd. - דירקטורית בחברת סיון טכנולוגיות מתקדמות בע"מ.	לא

שם הדירקטור ומספר תעודת זהות	תאריך לידה	מענו להמצאת כתבי בי-דין	נתינות	חברות בוועדה או ועדות של הדירקטוריון	דירקטור בלתי תלוי/ דירקטור חיצוני	בעל מומחיות חשבונאית ופיננסית או כשירות מקצועית	תפקיד שממלא כעובד החברה, בת שלה, של חברה קשורה שלה, או של בעל עניין בה	התאריך שבו החל/חדל לכהן כדירקטור של החברה	השכלה	עיסוק ב-5 שנים האחרונות ופירוט תאגידים בהם משמש כדירקטור	בן משפחה של בעל עניין אחר בחברה
									(התמחות במימון, Columbia Business School.		
שי נפתלי הוד 036507663	14.12.1979	סמדר 5, ירושלים 9618605	ישראלית	ועדת השקעות	לא	בעל כשירות מקצועית	כך. מנכ"ל איי ארגנטו בע"מ ומנכ"ל קרן איי ארגנטו השקעה בצ'קראטק, שותפות מוגבלת, שהינן בעלות עניין בחברה.	13.11.2019	-תואר ראשון BA במנהל עסקים, סוציולוגיה ואנתרופולוגיה, האוניברסיטה העברית בירושלים. -תואר שני במנהל עסקים MBA, האוניברסיטה הפתוחה. -רישיון בשיווק וייעוץ השקעות, רשות ניירות ערך.	-2012-היום : מנכ"ל איי ארגנטו בע"מ. -תאגידים אחרים בהם משמש כדירקטור : -איי ארגנטו בע"מ. -תוכי מערכות בע"מ.	לא

שם הדירקטור ומספר תעודת זהות	תאריך לידה	מענו להמצאת כתבי בי-דין	נתינות	חברות בוועדה או ועדות של הדירקטוריון	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/חדל לכהן כדירקטור של החברה	השכלה	עיסוק ב-5 שנים האחרונות ופירוט תאגידים בהם משמש כדירקטור	בן משפחה של בעל עניין אחר בחברה
									רישיון סוכן ביטוח, רשות שוק ההון, ביטוח וחסכון.		
מיכל לורברבוים 022834691	7.1.1967	צה"ל 14, גבעתיים 5336907	ישראלית	ועדת ביקורת, ועדת תגמול, ועדת מינויים ועדה לבחינת הדוחות הכספיים	דירקטורית החל מיום 22.6.2021	בעלת מומחיות חשבונאית ופיננסית	-	16.2.2021	תואר ראשון BA בניהול כלכלה, אוניברסיטת תל אביב. תואר שני MBA במנהל עסקים – התמחות במימון, אוניברסיטת תל אביב. רישיון משווק השקעות, רשות ניירות ערך.	לא	

דירקטורים שכיהנו בשנת 2022 וסיימו את כהונתם :

ביום 24.4.2022 חדל לכהן מר אסעד ג'ובראן כדירקטור בחברה. לפרטים ראו דוח מיידי מיום 24.4.2022 (מס' אסמכתא : 2022-01-041184).

ביום 22.3.2022 חדלו לכהן ה"ה מר בועז וייזר ומר אילן בן דוד כדירקטורים בחברה. מר וייזר ומר אילן בן דוד ממשיכים לכהן כמנכ"ל החברה וסמנכ"ל טכנולוגיות ראשי, בהתאמה. לפרטים ראו דיווחים מיידיים מיום 22.3.2022 (מס' אסמכתא : 2022-01-028152 ו-2022-01-028146, בהתאמה).

תקנה 26א' – נושאי משרה בכירה של החברה שאינם דירקטורים נכון למועד פרסום הדוח

שם נושא המשרה הבכירה ומספר ת.ז.	תאריך לידה	תאריך תחילת כהונה	תפקידו בחברה, בחברת הבת שלה, בחברה קשורה שלה או בבעל עניין בה	בעל עניין בחברה	בן משפחה של נושא משרה בכירה אחר או של בעל עניין בחברה	השכלה	עיסוק בחמש שנים האחרונות
בועז וייזר 028591790	20.7.1971	1.11.2020	מנכ"ל החברה	לא	לא	-תואר ראשון B.Sc בהנדסת חשמל ואלקטרוניקה, הטכניון. -תואר שני MBA במנהל עסקים, הטכניון.	-2015-2020 : סמנכ"ל מו"פ והנדסה – אלביט מערכות אלקטרואופטיקה (אלאופ) בע"מ.
אילן בן דוד 058279977	23.11.1963	5.2.2013	עובד החברה - סמנכ"ל טכנולוגיות ראשי	לא	לא	-תואר ראשון B.sc בהנדסת מכונות, אוניברסיטת תל אביב. -תואר שני M.sc בהנדסת אלקטרוניקה, אוניברסיטת תל אביב.	-2013 עד נובמבר 2020 : מנכ"ל החברה. -נובמבר 2020 עד היום : סמנכ"ל טכנולוגיות ראשי בחברה
ניר זוהר 058890948	14.9.1964	5.2.2013	עובד החברה - סמנכ"ל לקוחות בחברה	לא	לא	-תואר ראשון B.Sc בהנדסת חשמל ואלקטרוניקה –	-סמנכ"ל לקוחות בחברה.

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.
-כיהן דירקטור בחברה עד לנובמבר 2020.	אוניברסיטת תל אביב; -תואר שני MBA במנהל עסקים עם התמחות במימון והתנהגות ארגונית, Heriot Watt University, Edinburgh						
-סמנכ"ל בחברה.	-תואר ראשון B.sc בהנדסת אלקטרוניקה, אוניברסיטת תל אביב. -תואר ראשון BA בהיסטוריה של עם ישראל, האוניברסיטה הפתוחה.	לא	לא	עובד החברה - סמנכ"ל רגולציה ומהנדס ראשי	5.2.2013	24.5.1959	דוד פינקו 055727119
-2019-2020 : EVP Global Operations, בחברת Paramount Enterprises	-תואר ראשון בהנדסת מכונות – אוניברסיטת תל אביב; -תואר שני במנהל	לא	לא	עובד החברה - סמנכ"ל תפעול בחברה	1.3.2021	14.3.1963	ירדן בוכלר 012800603

שם נושא המשרה הבכירה ומספר ת.ז.	תאריך לידה	תאריך תחילת כהונה	תפקידו בחברה, בחברת הבת שלה, בחברה קשורה שלה או בבעל עניין בה	בעל עניין בחברה	בן משפחה של נושא משרה בכירה אחר או של בעל עניין בחברה	השכלה	עיסוק בחמש שנים האחרונות
						עסקים – אוניברסיטת בן גוריון בבאר שבע.	; International VP : 2016-2018- Global ,Operations בחברת וויסבירגר בע"מ.
רותי סמוג'ה 016999625	24.1.1975	30.10.2022	עובדת החברה - סמנכ"ל כספים	לא	לא	-תואר ראשון במנהל עסקים- חשבונאות – המסלול האקדמי המכללה למנהל.	-2020-2022 : סמנכ"ל כספים בחברת סילנטיום בע"מ ; -2009-2020 : סמנכ"ל כספים בחברת טלרד נטוורקס בע"מ.
אהוד צורי 059052258	13.1.1965	7.8.2022	עובד החברה - סמנכ"ל פרודקט (VP Product)	לא	לא	-תואר ראשון B.sc בהנדסת חשמל ומחשבים	-2016-2022 : דירקטור מוצרים ושיווק בספקטרוניקס- אמרסון
טל הרמון 022630172	12.9.1966	28.8.2022	עובד החברה - סמנכ"ל מחקר ופיתוח	לא	לא	- תואר ראשון B.sc במתמטיקה ומדעי המחשב - אוניברסיטת תל אביב	-2015-2022 : סמנכ"ל פיתוח בחברת הייקון מערכות

שם נושא המשרה הבכירה ומספר ת.ז.	תאריך לידה	תאריך תחילת כהונה	תפקידו בחברה, בחברת הבת שלה, בחברה קשורה שלה או בבעל עניין בה	בעל עניין בחברה	בן משפחה של נושא משרה בכירה אחר או של בעל עניין בחברה	השכלה	עיסוק בחמש שנים האחרונות
						תואר שני MBA במנהל עסקים, Heriot Watt University, Edinburgh	
אייל בלום 025320714	2.2.1973	1.3.2023	עובד החברה - סמנכ"ל מכירות ראשי	לא	לא	-תואר ראשון במנהל עסקים- אוניברסיטת רייכמן -תואר ראשון במשפטים – אוניברסיטת רייכמן -תואר שני מנהל עסקים בקריה האקדמית	2015 – 2023 - סמנכ"ל פיתוח עסקי בחברת דרייבז
דנה גוטסמן ארליך 037575735	8.8.1975	23.6.2021	מבקרת פנימית	לא	לא	-תואר ראשון במנהל עסקים- מכללה אקדמית ראשון לציון; - תואר שני - מנהל ציבורי וביקורת - אוניברסיטת בר אילן.	- שותפה בפירמת רו"ח BDO ישראל.

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

ביום 10.4.2022 החליטה האסיפה כללית של בעלי מניות החברה על שינויים בתקנון החברה. לפרטים ראו דוחות מיידיים מימים 27.3.2022 ו-14.4.2022 (מס' אסמכתא: 2022-01-029907 ו-2022-01-048313, בהתאמה).

תקנה 29 - המלצות והחלטות הדירקטוריון

- ביום 1.11.2021 אישר דירקטוריון החברה, לאחר קבלת אישור ועדת התגמול של החברה, לאשר הצעה פרטית מהותית של 1,800,000 אופציות לא סחירות, הניתנות למימוש ל-1,800,000 מניות רגילות של החברה, לנאמן, שישמש כמאגר להענקת אופציות לעובדים. ביום 5.7.2022 אישר דירקטוריון החברה, לאחר קבלת אישור ועדת התגמול של החברה, לאשר הצעה פרטית מהותית נוספת של 2,500,000 אופציות לא סחירות, הניתנות למימוש ל-2,500,000 מניות רגילות של החברה, לנאמן, שישמש כמאגר להענקת אופציות לעובדים (יחדיו: "מאגר האופציות לעובדים"). בד בבד עם ההקצאה ביום 5.7.2022, פרסמה החברה מתאר לעובדים. מתוך מאגר האופציות לעובדים, העניקה החברה בשנת 2022 2,200,000 אופציות לא סחירות ל-24 עובדי החברה, וביניהם לנושאי המשרה הבאים: סמנכ"ל תפעול, סמנכ"ל פרודקט, סמנכ"ל כספים וסמנכ"ל מחקר ופיתוח. נכון למועד זה יתרת מאגר האופציות כוללת 1,780,000 אופציות לא סחירות. לפרטים נוספים ראו דוח מתקן בדבר הצעה פרטית מהותית מיום 18.11.2021 (מס' אסמכתא: 2021-01-099058), דוח בדבר הצעה פרטית מהותית מיום 14.7.2022 (מס' אסמכתא: 2022-01-089800), ודוחות מיידיים בדבר שינויים בהחזקות בעלי עניין ונושאי משרה מימים 22.03.2022, 13.07.2022, 31.08.2022, 02.11.2022 (מס' אסמכתא: 2022-01-032857, 2022-01-089065, 2022-01-090648 ו-2022-01-131971 בהתאמה), המובאים על דרך ההפניה.
- 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.
- לשינוי תקנון החברה- ראו תקנה 28 לעיל.
- החלטות אסיפות כלליות מיוחדות: ביום 10.4.2022 אישרה האסיפה הכללית את שינוי שם החברה לשמה הנוכחי (ראו דיווח מידי מיום 10.4.2022 אסמכתא: 2022-01-046159);

תקנה 29א - החלטות החברה

- לפרטים אודות החלטות החברה לעניין פטור, ביטוח ונושאי משרה, ראו לעיל.

2. לפרטים אודות הסכם שת"פ עם אפקון תחבורה חשמלית בע"מ להקמת וביצוע פיילוט באחד ממתקני התדלוק של דור-אלון, ראו דיווח מידי מיום 24.7.2022 (אסמכתא : 2022-01-093811).

שמות החותמים	תפקידם
אבי כהן	יו"ר הדירקטוריון
בועז וייזר	מנכ"ל החברה

תאריך : 2 במרץ, 2023