

**שטראוס גרופ בע"מ**  
**("החברה")**

8-3 ביולי 2025

לכבוד  
הבורסה לניירות ערך בתל-אביב בע"מ  
באמצעות מערכת המגנ"א

לכבוד  
רשות ניירות ערך  
באמצעות מערכת המגנ"א

א.ג.נ.,

**הנדון: דיווח מיידי משלים בדבר זימון אסיפה כללית שנתית ומיוחדת של החברה**

ניתן בזאת דיווח מיידי בהתאם להוראות חוק החברות, התשנ"ט-1999 ("חוק החברות"), לתקנות ניירות ערך (דוחות תקופתיים ומידיים), התש"ל-1970 ("תקנות הדיווח"), לתקנות החברות (הצבעה בכתב והודעות עמדה) תשס"ו-2005 ("תקנות ההצבעה"), לתקנות החברות (הודעה ומודעה על אסיפה כללית ואסיפת סוג בחברה ציבורית והוספת נושא לסדר היום), התש"ס-2000 ("תקנות הודעה ומודעה") ולתקנות ניירות ערך (עסקה בין חברה לבין בעל שליטה בה), התשס"א-2001 ("תקנות בעלי שליטה"), ובהמשך לדוח מיידי של החברה ביום 3 ביוני 2025 מספר אסמכתא: 2025-01-039899 ("דוח זימון האסיפה מיום 3 ביוני 2025") בדבר זימון אסיפה כללית שנתית ומיוחדת של בעלי המניות של החברה, שתתקיים ביום ד', ה-14-9 ביולי, 2025, בשעה 15:00, במשרדי החברה ברחוב הסיבים 49, פתח-תקווה ("האסיפה").

החברה מודיעה בזאת על עדכונים שנעשו בדוח זה, לאחר דיונים עם גופים מוסדיים ועם יועציהם של גופים מוסדיים הנמנים על בעלי מניותיה של החברה, אשר סומנו בנוסח דוח זה להלן, ובכלל כך בנוסח מדיניות התגמול המעודכנת של החברה (כהגדרתה להלן), כמפורט בסעיף 3 לדוח זה.

**1. הנושאים שעל סדר היום וההחלטות המוצעות בעניינם**

1.1. דיון בדוחות הכספיים השנתיים של החברה ובדוח הדירקטוריון לשנה שהסתיימה ביום 31 בדצמבר 2024, אשר פורסמו על ידי החברה במסגרת הדוח התקופתי שפורסם ביום 25 במרס 2025 ותוקן ביום 26 במרס 2025 (מספר אסמכתא: 2025-01-019985 ו- 2025-01-020788, בהתאמה) ("הדוח התקופתי לשנת 2024"), ללא קבלת החלטה.

**1.2. מינוי מחדש של רואה חשבון מבקר**

החברה מיישמת את כללי ההתנהגות המוצעים לדירקטורים לקידום איכות הבקרה על הדוחות הכספיים (Best Practice) כפי שפורסמו על ידי רשות ניירות ערך באוקטובר 2021 ופועלת לעיגונם בנהלי עבודתה. בהתאם, בישיבתה מיום 26 במאי, 2025, דנה ועדת הביקורת במינוי מחדש של משרד רואי החשבון סומך חייקין (KPMG), כרואה החשבון המבקר של החברה, שמעה את עמדת ההנהלה והמליצה על מינויו מחדש כרואה החשבון המבקר של החברה. המלצה זו אושרה בדירקטוריון ביום 1 ביוני, 2025.

כמו כן, ועדת הביקורת והדירקטוריון הניחו את דעתם כי שכר הטרחה ששולם לרואה החשבון המבקר בגין פעולותיו בשנת 2024, בהתבסס על היקף הפעילות המבוקרת ומורכבותה ולאחר

משא ומתן בין החברה ורואה החשבון, הינו סביר ומקובל לאופי החברה והיקף פעילותה וכי היקף עבודתו של רואה החשבון המבקר בגין שירותי הביקורת בשנת 2024, הינו סביר, מקובל ונאות לשם ביצוע עבודת ביקורת ראויה.

שכר הטרחה בגין שנת 2025 הינו גלובאלי, ונקבע בהתאם להיקף המוערך של העבודה בהתבסס על היקף הפעילות המבוקרת ומורכבותה ולאחר משא ומתן בין החברה ורואה החשבון.

לאור ניסיונו ומקצועיותו, מוצע למנות מחדש את משרד רו"ח סומך חייקין (KPMG) מרחוב הארבעה 17, מגדל המילניום, תל אביב, כרואי החשבון המבקרים של החברה, עד לאסיפה הכללית השנתית הבאה, ולהסמיך את דירקטוריון החברה לקבוע את שכרם.

**נוסח ההחלטה המוצעת: "למנות מחדש את משרד רו"ח סומך חייקין (KPMG) מרחוב הארבעה 17, מגדל המילניום, תל אביב, כרואי החשבון המבקרים של החברה, עד לאסיפה הכללית השנתית הבאה, ולהסמיך את דירקטוריון החברה לקבוע את שכרם".**

### 1.3 מינוי מחדש של דירקטורים הפורשים לפי תור

מינוי מחדש של ה"ה עופרה שטראוס ועדי שטראוס, הפורשים על פי תור בהתאם להוראות תקנון החברה, כדירקטורים בחברה. לתנאי הכהונה וההעסקה של הגב' עופרה שטראוס, ראו סעיפים 1.6 ו-4 לדוח זה. תנאי הכהונה וההעסקה של מר עדי שטראוס יישארו ללא שינוי, כמפורט בסעיף 2 לדוח זה.

נוסח ההחלטה המוצעת (יובהר כי ההצבעה לגבי כל אחד מהדירקטורים תיעשה בנפרד):

**למנות מחדש את ה"ה עופרה שטראוס ועדי שטראוס, הפורשים על פי תור בהתאם להוראות תקנון החברה, כדירקטורים בחברה".**

### 1.4 מינוי ה"ה דורית סלינגר ודליה לב לתקופת כהונה נוספת (שלישית) כדירקטוריות חיצוניות בחברה

ביום 12 באוגוסט 2025 תסתיים תקופת כהונתן השנייה של ה"ה דורית סלינגר ודליה לב כדירקטוריות חיצוניות בחברה. בהתאם לסעיף 245(א1)(2) לחוק החברות, מוצע למנות את ה"ה סלינגר ולב לתקופת כהונה שלישית כדירקטוריות חיצוניות בחברה, החל מתום תקופת הכהונה השנייה, היינו לתקופה בת שלוש שנים שתחילתה ביום 13 באוגוסט 2025.

תנאי כהונתן של כל אחת מהדירקטוריות החיצוניות יישארו ללא שינוי, לרבות הגמול שישולם בהתאם לתקנות החברות (כללים בדבר גמול והוצאות לדירקטור חיצוני), תש"ס-2000 ("תקנות הגמול"), כאשר הגמול אשר ישולם הינו הגמול בסכום המירבי לדירקטור מומחה. בנוסף, תהינה זכאיות לכתב התחייבות לשיפוי ולכתב פטור, בנוסחים זהים לאלו של יתר הדירקטורים ונושאי המשרה בחברה, כפי שיהיו מעת לעת, להכללתן בפוליסת ביטוח אחריות דירקטורים ונושאי משרה של החברה ולהחזר הוצאות.

יובהר כי ה"ה סלינגר ולב מסווגות כדירקטוריות בעלות מומחיות חשבונאית ופיננסית, כהגדרת מונח זה בתקנות החברות (תנאים ומבחנים לדירקטור בעל מומחיות חשבונאית ופיננסית ולדירקטור בעל כשירות מקצועית), התשס"ו-2005 וזאת על סמך ניסיוןן וכישוריהן כפי שנמסרו לחברה; וכ"דירקטור חיצוני מומחה", כמשמעות מונח זה בתקנות הגמול.

הדירקטוריות שמוצע למנותן מחדש חתמו על הצהרות כנדרש לפי סעיפים 224ב(א) ו-241 לחוק החברות, והן מצורפות **כנספח א'** לדוח זימון זה.

לפרטים הנדרשים לפי תקנה 36ב(10) לתקנות הדיווח ראו בתקנה 26 בפרק "פרטים נוספים על התאגיד" לדוח התקופתי לשנת 2024 הנכלל על דרך ההפניה וכן בכתב ההצבעה המצורף לדוח זימון זה.

נוסח ההחלטה המוצעת (יובהר כי ההצבעה לגבי כל אחת מהדירקטוריות תיעשה בנפרד):

**"לאשר את מינוין של ה"ה דורית סלינגר ודליה לב לתקופת כהונה שלישית כדירקטוריות חיצוניות בחברה, החל מתום תקופת הכהונה השנייה (היינו לתקופה בת שלוש שנים שתחילתה ביום 13 באוגוסט 2025)".**

**1.5. אישור מדיניות תגמול מעודכנת של החברה**

אישור מדיניות התגמול המעודכנת של החברה, המצ"ב **כנספח ב'** לדוח זה, בהתאם להוראות סעיף 267א לחוק החברות. לפרטים אודות מדיניות התגמול ראו סעיף 3 לדוח זה.

נוסח ההחלטה המוצעת: **"לאשר את מדיניות התגמול המעודכנת לנושאי המשרה בחברה, בנוסח המצ"ב כנספח ב' לדוח זימון האסיפה, כאמור בסעיף 3 לדוח זימון האסיפה".**

**1.6. עדכון והארכת תנאי כהונה של יו"ר דירקטוריון החברה**

אישור עדכון והארכת תנאי הכהונה של יו"ר דירקטוריון החברה, הגב' עופרה שטראוס, שהינה מבעלי השליטה בחברה, בהתאם להסכם ניהול עם חברה בבעלותה ובשליטתה המלאה, כאמור בסעיף 4 לדוח זה.

נוסח ההחלטה המוצעת: **"לאשר עדכון והארכת תנאי הכהונה של יו"ר דירקטוריון החברה, הגב' עופרה שטראוס, כמפורט בסעיף 4 לדוח זימון האסיפה".**

**1.7. עדכון תנאי הכהונה וההעסקה של מנכ"ל החברה**

אישור עדכון לתנאי הכהונה וההעסקה של מנכ"ל החברה, מר שי באב"ד, באופן שבו שכרו יהיה צמוד לעליית מדד המחירים לצרכן, ובכפוף לאישור מדיניות התגמול העדכנית של החברה על ידי האסיפה כאמור בסעיף 3 לדוח זה, לאשר התאמת התמריץ השנתי למנכ"ל לשיוניים בסעיף 11 למדיניות התגמול העדכנית. יתר תנאי הכהונה וההעסקה של המנכ"ל יישארו ללא שינוי. לפרטים ראו סעיף 5 לדוח זה.

נוסח ההחלטה המוצעת: **"לאשר עדכון לתנאי הכהונה וההעסקה של מר שי באב"ד כמנכ"ל החברה, כמפורט בסעיף 5 לדוח זימון האסיפה".**

**1.8. אישור תנאי כהונתו של מר עדי שטראוס, דירקטור בחברה**

אישור כלל תנאי כהונתו של מר עדי שטראוס, מבעלי השליטה בחברה, כדירקטור בחברה, ובכלל כך אישור הארכת תוקפו של כתב התחייבות לשיפוי שלוש שנים נוספות החל ממועד אישור האסיפה הכללית, חידוש הענקת כתב פטור, וזאת לתקופה של 3 שנים נוספות החל ממועד אישור האסיפה הכללית, ובלבד שהפטור שיינתן, אם וככל שיינתן, לא יחול על החלטה שקיבל או על עסקה שאושרה על ידו ושלבדלי השליטה או לנושא משרה כלשהו בחברה עניין אישי באישורה; והכל כמפורט בסעיף 6 לדוח זה.

נוסח ההחלטה המוצעת: "לאשר את כלל תנאי כהונתו של מר עדי שטראוס כדירקטור בחברה, ובכלל כך הארכת תוקפו של כתב התחייבות לשיפוי וחידוש הענקת כתב פטור, לתקופה של שלוש שנים נוספות החל ממועד אישור האסיפה הכללית, כמפורט בסעיף 6 לדוח זימון האסיפה".

1.9. אישור תנאי ההעסקה של גב' יסמין להט

אישור תנאי ההעסקה של הגב' יסמין להט, בתה של הגב' עופרה שטראוס, מבעלי השליטה בחברה, כמנהלת פרויקטים במטה OT (תפעול ושרשרת אספקה) של הקבוצה, החל מיום 11 במאי 2025. לפרטים נוספים ראו סעיף 7 לדוח זה.

נוסח ההחלטה המוצעת: "לאשר את תנאי ההעסקה של גב' יסמין להט, כמפורט בסעיף 7 לדוח זימון האסיפה".

1.10. הענקת כתבי התחייבות לשיפוי מעודכנים לדירקטורים ולנושאי משרה בחברה

1.10.1. אישור הענקת כתבי התחייבות לשיפוי מעודכנים לדירקטורים ולנושאי משרה בחברה, המכהנים וכן לאלה שיכהנו בחברה מעת לעת, שאינם נמנים עם בעלי השליטה וקרוביהם בחברה, בנוסח כתב השיפוי המעודכן המצורף כנספח ד' לדוח זימון זה. לפרטים נוספים ראו סעיף 8 לדוח זימון זה.

נוסח ההחלטה המוצעת: "לאשר הענקת כתבי התחייבות לשיפוי מעודכנים לדירקטורים ולנושאי משרה בחברה, שאינם נמנים עם בעלי השליטה וקרוביהם בחברה, המכהנים וכן לאלה שיכהנו בחברה מעת לעת, בנוסח כתב השיפוי המצורף כנספח ד' לדוח הזימון וכמפורט בסעיף 8 לדוח זימון האסיפה".

1.10.2. אישור הענקת כתבי התחייבות לשיפוי מעודכנים לדירקטורים שהינם בעלי שליטה וכן למנכ"ל החברה, באותם תנאים ובאותו נוסח של כתב שיפוי מעודכן הניתן ליתר הדירקטורים ונושאי המשרה בחברה, כמפורט בסעיף 1.10.1 לעיל. לפרטים נוספים ראו סעיף 8 לדוח זימון זה.

נוסח ההחלטה המוצעת: "לאשר הענקת כתבי התחייבות לשיפוי מעודכנים לדירקטורים שהינם בעלי שליטה וכן למנכ"ל החברה, באותם תנאים ובאותו נוסח של כתב שיפוי מעודכן הניתן ליתר הדירקטורים ונושאי המשרה בחברה, כמפורט בסעיף 1.10.1 לדוח זימון האסיפה וכמפורט בסעיף 8 לדוח זימון האסיפה".

1.11. אישור התקשרות בהסכם ייעוץ עם מר שאול קוברינסקי המכהן כסגן יו"ר דירקטוריון בחברה אישור התקשרות בהסכם ייעוץ עם מר קוברינסקי (או עם חברה בבעלותו ובשליטתו המלאה), החל מיום 17 בפברואר 2025, והכל כמפורט בסעיף 9 לדוח זה.

נוסח ההחלטה המוצעת: "לאשר התקשרות בהסכם יעוץ עם מר קוברינסקי, כמפורט בסעיף 9 לדוח זימון האסיפה".



- 2.1. תנאי הכהונה של מר עדי שטראוס יישארו ללא שינוי, כמפורט סעיף 6 לדוח זה.
- לתנאי הכהונה וההעסקה של הגב' עופרה שטראוס, ראו סעיף 4 לדוח זה.
- 2.2. לפרטים הנדרשים לפי תקנה 36ב(10) לתקנות הדיווח בדבר הדירקטורים שמוצע למנות מחדש ראו בתקנה 26 בפרק "פרטים נוספים על התאגיד" לדוח התקופתי לשנת 2024 ובכתב ההצבעה המצורף לדוח זימון זה.
- 2.3. הדירקטורים שמוצע למנותם מחדש חתמו על הצהרות כנדרש לפי סעיף 224ב לחוק החברות והן מצורפות כנספח ג' לדוח זימון זה.

3. **פרטים לגבי מדיניות התגמול המעודכנת של החברה (סעיף 1.5 שעל סדר היום)**

- 3.1. ביום 29 בספטמבר 2022 אישרה האסיפה הכללית של בעלי המניות של החברה את מדיניות התגמול לנושאי המשרה של החברה, בהתאם להוראות סעיף 267א לחוק החברות ("מדיניות התגמול הקיימת"). למדיניות התגמול הקיימת ראו דיווח מיידי של החברה מיום 24 באוגוסט 2022 (מס' אסמכתא: 107899-01-2022), אשר מובא בזאת על דרך ההפניה.
- 3.2. מדיניות התגמול הקיימת נקבעה, בהתאם להוראות הדין, לתקופה של שלוש שנים ממועד אישורה בחודש ספטמבר 2022. בהתאם לכך, פעלה החברה על מנת לגבש מדיניות תגמול מעודכנת, המצורפת כנספח ב' לדוח זה, כשהיא מסומנת בשינויים לעומת מדיניות התגמול שפורסמה במסגרת דוח זימון האסיפה ביום 3 ביוני 2025 ("מדיניות התגמול המעודכנת").
- 3.3. ככלל, מדיניות התגמול המעודכנת מושתתת על עקרונות דומים לאלו שעמדו בבסיס מדיניות התגמול הקיימת, תוך פישוט מדיניות התגמול הקיימת (כך למשל, פרקי התגמול ליו"ר הדירקטוריון ולמנכ"ל הוטמעו כחלק מתגמול נושאי המשרה) וכן עדכונה לתנאים המשתנים ולמגמות של השוק העולמי, המשק הישראלי, שוק העבודה, ובהתבסס על ניסיון רב השנים של הנהלת החברה.
- 3.4. החברה קיימה דיוני עומק, לרבות בהשתתפות מומחים בתחום התגמול ונציגים של הנהלת החברה ובחנה מחדש את מדיניות התגמול של החברה ואת הצורך בביצוע התאמות למדיניות התגמול הקיימת, בין היתר, בהתאם לתובנות והמסקנות מהניסיון הנצבר של החברה ביחס למדיניות התגמול הקיימת.
- 3.5. במסגרת תהליך גיבוש מדיניות התגמול העדכנית, הוצגו בפני ועדת התגמול והדירקטוריון, בין היתר, נתונים השוואתיים ביחס למדיניות תגמול לנושאי משרה בחברות בנות השוואה, וכן פרטים בדבר המגמות הנוהגות בתגמול הבכירים.
- 3.6. מדיניות התגמול המעודכנת מחליפה את מדיניות התגמול הקיימת, ותיכנס לתוקפה החל מיום אישורה על ידי האסיפה הכללית, לתקופה בת 3 שנים.
- יובהר כי כלל הוראות מדיניות התגמול המעודכנת יחולו על התגמול של נושאי המשרה ביחס לשנת 2025 ואילך.
- 3.7. מדיניות התגמול המעודכנת נדונה בוועדת התגמול, אשר קיימה 4-5 ישיבות בנושא, ולאחר שבחנה את הנתונים שהובאו בפניה ושקלה, בין היתר, את השיקולים המתחייבים לפי חוק

החברות וכן את הערות הגופים המוסדיים ויועציהם של גופים מוסדיים הנמנים על בעלי מניותיה של החברה, אישרה את מדיניות התגמול המעודכנת, פה אחד. בישיבת ועדת התגמול שהתקיימה ~~ביום~~ בימים 22 במאי 2025 4-6 ביולי 2025, אשר אישרה את מדיניות התגמול המעודכנת השתתפו כל חברות הוועדה: ה"ה דליה נרקיס (דירקטורית חיצונית ויו"ר הוועדה), דליה לב (דירקטורית חיצונית) ודורית סלינגר (דירקטורית חיצונית).

בימים 1 ביוני 2025 6-7 ביולי 2025 אישר דירקטוריון החברה את מדיניות התגמול המעודכנת, פה אחד על ידי כל המשתתפים בישיבה, וזאת על בסיס המלצותיה של ועדת התגמול. בישיבת הדירקטוריון אשר אישרה את מדיניות התגמול המעודכנת השתתפו: ה"ה דליה נרקיס, דליה לב, דורית סלינגר, גליה מאור, רות בר ניב, יניב גרטי, ענת גמליאל. בשל היותה של גב' עופרה שטראוס יו"ר דירקטוריון פעיל ובשל היותו של מר עדי שטראוס אחיה של גב' עופרה שטראוס, הם לא השתתפו, למען הזהירות בלבד, בישיבת הדירקטוריון בשעה שזו אישרה את מדיניות התגמול המעודכנת.

### 3.8. השינויים העיקריים שחלו במדיניות התגמול המעודכנת ביחס למדיניות התגמול הקיימת

להלן יובאו בתמצית השינויים העיקריים במדיניות התגמול המעודכנת ביחס למדיניות התגמול הקיימת.

יודגש כי הטבלה המובאת בסעיף זה מרכזת בצורה תמציתית שינויים מוצעים במדיניות התגמול ואינה מהווה תחליף לעיון במדיניות התגמול המלאה. למדיניות התגמול המעודכנת המלאה, ראו נספח ב' לדוח זה.

| הנושא                              | סעיף במדיניות תגמול קיימת | סעיף במדיניות תגמול מעודכנת | מהות השינוי                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                     |
|------------------------------------|---------------------------|-----------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| תקרות שכר בסיס לנושאי משרה         | 4.3                       | 4.3                         | <u>תקרת שכר בסיס לכפיפי מנכ"ל הופחתה ל-125,000 ש"ח וללא שינוי ביחס ליתר נושאי המשרה</u> (תוך הבהרה כי התקרה צמודה למדד הידוע במועד אישור האסיפה בספטמבר 2022 את המדיניות).                                                                                                                                                                                                                      |
| הודעה מוקדמת                       | 6.4                       | 6.4                         | הסעיף קוצר באופן שמובהר בו כי האמור בסעיף 6 לא מונע מהחברה להסכים לקיצור תקופת ההודעה המוקדמת, ונמחקה ההוראה לפיה כאשר קיצור תקופת ההודעה הוא לפי בקשת נושא המשרה, לא תשלם החברה תשלום כלשהו בגין התקופה שקוצרה מעבר לתקופה הקבועה בחוק.                                                                                                                                                        |
| הסתגלות                            | 7                         | 7                           | הסעיף חודד כך שיהיה ברור שההסתגלות אינה זכות של נושא המשרה אלא החברה רשאית להעניק הסתגלות, וכן הסעיף קוצר באופן שנמחקו ההוראות המבהירות את התשלומים במקרה של תקופת הסתגלות ובמקרה של תגמול הסתגלות.                                                                                                                                                                                             |
| האצת הבשלת תגמול הוני ותקופת מימוש | 9                         | 9                           | נמחקו המילים "בעל ותק העסקה של מעל שנתיים בחברה", באופן שהחברה רשאית לאשר הבשלה מוקדמת של תגמול הוני לנושא משרה בכל ותק העסקה <u>במקרים כמפורט: (1) האצה מלאה של תקופות ההבשלה של התגמול ההוני - במקרים של מוות, נכות, סיבות רפואיות וכן במקרה של מחיקה מהמסחר של מניות החברה; וכן (2) האצה של תקופת ההבשלה רק של המנה הקרובה שטרם הבשילה במקרה של שינוי שליטה בחברה (לרבות כתוצאה ממיזוג).</u> |
| פדיון ימי חופשה                    | 10                        | 10                          | קוצר הסעיף באופן שנמחקו הסוגריים לפיהם תשלום הפדיון יבוצע על פי שכר הבסיס בלבד ללא נלוות.                                                                                                                                                                                                                                                                                                       |
| תמריץ שנתי                         | 11.1.1                    | 11.1.1                      | תנאי הסף תוקן ל-80% לפחות מיעד הרווח התפעולי (במקום 85%).                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                       |
|                                    | 11.1.2                    | א.11.1.2                    | קביעת התמריץ השנתי המחושב בהתאם למידת עמידה ביעדים פונקציונליים/אישיים היא ביחס לנושאי משרה הכפופים למנכ"ל (כאשר במדיניות הקיימת היתה אפשרות של קביעת יעדים אלו גם ביחס למנכ"ל).                                                                                                                                                                                                                |
|                                    | 11.1.4                    | ג.11.1.2                    | היעדים הפונקציונליים ייקבעו על ידי מנכ"ל החברה לנושאי המשרה הכפופים למנכ"ל (במקום קביעת היעדים על ידי ועדת התגמול).                                                                                                                                                                                                                                                                             |

| הנושא                                                                                                                                                                       | סעיף במדיניות תגמול קיימת | סעיף במדיניות תגמול מעודכנת | מהות השינוי                                                                                                                                                                                                                                                   |
|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------|-----------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
|                                                                                                                                                                             |                           |                             | בה"ש 10 צוין כי התמריץ השנתי המחושב למנכ"ל החברה לא ייקבע בהתאם ליעדים פונקציונליים (אפשרות שקיימת במדיניות התגמול הקיימת).                                                                                                                                   |
| תמריץ שנתי על פי קריטריונים שאינם ניתנים למדידה                                                                                                                             | 11.3                      | 11.3                        | התקרה הוקטנה כך שהתמריץ השנתי לנושאי משרה כפיפי מנכ"ל על פי קריטריונים שאינם ניתנים למדידה לא יעלה על סכום השווה ל-6 משכורות בסיס חודשיות (ברוטו) של נושא המשרה (חלף 12 משכורות).                                                                             |
| תשלום התמריץ השנתי ותמריץ שנתי נדחה                                                                                                                                         | 11.4                      | 11.4                        | בוטל התמריץ השנתי הנדחה (שקיים במדיניות התגמול הקיימת).                                                                                                                                                                                                       |
| נטרול אירועים חד פעמיים                                                                                                                                                     | 11.9                      | 11.9                        | הובהר שהנטרול מתייחס גם לתנאי הסף; נקבע שהאירועים המפורטים בסעיף יחייבו נטרול; נמחק אירוע של כוח עליון כאירוע המחייב נטרול.                                                                                                                                   |
| הענקת מניות חסומות או יחידות מניה חסומות הותנה בעמידה ביעדים או באבני דרך או בהתרחש אירוע מסוים, כאשר אין חובה ליעדים/אבני דרך/אירוע כאמור ביחס ל-3 חודשי עלות הגמול הקבוע. | 13.5                      | 13.5                        | הענקתן של יחידות מניה חסומות או יחידות מניה חסומות הותנה בעמידה ביעדים או באבני דרך או בהתרחש אירוע מסוים, כאשר אין חובה ליעדים/אבני דרך/אירוע כאמור ביחס ל-3 חודשי עלות הגמול הקבוע.                                                                         |
| תקרת שווי הוגן של התגמול ההוני במועד ההענקה                                                                                                                                 | 13.7                      | 13.7                        | הסעיף תוקן כך שיכלול את תקרת השווי ההוגן של התגמול ההוני גם למנכ"ל. תקרת התגמול ההוני לנושא משרה כפוף מנכ"ל הופחתה לסך של 2,000,000 ש"ח (חלף 3,500,000 ש"ח) - ללא שינוי בתקרות.                                                                               |
| יחס בין תגמול נושאי המשרה לבין השכר הממוצע והחציוני של יתר עובדי החברה                                                                                                      | 15                        | 15                          | נמחקה ההוראה הקובעת מתי תיבחן סבירות היחס בין תגמול נושאי המשרה לבין השכר הממוצע והחציוני של יתר עובדי החברה.                                                                                                                                                 |
| שינוי לא מהותי בתנאי כהונה וההעסקה                                                                                                                                          | 17                        | 17                          | נקבע כי שינוי לא מהותי שוועדת התגמול רשאית לאשר בתנאי הכהונה וההעסקה של המנכ"ל, והמנכ"ל רשאי לאשר בתנאי ההעסקה של נושא משרה הכפוף למנכ"ל, הינו בשיעור של עד 10% מסך חבילת התגמול לכל תקופת המדיניות ובלבד שתנאי הכהונה והעסקה לא חורגים מתנאי מדיניות התגמול. |
| תגמול יו"ר דירקטוריון                                                                                                                                                       | 18, 19                    | 11, 25                      | תגמול יו"ר דירקטוריון שולב במדיניות התגמול המעודכנת בסעיפי התגמול של כלל נושאי המשרה, למעט חלק מסעיפי אופן קביעת התמריץ. לאופן קביעת תמריץ יו"ר הדירקטוריון ראו בסעיף 4 לזימון זה.                                                                            |
| תגמול מנכ"ל                                                                                                                                                                 | 20, 21                    | 11, 13, 26                  | תגמול מנכ"ל שולב במדיניות התגמול המעודכנת בסעיפי התגמול של כלל נושאי המשרה, למעט חלק מסעיפי אופן קביעת התמריץ. לאופן קביעת תמריץ המנכ"ל ראו בסעיף 54 לזימון זה.                                                                                               |

3.9.

אופן יישום מדיניות התגמול הקיימת

לאורך כל תקופת מדיניות התגמול הקיימת של החברה, יישמה החברה את מדיניות התגמול הקיימת במלואה ולא חרגה ממנה, למעט תשלום מענק חד פעמי למנכ"ל החברה, אשר אושר באסיפה הכללית של בעלי המניות של החברה ביום 27 במרץ 2025 (ראו דוח מיידי מס' אסמכתא: 2025-01-021551).

להלן יפורט היחס בין תקרות שנקבעו במדיניות התגמול הקיימת לבין התגמולים ששולמו בפועל ליו"ר הדירקטוריון של החברה ולמנכ"ל החברה (במדיניות התגמול הקיימת לא נקבעה תקרה לרכיב הקבוע:

| רכיב משתנה                                                                                                                                         |                                                                                                                            |                 |
|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------|
| תקרת רכיב משתנה במדיניות התגמול הקיימת                                                                                                             | תמריץ בפועל (באלפי ש"ח) והיחס בין התקרות לבין התמריץ בפועל (מחושב לפי תקרת תמריץ של 12 משכורות בסיס חודשיות)               |                 |
| תמריץ: סכום השווה ל-12 משכורות חודשיות (ברוטו) ובלבד שלא יעלה על סך של 2,300,000 ש"ח (צמוד לעליית המחירים לצרכן במועד האסיפה לשנת 2022).           | 2022 - לא התקבל תמריץ; היחס: לא רלבנטי<br>2023 - לא התקבל תמריץ; היחס: לא רלבנטי<br>2024 - לא התקבל תמריץ; היחס: לא רלבנטי | יו"ר דירקטוריון |
| תמריץ: סכום השווה ל-15 משכורות חודשיות (ברוטו) של המנכ"ל ובלבד שלא יעלה על סך של 2,500,000 ש"ח (צמוד לעליית המחירים לצרכן במועד האסיפה לשנת 2022). | 2022 - לא התקבל תמריץ; היחס: לא רלבנטי<br>2023 - 450,000; היחס: 18%<br>2024 - 450,000 (לא כולל מענק חד פעמי); היחס: 18%    | מנכ"ל           |
| תגמול הוני: שווי כלכלי שנתי לא יעלה על 200% משכר הבסיס השנתי בתוספת תמריץ מטרה, קרי: 4,950,000 ש"ח.                                                | 2022 - לא רלבנטי, לאור כך שהתגמול ההוני הוענק בנובמבר 2022<br>2023 - 3,000,000; היחס: 60%<br>2024 - 3,000,000; היחס: 60%   |                 |

3.10.

הסכמי העסקה שאינם בהתאם למדיניות התגמול הקיימת

כל הסכמי ההעסקה של החברה עם נושאי המשרה בה, אשר הינם בתוקף, הם בהתאם למדיניות התגמול הקיימת.

3.11.

נימוקי ועדת התגמול ודירקטוריון החברה לאישור מדיניות התגמול המעודכנת

בהתבסס על הנתונים שהוצגו בפני ועדת התגמול והדירקטוריון, ובהתחשב בפרמטרים, השיקולים ואמות המידה המנויים בסעיף 267ב(א) לחוק החברות ומפורטים בחלק א' ובחלק ב' לתוספת הראשונה א' של חוק החברות, אושרה מדיניות התגמול המעודכנת, בין היתר, לאור השיקולים והנימוקים המפורטים להלן:

3.11.1.

ועדת התגמול ודירקטוריון החברה סבורים כי מדיניות התגמול המעודכנת מותאמת לניסיון המצטבר מיישום מדיניות התגמול הקיימת בחברה, לתנאים המשתנים ולמגמות של השוק העולמי, המשק הישראלי, להתפתחויות שחלו בתגמול הבכירים במשק, וכן להתפתחויות העסקיות במצבה של החברה ולתוכנית האסטרטגית שלה.

- 3.11.2. מדיניות התגמול המעודכנת נועדה לקדם את מטרות החברה, את מדיניותה, את ערכיה ואת תכנית העבודה שלה בראייה ארוכת טווח, תוך מתן מענה לצרכי החברה ובהתחשב בגודל החברה, עסקיה ויעדיה.
- 3.11.3. מדיניות התגמול המעודכנת של החברה יוצרת מערך תגמול ותמרוץ סביר וראוי בהתחשב במאפייני החברה, פעילותה העסקית, פריסתה ומורכבותה הגלובלית והרב תרבותית, מדיניות ניהול הסיכונים וטובת כלל מחזיקי העניין של החברה.
- 3.11.4. מדיניות התגמול המעודכנת של החברה מעניקה למנכ"ל, לוועדת התגמול ולדירקטוריון כלים ניהוליים המעניקים יכולת אפקטיבית לגיוס, תמרוץ, שימור והנעה של מנהלים מוכשרים ומיומנים המתאימים להובלת החברה להצלחה בת קיימא לאורך זמן, להשגת חזונה ויעדיה העסקיים של החברה תוך טיפוח ייחודה והעצמת תרבותה וערכיה, לטובת כל מחזיקי העניין בחברה.
- 3.11.5. תמהיל התגמול הכולל של נושאי המשרה משקף איזון ראוי בין תגמול קבוע לתגמול משתנה.
- 3.11.6. מדיניות התגמול המעודכנת של החברה מעגנת את רכיב התגמול הקבוע של נושאי המשרה בחברה (שכר בסיס, תנאים נלווים ותנאי פרישה), תוך קביעת תקרה לשכר הבסיס ובאופן המאפשר להתאים את היקף התגמול הקבוע למאפייני התפקיד ולמאפייניו האישיים של נושא המשרה, תוך שמירה על מסגרת תגמול סבירה וראויה.
- 3.11.7. העדכונים למדיניות התגמול, כמכלול, נמצאים בטווח הסביר בהתאם לנתוני השוואה שהוצגו לוועדת התגמול ולדירקטוריון ביחס למדיניות התגמול בחברות מדגם.
- 3.11.8. בהתחשב במכלול הפרמטרים, השיקולים והנימוקים המפורטים דלעיל, ועדת התגמול ודירקטוריון החברה סבורים כי מדיניות התגמול המעודכנת של החברה הינה ראויה וסבירה ומשרתת את טובתה של החברה וטובתם של מחזיקי העניין של החברה בראייה ארוכת טווח, בהתחשב בתכניתה האסטרטגית, יעדיה העסקיים ומדיניות ניהול הסיכונים שלה.

4. **פרטים לגבי עדכון והארכת תנאי כהונה של יו"ר דירקטוריון החברה** (סעיף 1.6 שעל סדר היום)

- 4.1. גב' עופרה שטראוס, מבעלי השליטה בחברה, מכהנת כיו"ר הדירקטוריון הפעילה של החברה מחודש יוני 2001.
- 4.2. ביום 29 בספטמבר 2022 אישרה האסיפה הכללית של החברה את תנאי הכהונה וההעסקה של יו"ר הדירקטוריון של החברה, בהתאם להסכם ניהול בין החברה לבין חברה בשליטתה של הגב' עופרה שטראוס (ראו דוח מיידי של החברה מיום 24.8.2022, מס' אסמכתא: 2022-01-107899). לפרטים אודות תנאי כהונתה של יו"ר הדירקטוריון ראו בתקנה 21 בפרק ד' - "פרטים נוספים על התאגיד" בדוח התקופתי לשנת 2024, אשר נכללים על דרך ההפניה.

4.3. מוצע להאריך את תנאי הכהונה של יו"ר הדירקטוריון החברה, לתקופה בת שלוש שנים החל ממועד אישור האסיפה, ללא שינוי בתנאים, למעט:

4.3.1. התאמה, כפועל יוצא מאישור מדיניות התגמול המעודכנת, ככל שתאושר, של תנאי התמריץ השנתי המחושב ליו"ר הדירקטוריון, לסעיף 11 למדיניות התגמול המעודכנת המצ"ב כנספח ב' לדוח זה (במקום סעיף 18 במדיניות התגמול הקיימת), באופן בו השינויים מתמצים בתמריץ השנתי המחושב, כך שביחס לשנת 2025 ואילך, תנאי סף לתמריץ השנתי הינו 80% מיעד הרווח התפעולי כפי שנקבע בתקציב הקבוצה, כאמור בסעיף 11.1.1 למדיניות התגמול המעודכנת; וסכום התמריץ השנתי ישולם בסמוך למועד קביעתו על ידי ועדת התגמול והדירקטוריון, ללא מענק נדחה, כאמור בסעיף 11.4 למדיניות התגמול המעודכנת; והכל כאמור בסעיף 11 למדיניות התגמול המעודכנת.

לאור האמור, יו"ר הדירקטוריון תהא זכאית לתמריץ שנתי מחושב כאמור במדיניות התגמול המעודכנת, כאשר התמריץ יקבע בהתאם לציון המשוקלל בכל היעדים, כדלקמן:

| ציון משוקלל בכל היעדים | תמריץ במונחי דמי ניהול חודשיים |
|------------------------|--------------------------------|
| 0%                     | 0                              |
| 50%                    | 4.5                            |
| 100%                   | *9                             |
| 133.33%                | 12                             |

\* תמריץ מטרה עבור עמידה ב- 100% מהיעדים.

התמריץ עבור ביצועים בטווח שבין הציונים לעיל יחושב באופן ליניארי.

4.3.2. יתר תנאי הכהונה וההעסקה של יו"ר הדירקטוריון, המפורטים בתקנה 21 לדוח התקופתי לשנת 2024, ימשיכו לחול ללא שינויים.

4.3.2-4.3.3. יובהר כי קיימת אפשרות להסב את הסכם הניהול בין החברה לבין חברה בשליטת יו"ר הדירקטוריון להסכם העסקה של החברה עם יו"ר הדירקטוריון, בשינויים המחויבים, בכפוף לכך שהעלות לחברה לא תעלה על העלות בה נושאת החברה בגין הסכם הניהול ובאישור ועדת התגמול.

4.4. להלן אומדן התגמולים ליו"ר הדירקטוריון על פי תנאי הכהונה המוצעים (הסכומים הינם באלפי ש"ח ומתייחסים לתקופה של שנה אחת, כל הסכומים אינם כוללים מע"מ):

| פרטי מקבלי התגמולים |                 |           |                         | תגמולים עבור שירותים (במונחי עלות לחברה) באלפי ש"ח |                          |                   |       |
|---------------------|-----------------|-----------|-------------------------|----------------------------------------------------|--------------------------|-------------------|-------|
| שם                  | תפקיד           | היקף משרה | שיעור החזקה בהון התאגיד | סה"כ דמי ניהול ותנאים נוספים (א)                   | תמריץ שנתי מחושב מקסימלי | תשלום מבוסס מניות | סה"כ  |
| עופרה שטראוס        | יו"ר דירקטוריון | 100%      | --                      | 2,805                                              | 2,100                    | --                | 4,905 |

(א) דמי הניהול כוללים את הרכיבים הבאים: עלות דמי ניהול חודשיים (השקולים לרכיב הקבוע שהיה בתנאי כהונתה והעסקתה עד המעבר לדמי ניהול, קרי שכר בסיס בתוספת הפרשות פנסיוניות, הפרשות לקרן השתלמות, דמי הבראה, עלות רכב וביטוח לאומי מעסיק, בתוספת מע"מ). בנוסף, סכום זה כולל הערכה של התנאים הנלווים הנוספים להם זכאית יו"ר הדירקטוריון. מדובר בהערכה בלבד של שווי הנלוות בשנה מייצגת, ולכן יתכן שבסופה של שנה הנתונים המדויקים יהיו שונים.

4.5. היחס בין רכיבים משתנים לרכיבים קבועים - היחס לפי הנתונים בין העלות השנתית של הרכיבים המשתנים (בהנחת תמריץ שנתי מחושב מקסימלי) לבין העלות השנתית של הרכיבים הקבועים בתנאי הכהונה של יו"ר הדירקטוריון הינו כ- 57% רכיבים קבועים וכ- 43% רכיבים משתנים.

4.6. תמצית נימוקי ועדת התגמול ודירקטוריון החברה לעדכון והארכת תנאי הכהונה וההעסקה של יו"ר דירקטוריון החברה, לשווי התמורה ולדרך בה היא נקבעה

4.6.1. החברה הינה חברה בעלת היקף פעילות גדול, הפועלת בגיאוגרפיות ובקטגוריות מוצרים שונות בפריסה בינלאומית רחבה. החברה מחזיקה בפורטפוליו עסקי מורכב תוך קיום שיתופי פעולה ושותפויות, באופן שהמורכבות הניהולית הנדרשת גבוהה ביותר ומחייבת ניהול של מערכת גלובאלית בתנאי תחרות עזה.

4.6.2. יו"ר הדירקטוריון מכהנת כ-24 שנים כיו"ר דירקטוריון פעיל של החברה, במהלכן היא מקדישה את מרבית זמנה ומרצה לחברה. תקופת כהונה ארוכה זו מעידה על מחויבותה העמוקה לחברה ועל תרומתה המתמשכת להצלחתה.

4.6.3. בקרב ועדת התגמול והדירקטוריון שוררת הערכה רבה לפועלה של יו"ר דירקטוריון החברה. ועדת התגמול והדירקטוריון סבורים כי ליו"ר הדירקטוריון היכולת והכישורים הנדרשים לתפקיד, בין היתר, בהתחשב בניסיונה והיכרותה העמוקה ורבת השנים בליבת העסקים של החברה, ובתרומתה להתפתחות החברה ועסקיה וכן ביכולתה להמשיך ולתרום להתפתחות החברה ולהשגת יעדיה בשנים הבאות.

4.6.4. תנאי התגמול ליו"ר הדירקטוריון נקבעו על בסיס תנאי התגמול הקיימים של יו"ר הדירקטוריון כפי שאושרו על ידי האסיפה הכללית של החברה בספטמבר 2022; וכן הינם בהתאם למדיניות התגמול המעודכנת של החברה, בכפוף לאימוצה ואישורה, ולא עודכנו מאז אושרו על ידי האסיפה הכללית של החברה בשנת 2016 (למעט הסבת התגמול לדמי ניהול, ללא תוספת עלויות לחברה).

4.6.5. בפני ועדת התגמול והדירקטוריון הוצגה עבודה השוואתית שנערכה על ידי יועץ חיצוני מומחה, המשווה בין תגמול יו"ר דירקטוריון בחברות דומות לחברה מבחינת תחום והיקף הפעילות. לאור הנתונים ההשוואתיים ולאור הנימוקים המפורטים, ועדת התגמול והדירקטוריון הגיעו למסקנה כי התגמול המוצע הינו תגמול ראוי וסביר, גם בהשוואה לתגמול הנהוג ליו"ר דירקטוריון בישראל.

4.6.6. חברי ועדת התגמול ודירקטוריון החברה בחנו את היחס בין עלות תנאי כהונתה של יו"ר הדירקטוריון לבין עלות השכר של כלל עובדי החברה ובפרט היחס לשכר הממוצע והחיצוני והם בדעה כי היחסים האמורים הם סבירים ולא צפויה להיות להם השפעה לרעה על יחסי העבודה בחברה.

4.6.7. ההחלטה בדבר הארכת תנאי הכהונה של יו"ר הדירקטוריון אינה מהווה "חלוקה" כהגדרתה בחוק החברות.



4.6.8. לאור מכלול הנימוקים לעיל, מצאו חברי ועדת התגמול והדירקטוריון כי עדכון והארכת ההתקשרות עם יו"ר הדירקטוריון בהסכם הניהול ואישור תנאי כהונתה הינם ראויים, סבירים ולטובת החברה.

4.7. פרטים נוספים לפי תקנות בעלי שליטה

4.7.1. עניין אישי של בעלי השליטה בחברה ומהות העניין האישי - למיטב ידיעת החברה, למועד דוח זה, שטראוס אחזקות הינה בעלת השליטה במישרין בחברה (כ-52.98% מההון וההצבעה בחברה). בעלת השליטה בשטראוס אחזקות הינה חברת נכסי מיכאל שטראוס בע"מ (כ-100% מההון וההצבעה בשטראוס אחזקות) ("**נכסי מיכאל**"). ה"ה עופרה שטראוס, עירית שטראוס ועדי שטראוס מחזיקים במניות נכסי מיכאל (ביחד, כ-94.6% מהזכויות לדיבידנד ו-100% מהזכויות בהצבעה בנכסי מיכאל), המקנות להם שליטה בנכסי מיכאל, ובעקיפין שליטה בחברה. בין שלושת בני משפחת שטראוס הנ"ל קיימת הסכמה לשיתוף פעולה בנכסי מיכאל, שמכוחה הם נחשבים מחזיקים ביחד בנכסי מיכאל. לאור האמור לעיל, ה"ה עופרה שטראוס, עירית שטראוס ועדי שטראוס הם בעלי השליטה בחברה.

בהתאם, לגבי עופרה שטראוס עניין אישי באישור תנאי כהונתה וההעסקה שלה, ולה"ה עירית שטראוס ועדי שטראוס (אחיה של הגב' עופרה שטראוס) עניין אישי מכוח קרבת המשפחה לגב' עופרה שטראוס.

4.7.2. האישורים הנדרשים - ועדת התגמול של החברה ודירקטוריון החברה אישרו את עדכון והארכת תנאי כהונתה וההעסקה של הגב' עפרה שטראוס בישיבותיהם בימים 29 במאי 2025 ו-1 ביוני 2025, בהתאמה. שמות הדירקטורים שהשתתפו בדיונים (למעט הדירקטורים שלא השתתפו כאמור בסעיף 4.7.5 לדוח) בוועדת הביקורת: דורית סלינגר (יו"ר; דח"צ), דליה לב (דח"צ), דליה נרקיס (דח"צ); ובישיבת הדירקטוריון - הדירקטורים כאמור בסעיף 3.7 לעיל. בנוסף, ההתקשרות הנ"ל טעונה אישור של האסיפה הכללית של החברה, אשר מזומנת בהתאם לדוח זה.

4.7.3. הדרך שבה נקבעה התמורה - לדרך שבה נקבעה התמורה ראו סעיף 4.6 לעיל.

4.7.4. פירוט עסקאות מסוגה של ההתקשרות או עסקאות דומות לה שנחתמו בתוך השנתיים האחרונות או שהן עדיין בתוקף במועד אישור הדירקטוריון - בשנתיים שקדמו לאישור העסקה נשוא דוח זה על ידי דירקטוריון החברה לא נחתמו עסקאות מסוג העסקאות כאמור או דומות לעסקה המוצעת בין החברה לבין בעל השליטה בה או שלבעל השליטה היה בהן עניין אישי וכן למועד דוח זה אין עסקאות כאמור בתוקף, למעט המפורט להלן:

(א) לפרטים אודות תנאי כהונתה הנוכחיים של גב' עופרה שטראוס, ראו בתקנה 21 בפרק ד' - "פרטים נוספים על התאגיד" בדוח התקופתי לשנת 2024, אשר נכללים על דרך ההפניה.

(ב) לפרטים אודות תנאי הכהונה של מר עדי שטראוס, מבעלי השליטה בחברה, אשר מכהן כדירקטור בחברה, ראו תקנה 22 בפרק "פרטים נוספים" לדוח התקופתי לשנת 2024 וכן סעיף 6 לדוח זה.

(ג) לפרטים אודות פטור, ביטוח והתחייבות לשיפוי לנושאי המשרה בחברה, לרבות מקרב בעלי השליטה בחברה וקרוביהם, ראו תקנה 29א' לדוח התקופתי לשנת 2024.

(ד) לפרטים אודות תנאי העסקתה של הגב' יסמין להט שהינה בתה של עופרה שטראוס ראו סעיף 7 לדוח זה וכן בדיווח מיידי של החברה מיום 25 במרץ 2025 (מס' אסמכתא: 2025-01-019981), המובא בזאת על דרך ההפניה.

4.7.5. עניין אישי של דירקטורים ומהות העניין האישי - יו"ר הדירקטוריון הינה בעלת עניין אישי באישור תנאי הכהונה וההעסקה שלה; מר עדי שטראוס הינו בעל עניין אישי באישור תנאי הכהונה וההעסקה של יו"ר הדירקטוריון מכוח קרבת משפחה (אחיה של הגב' עופרה שטראוס). דירקטורים אלה לא נכחו ולא השתתפו בדיונים באשר להתקשרות זו.

4.7.6. סמכות רשות ניירות ערך - בהתאם לתקנה 10 לתקנות בעלי שליטה, רשאית רשות ניירות ערך או עובד הרשות שהיא הסמיכה לכך, בתוך 21 יום, מיום הגשת דוח זה, להורות לחברה לתת, בתוך מועד שתקבע, הסבר, פירוט, ידיעות ומסמכים בנוגע להתקשרות נושא הדוח, וכן להורות לחברה על תיקון הדוח באופן ובמועד שתקבע; ובמקרה כזה רשאית הרשות להורות על דחיית מועד האסיפה הכללית למועד שיחול לא לפני עבור שלושה ימי עסקים ולא יאוחר מ-35 ימים ממועד פרסום התיקון לדוח. נדרשה החברה לתקן דוח זה כאמור לעיל, תגיש החברה את התיקון בדרך הקבועה בתקנות בעלי שליטה, תשלח אותו לכל בעלי מניותיה ש אליהם נשלח דוח זה, וכן תפרסם מודעה בעניין זה בדרך הקבועה בתקנות בעלי שליטה, והכל זולת אם הורתה הרשות אחרת. ניתנה הוראה בדבר דחיית מועד האסיפה הכללית, תודיע החברה בדוח מיידי על ההוראה.

#### 5. פרטים לגבי עדכון תנאי הכהונה וההעסקה של מנכ"ל החברה (סעיף 1.7 שעל סדר היום)

5.1. מנכ"ל החברה, מר שי באב"ד, מכהן בתפקידו החל מחודש דצמבר 2022.

5.2. בהמשך לאישורי ועדת התגמול ודירקטוריון החברה מהימים 4 בנובמבר 2022 ו-6 בנובמבר 2022, בהתאמה, ביום 18 בינואר 2023 אישרה האסיפה הכללית את תנאי כהונתו והעסקתו של מנכ"ל החברה.

לעיקרי תנאי הכהונה וההעסקה של מר באב"ד ראו תקנה 21 לדוח התקופתי לשנת 2024, דוח מיידי של החברה מיום 18 בפברואר 2025, מס' אסמכתא: 2025-01-011261 ביחס לעדכון תנאי הכהונה וההעסקה של המנכ"ל שאושרו על ידי ועדת התגמול והדירקטוריון כעדכון לא מהותי (עדכון של שכר הבסיס (ברוטו) לסך של 166,600 ש"ח, בהתאמה לתקרת שכר הבסיס של המנכ"ל הנקובה במדיניות התגמול של החברה וכן גילום רכב, בהתאמה לנוהל החברה) וכן דיווחים מיידיים של החברה מהימים 7 בנובמבר 2022 (מס' אסמכתא: 2022-01-133720)

(**"דוח הקלות 2022"**) ו-28 בנובמבר 2022 (מס' אסמכתא: 2022-01-113955), המובאים על דרך ההפניה. לאישור האסיפה הכללית מיום 27 במרץ 2025 של מענק חד פעמי למנכ"ל בגין התרומה המשמעותית להצלחת עסקת סברה, ראו דוח מיידי של החברה מיום 18 בפברואר 2025 (מס' אסמכתא: 2025-01-011261), המובא על דרך ההפניה.

5.3. ועדת התגמול ודירקטוריון החברה אישרו, בכפוף לאישור האסיפה הכללית, את העדכונים הבאים בתנאי ההעסקה של המנכ"ל:

5.3.1. בהתאם לסעיף 4.5 במדיניות התגמול הקיימת של החברה, שכר נושאי משרה עשוי להיות צמוד לעליית מדד המחירים לצרכן. לאור השחיקה הראלית של המשכורת החודשית (בהתייחס לעליית מדד המחירים לצרכן בתקופת כהונתו של המנכ"ל) אישרו ועדת התגמול ודירקטוריון החברה, בכפוף לאישור האסיפה הכללית, כי שכרו של המנכ"ל, החל מיום 1 בינואר 2025, יהיה צמוד לעלייה במדד המחירים לצרכן שפרסמה הלשכה המרכזית לסטטיסטיקה ביום 15 בפברואר 2025.

5.3.2. התאמה, כפועל יוצא מאישור מדיניות התגמול המעודכנת, ככל שתאושר, של תנאי התמריץ השנתי המחושב למנכ"ל, לסעיף 11 למדיניות התגמול המעודכנת המצ"ב כנספח ב' לדוח זה (במקום סעיף 20 במדיניות התגמול הקיימת), כך שביחס לשנת 2025 ואילך, תנאי סף לתמריץ השנתי הינו 80% מיעד הרווח התפעולי כפי שנקבע בתקציב הקבוצה, כאמור בסעיף 11.1.1 למדיניות התגמול המעודכנת; וסכום התמריץ השנתי ישולם בסמוך למועד קביעתו על ידי ועדת התגמול והדירקטוריון, ללא מענק נדחה, כאמור בסעיף 11.4 למדיניות התגמול המעודכנת; והכל כאמור בסעיף 11 למדיניות התגמול המעודכנת.

לאור האמור, המנכ"ל יהא זכאי לתמריץ שנתי מחושב כאמור במדיניות התגמול המעודכנת, כאשר התמריץ יקבע בהתאם לציון המשוקלל בכל היעדים.

לאישור הענקת כתב התחייבות לשיפוי מעודכן למנכ"ל ראו סעיף 8 להלן. ליתר תנאי הכהונה וההעסקה של המנכ"ל, המפורטים בתקנה 21 לדוח התקופתי לשנת 2024 ובדוח הקלות 2022, ימשיכו לחול ללא שינויים.

5.4. להלן אומדן התגמולים למנכ"ל על פי תנאי הכהונה וההעסקה המוצעים, בשנה מייצגת (הסכומים הינם באלפי ש"ח ומתייחסים לתקופה של שנה אחת. כל הסכומים אינם כוללים מע"מ):

| תגמולים (במונחי עלות), באלפי ש"ח |                        |                                    |                                |                               | פרטי מקבל התגמולים |       |          |
|----------------------------------|------------------------|------------------------------------|--------------------------------|-------------------------------|--------------------|-------|----------|
| סה"כ                             | תגמול הוני<br>(ג) לשנה | תמריץ שנתי<br>מחושב<br>מקסימלי (ב) | שכר שנתי<br>ונלוות<br>(א) לשכר | שיעור<br>החזקה בהון<br>התאגיד | היקף<br>משרה       | תפקיד | שם       |
| 8,048                            | 3,000                  | 2,040                              | 3,008                          | 0%                            | 100%               | מנכ"ל | שי באב"ד |

(א) בהתאם לשכר בסך 166,600 ש"ח, צמוד ליום 1.1.2025 (סך של 170,000 ש"ח נכון לחודש אפריל 2025) השכר הינו במונחי עלות מעביד לחברה, וכולל נלוות לשכר לרבות זכויות סוציאליות, הפרשות סוציאליות ונלוות כמקובל, כגון החזקת רכב, גילום שווי רכב, טלפון. מדובר בהערכה בלבד של שווי הנלוות בשנה מייצגת (המבוססת על משתנים שאינם ידועים, כגון עלויות רכב, ולא כולל הפרשות אפשריות חד פעמיות שעשויות להתבצע בגין הגידול בשכר ובתנאי הפרישה), ולכן יתכן שבסופה של שנה הנתונים המדויקים יהיו שונים.

(ב) להשלמת התמונה יצוין, כי סך התגמול, בהנחה שהמנכ"ל יהיה זכאי לתמריץ השנתי המירבי (כולל 3 משכורות בשיקול דעת), הינו 8,558 אלפי ש"ח. יצוין כי יש אפשרות להעניק למנכ"ל גם מענק מיוחד (בנסיבות הקבועות במדיניות התגמול, בהיקף של עד 4 משכורות), ובלבד שהסך הכולל של המענק השנתי והמענק המיוחד לא יעלו בשנה הרלבנטית בה יינתן המענק המיוחד על תקרת התמריץ השנתי.

(ג) השווי הכלכלי של אופציות שהוענקו למנכ"ל בנובמבר 2022, וזאת עד תום תקופת ההבשלה של אופציות אלו, כשהוא פרוס ליניארית על פני תקופת הבשלה של 3 שנים.

5.5. היחס בין רכיבים משתנים לרכיבים קבועים - היחס לפי הנתונים בין העלות השנתית של הרכיבים המשתנים (בהנחת תמריץ שנתי מחושב מקסימלי) לבין העלות השנתית של הרכיבים הקבועים בתנאי הכהונה וההעסקה של המנכ"ל הינו כ- 37% רכיבים קבועים וכ- 63% רכיבים משתנים.

5.6. תמצית נימוקי ועדת התגמול ודירקטוריון החברה לאישור עדכון בתנאי הכהונה וההעסקה של מנכ"ל החברה

5.6.1. מר שי באב"ד מכהן כמנכ"ל החברה מדצמבר 2022, והחל מכניסתו לתפקיד הפגין מנהיגות ויכולת ניהול גבוהה, והצליח להוביל את הקבוצה בתקופה מאתגרת, תוך קידום ופיתוח פעילות הקבוצה לרבות בפרויקטים שלא היו כלולים בתוכניות המקוריות של הקבוצה, ותוך שיישם בהצלחה את האסטרטגיה המעודכנת של הקבוצה.

5.6.2. ועדת התגמול והדירקטוריון הביעו שביעות רצון מתפקודו של מר באב"ד תוך ציון כי תנאי התגמול המעודכנים למר באב"ד הינם סבירים ומידתיים ביחס לתרומתו ומחויבותו האישית להצלחת הקבוצה, היקף ומורכבות תפקידו.

5.6.3. ועדת התגמול והדירקטוריון שקלו את מטרות החברה, תכניות העבודה שלה ומדיניותה בראייה ארוכת טווח ואת תנאי התגמול העדכניים, וכן הוצג בפניהם סקר נתונים השוואתי שבוצע על ידי יועץ חיצוני, שבמסגרתו נבחנו תנאי התגמול של מנכ"לים בחברות השוואה. בהתבסס על נתונים השוואתיים כאמור וכן בהתבסס על השחיקה הראלית של המשכורת (בהתייחס לעליית מדד המחירים לצרכן בתקופת כהונתו של המנכ"ל), נמצא כי תנאי התגמול העדכניים הינם סבירים, ראויים והוגנים.

5.6.4. הצמדת השכר לעלייה במדד המחירים לצרכן אינה מהווה עליית שכר ריאלית.

5.6.5. ההצמדה למדד הינה בהתאם למדיניות התגמול הקיימת וכן מדיניות התגמול המעודכנת של החברה, והתאמת המענק הינה למדיניות התגמול העדכנית של החברה, בכפוף לאישורה.

5.6.6. בנוסף, חברי ועדת התגמול ודירקטוריון החברה בחנו את היחס בין עלות תנאי כהונת והעסקתו של המנכ"ל לבין עלות השכר של כלל עובדי החברה ובפרט היחס לשכר הממוצע והחיצוני והם בדעה כי היחסים האמורים הם סבירים ולא צפויה להיות להם השפעה לרעה על יחסי העבודה בחברה.

5.6.7. לאור מכלול הנימוקים לעיל, מצאו חברי ועדת התגמול והדירקטוריון כי עדכון תנאי ההעסקה של מנכ"ל החברה הינו ראוי, סביר ולטובת החברה.

6.1. מר עדי שטראוס, שהינו מבעלי השליטה בחברה, מכהן כדירקטור בחברה החל מיום 25 באוגוסט 2011. בחודש ספטמבר 2025 יחלפו שלוש שנים ממועד האישור האחרון להענקת כתב התחייבות לשיפוי למר עדי שטראוס. כמו כן, ביום 30 ביוני 2024 אישרה האסיפה הכללית את חידוש הענקת כתב הפטור למר שטראוס לתקופה של 3 שנים החל ממועד אישור האסיפה דאז. בנוסף, 13.8.2023 אושרה בדירקטוריון (לאחר שהתקבל אישור ועדת התגמול) זכאותו של מר עדי שטראוס לגמול דירקטורים בהתאם לסכום המירבי האפשרי לדירקטור מומחה כדירקטור מומחה<sup>1</sup> בתקנות הגמול ובהתחשב בדרגתה של החברה.<sup>2</sup>

6.2. לאור האמור וכדי ליצור אחידות בתקופות האישור של כלל תנאי הכהונה של מר עדי שטראוס, מוצע לאשר באסיפה זו את כלל תנאי כהונתו של מר עדי שטראוס, ובכלל כך חידוש הענקת כתב ההתחייבות לשיפוי למר עדי שטראוס בנוסח כתב ההתחייבות לשיפוי לדירקטורים ולנושאי המשרה הקיים בחברה, כפי שיהיה מקובל בחברה מעת לעת, לתקופה של 3 שנים החל ממועד אישור האסיפה נשוא דוח זה; אישור מחדש להענקת כתב הפטור למר שטראוס, וזאת לתקופה של 3 שנים החל ממועד אישור האסיפה נשוא דוח זה (מובהר כי בהתאם למדיניות התגמול לנושאי המשרה בחברה, החברה רשאית להעניק פטור, מראש ובדיעבד, מאחריות בגין הפרת חובת הזהירות כלפי החברה במידה המרבית המותרת על פי כל דין, לנושאי משרה בחברה, לרבות נושאי משרה שהינם בעל השליטה או קרוביו, כאשר הפטור שיינתן, אם וככל שיינתן, לא יחול על החלטה שקיבל נושא המשרה או על עסקה שאושרה על ידו ושלבעל השליטה או לנושא משרה כלשהו בחברה עניין אישי באישורה); אישור זכאותו של מר עדי שטראוס לגמול דירקטורים בהתאם לסכום המירבי האפשרי לדירקטור מומחה כדירקטור מומחה בתקנות הגמול ובהתחשב בדרגתה של החברה; והכללתו בפוליסת הביטוח לאחריות דירקטורים ונושאי משרה בחברה.

### 6.3. תמצית נימוקי ועדת התגמול ודירקטוריון החברה

- 6.3.1. ההחלטה בדבר מתן כתב התחייבות לשיפוי וכתב פטור למר עדי שטראוס כדירקטור בחברה ובדבר הגמול כדירקטור מומחה לפי תקנות הגמול התקבלה בהתאם למקובל בחברות ציבוריות מסוגה ומגודלה של החברה.
- 6.3.2. מתן כתב ההתחייבות לשיפוי וכתב הפטור הינם בהתאם לחוק החברות, בהתאם להוראות תקנון החברה ותואמים את מדיניות התגמול לנושאי משרה בחברה.
- 6.3.3. כתב ההתחייבות לשיפוי וכתב הפטור זהים מבחינת תנאיהם והוראותיהם לכתבי השיפוי והפטור המוענקים לכלל הדירקטורים ונושאי המשרה בחברה, לרבות אלו הנמנים על בעלי השליטה וקרוביהם. בנוסף, ההחלטה בדבר מתן כתב התחייבות לשיפוי וכתב פטור אינה מהווה "חלוקה" כהגדרתה בחוק החברות.

<sup>1</sup> ביום 16 באוגוסט 2020, לאחר קבלת תצהיר ממר עדי שטראוס לגבי ניסיונו, כישוריו והשכלתו, העריך דירקטוריון החברה את מיומנותו והבנתו של מר עדי שטראוס וקבע כי הוא דירקטור מומחה (בהתאם לתקנות החברות (תנאים ומבחנים לדירקטור בעל מומחיות חשבונאית ופיננסית ולדירקטור בעל כשירות מקצועית), תשס"ו - 2005), וזאת על סמך ניסיונו, לרבות כהונתו כדירקטור בחברה ובחברות הקבוצה במשך 9 שנים, טרם מועד סיווגו כדירקטור מומחה.

<sup>2</sup> לפרטים אודות אישור כתב השיפוי באסיפה מספטמבר 2022 ראו דוחות מיידיים של החברה מהימים 24.8.2022 ו-29.9.2022 (אסמכתאות מס': 107899-01-2022 ו-099438-01-2022, בהתאמה). לפרטים אודות אישור כתב הפטור באסיפה מיוני 2024 ראו דוחות מיידיים של החברה מימים 26.5.2024 ו-1.7.2024 (אסמכתאות: 054030-01-2024 ו-066954-01-2024, בהתאמה). לפרטים אודות אישור הגמול למר עדי שטראוס ראו דוח מיידי לפי תקנות ההקלות מיום 14.8.2023 (אסמכתא מס': 075670-01-2023).

6.3.4. כתב הפטור מאחריות הינו הגנה מקובלת בחברות ציבוריות, אשר חברה ציבורית מבקשת להעניק לנושאי משרה הפועלים מטעמה, על מנת לאפשר להם לפעול בחופשיות למען האינטרסים של החברה, מטרותיה וטובתה תוך ידיעה כי גם במידה וטיפול שגגה על ידם תוענק להם הגנה, והכל בכפוף למגבלות הדין.

6.3.5. הגמול הינו בהתאם למדיניות התגמול לנושאי משרה של החברה, הוא נקבע בהתאם לתקנות הגמול, בהתחשב בדרגתה של החברה ולפי סיווגו של מר עדי שטראוס כדירקטור מומחה, דבר אשר מצביע, בין השאר, כי מדובר בגמול ראוי וסביר. בנוסף, הגמול למר עדי שטראוס זהה לגמול יתר הדירקטורים המומחים בחברה והינו בהתאם לסכום המרבי האפשרי בהתאם לתקנות הגמול לדירקטור מומחה.

6.3.6. לאור האמור לעיל, אישור תנאי הכהונה של מר עדי שטראוס הינו לטובת החברה.

#### 6.4. פרטים נוספים לפי תקנות בעלי שליטה

6.4.1. עניין אישי של בעלי השליטה ומהות העניין האישי - לפרטים אודות השליטה בחברה, ראו סעיף 4.7.1 לדוח. למר עדי שטראוס עניין אישי בתנאי כהונתו, וכן לגבי עופרה שטראוס ולגבי עירית שטראוס (אחיותיו של מר עדי שטראוס) עניין אישי מכוח קרבת המשפחה למר עדי שטראוס.

6.4.2. האישורים הנדרשים - ועדת התגמול של החברה ודירקטוריון החברה אישרו את תנאי הכהונה של מר עדי שטראוס בישיבותיהם מיום 19 במאי 2025 ו-27 במאי 2025, בהתאמה. שמות הדירקטורים שהשתתפו בדיונים (למעט הדירקטורים שלא השתתפו כאמור בסעיף 6.4.5 להלן) בוועדת הביקורת: דורית סלינגר (יו"ר; דח"צ), דליה לב (דח"צ), דליה נרקיס (דח"צ); ובישיבת הדירקטוריון - דליה לב, דורית סלינגר, יניב גרטי, רות ברניב, ענת גבריאל, דליה נרקיס וגליה מאור. בנוסף, תנאי הכהונה טעונים אישור של האסיפה הכללית של החברה, אשר מזומנת בהתאם לדוח זה.

6.4.3. הדרך שבה נקבעה התמורה - לדרך שבה נקבעה התמורה ראו סעיף 6.3 לדוח.

6.4.4. פירוט התקשרויות מסוגה של העסקה האמורה או התקשרויות דומות לה - ראו סעיף 4.7.3 לדוח.

6.4.5. ענין אישי של דירקטורים ומהות העניין האישי - מר עדי שטראוס הינו בעל עניין אישי באישור תנאי כהונתו. יו"ר הדירקטוריון, הגב' עופרה שטראוס, הינה בעלת עניין אישי מכוח קרבת משפחה (אחות של מר עדי שטראוס). דירקטורים אלה לא נכחו ולא השתתפו בדיונים באשר להתקשרות זו.

6.4.6. סמכות רשות ניירות ערך - לפרטים בדבר סמכות רשות ניירות ערך, ראו סעיף 4.7.6 לדוח.

#### 7. פרטים לגבי תנאי ההעסקה של גב' יסמין להט

7.1. ביום 24 במרץ 2025, אישר דירקטוריון החברה בהמשך לאישור ועדת התגמול של החברה, את תנאי העסקתה של הגב' יסמין להט, בתה של הגב' עופרה שטראוס, מבעלי השליטה בחברה, כמנהלת פרויקטים במטה OT (תפעול ושרשרת אספקה) של הקבוצה, החל מיום 11 במאי 2025, בכפוף לאישור האסיפה הכללית.

יצוין כי עד לאישור תנאי ההעסקה באסיפה הכללית, אישרו ועדת התגמול ודירקטוריון החברה את תנאי העסקתה של הגב' להט בהתאם לתקנה ב(4) לתקנות ההקלות ועד למועד אישור מכלול תנאי כהונתה והעסקתה.

7.2. לעיקרי תנאי ההעסקה של גב' יסמין להט, ראו דיווח מיידי של החברה מיום 25 במרץ 2025 (מס' אסמכתא: 2025-01-019981) המובא בדוח זה על דרך ההפניה.

### 7.3. פרטים נוספים לפי תקנות בעלי שליטה

7.3.1. עניין אישי של בעלי השליטה ומהות העניין האישי - לפרטים אודות השליטה בחברה, ראו סעיף 4.7.1 לעיל. לגב' עופרה שטראוס עניין אישי מכוח היותה אמה של הגב' יסמין להט. למען הזהירות, יוחס עניין אישי גם למר עדי שטראוס ולגב' עירית שטראוס, מכוח קרבת המשפחה לגב' להט (דודים של הגב' להט).

7.3.2. האישורים הנדרשים - ועדת התגמול של החברה ודירקטוריון החברה אישרו את תנאי כהונתה של גב' להט בישיבותיהם מיום 11 במרץ 2025 ו-24 במרץ 2025, בהתאמה. שמות הדירקטורים שהשתתפו בדיונים (למעט הדירקטורים שלא השתתפו כאמור בסעיף 7.3.5 להלן) בוועדת הביקורת: דורית סלינגר (יו"ר); דח"צ, דליה לב (דח"צ), דליה נרקיס (דח"צ); ובישיבת הדירקטוריון: עופרה שטראוס (יו"ר); שאול קוברינסקי (סגן יו"ר); דורית סלינגר (דח"צ), דליה לב (דח"צ), דליה נרקיס (דח"צ); גליה מאור, דוד מושביץ, עדי שטראוס, ציפי עוזר-ערמון, רות ברניב, ענת גבריאלי ויניב גרטי. בנוסף, תנאי ההעסקה טעונים אישור של האסיפה הכללית של החברה, אשר מזומנת בהתאם לדוח זה.

7.3.3. הדרך שבה נקבעה התמורה - השכר של הגב' להט אושר על ידי ועדת התגמול והדירקטוריון לאחר שהוצגו בפניהם צירי השכר המבוססים על נתוני שוק מתוך סקרי שכר השוואתיים בקרב חברות תעשייתיות בישראל וכן נבחן השכר של תפקידי ניהול פרויקטים אחרים במטה OT של הקבוצה.

7.3.4. פירוט עסקאות מסוגה של ההתקשרות או עסקאות דומות לה שנחתמו בתוך השנתיים האחרונות או שהן עדיין בתוקף במועד אישור הדירקטוריון - ראו סעיף 4.7.3 לדוח.

7.3.5. ענין אישי של דירקטורים ומהות העניין האישי - יו"ר הדירקטוריון הינה בעלת עניין אישי מכוח קרבת משפחה (אמה של הגב' יסמין להט); למען הזהירות מר עדי שטראוס הינו בעל עניין אישי מכוח קרבת משפחה (דודה של הגב' יסמין להט ואחיה של הגב' עופרה שטראוס). דירקטורים אלה לא נכחו ולא השתתפו בדיונים באשר להתקשרות זו.

7.3.6. סמכות רשות ניירות ערך - לפרטים בדבר סמכות רשות ניירות ערך, ראו סעיף 4.7.6 לדוח.

8. הענקת כתבי התחייבות לשיפוי מעודכנים לדירקטורים ונושאי משרה בחברה

- 8.1. למועד הדוח, החברה העניקה לכל הדירקטורים ונושאי המשרה המכהנים כיום בחברה כתבי התחייבות לשיפוי, וזאת בהתאם למקובל בחברות ציבוריות. לפרטים בדבר כתבי השיפוי הקיימים ראו תקנה 29א' בפרק ד' לדוח התקופתי לשנת 2024.
- 8.2. לנוכח חלוף הזמן מאז עודכן הנוסח של כתב השיפוי הניתן לנושאי המשרה המכהנים, ביום 29 במאי 2025 ו-1 ביוני 2025 אישרו ועדת התגמול והדירקטוריון (בהתאמה) תיקון לכתב השיפוי הקיים, בתנאים זהים לכל נושאי המשרה בחברה, כמפורט בסעיף 8.4 להלן. נוסח התיקון המוצע לכתב השיפוי, במהדורת סימון שינויים לעומת הנוסח הקיים, מצורף כנספח ד' לדוח זימון זה ("כתב השיפוי המעודכן").
- 8.3. התיקונים העיקריים בנוסח כתב השיפוי המוצע כוללים הרחבה של רשימת האירועים ובכלל כך הגנות על פעולות הקשורות לניהול מידע, הגנת הפרטיות, ועמידה בדרישות רגולטוריות. ההרחבה נועדה להבטיח כי נושאי המשרה יוכלו לפעול בביטחון וביעילות, תוך שמירה על האינטרסים של החברה ובעלי מניותיה.
- 8.4. לאור זאת, בהתאם להוראות חוק החברות, מובא לסדר היום אישור הענקת כתבי השיפוי המעודכנים לדירקטורים ונושאי המשרה בחברה שאינם נמנים עם בעלי השליטה בחברה וקרוביהם וכן כתבי השיפוי המעודכנים למנכ"ל, ולדירקטורים שהינם בעלי שליטה, כאמור בסעיף 1.10.2 לעיל.
- 8.5. מובהר, כי אין בתיקון זה כדי לפגוע בתוקפן של החלטות או התחייבויות קודמות של החברה לשיפוי דירקטורים ונושאי המשרה בחברה. כמו כן, ככל שהאסיפה הכללית לא תאשר את הענקת כתב השיפוי המתוקן כמתואר להלן, יעמוד בעינו נוסח כתב השיפוי כפי שאושר על ידי האסיפה הכללית ביום 8 בנובמבר 2017.

9. אישור התקשרות בהסכם ייעוץ עם מר שאול קוברניסקי המכהן כסגן יו"ר דירקטוריון בחברה

- 9.1. מר שאול קוברניסקי מכהן כדירקטור בחברה החל מיום 5 במאי 2024 והחל מיום 17 בפברואר 2025 כסגן יו"ר דירקטוריון.
- 9.2. לאור מורכבות והיקף הפעילות המצריך תשומות ניהוליות רבות מבקשת החברה להתקשר בהסכם ייעוץ עם מר קוברניסקי (או עם חברה בבעלותו ובשליטתו המלאה), אשר יעניק לדירקטוריון וליו"ר הדירקטוריון ייעוץ וליווי בתחומים ובפרויקטים כפי שיידרש ויבצע מטלות מיוחדות שיוטלו עליו על ידי הדירקטוריון או יו"ר הדירקטוריון, ובכלל זאת, ילווה מר קוברניסקי פרויקטים של הדירקטוריון בהתאם לתוכניות העבודה של הדירקטוריון, לרבות בתחומי ממשל תאגידי, ניהול סיכונים וקשר עם שותפים, וזאת בנוסף לכהונתו כסגן יו"ר דירקטוריון בחברה, בהיקף שלא יפחת מ- 20% משרה.

9.2- יודגש כי שירותיו של מר קוברניסקי יוענקו לדירקטוריון וליו"ר הדירקטוריון והרחבת שירותיו נדרשת לדעת דירקטוריון החברה כחלק מניהול הסיכונים של הדירקטוריון.



9.3. יצוין כי מדיניות התגמול של החברה קובעת כי החברה תהיה רשאית לשלם לדירקטור שאינו בלתי תלוי תמורה עבור קבלת שירותים, בכפוף לקבלת האישורים הנדרשים לפי דין.

#### 9.4. תנאי הסכם הייעוץ :

9.4.1. בהתאם להוראות הסכם הייעוץ, מר קוברניסקי יעניק לחברה שירותי ייעוץ (כאשר אם ההתקשרות הינה באמצעות חברה, השירותים יוענקו באמצעות מר קוברניסקי אישית בלבד), בהיקף שעות שלא יפחת מ- 20% משרה.

9.4.2. הסכם הייעוץ הינו לתקופה של 12 חודשים, החל מיום 17 בפברואר 2025 והיא תתחדש מאליה ל-12 חודשים נוספים בתום כל תקופה כאמור. על אף האמור, כל צד יהיה רשאי להפסיק, בכל עת, את ההתקשרות האמורה ואת מתן שירותי הייעוץ, וזאת על ידי מתן הודעה מוקדמת בכתב של 6 חודשים לפחות לצד האחר.

9.4.3. מר קוברניסקי יהיה זכאי לתמורה חודשית בסך של 37,500 ש"ח (בתוספת מע"מ כדין). יובהר כי התמורה כאמור אינה כוללת גמול דירקטורים וכי מר קוברניסקי יהיה זכאי להמשיך לקבל גמול דירקטורים, אולם סך התשלומים השנתיים למר קוברניסקי בגין הסכם הייעוץ (ללא מע"מ) ביחד עם גמול הדירקטורים, לא יעלו על 900,000 ש"ח.

9.4.4. בתקופת ההסכם יהיה מר קוברניסקי זכאי להחזר עבור הוצאות עסקיות סבירות אשר הוצאו במסגרת מתן שירותי הייעוץ, כנגד הצגת קבלות.

9.4.5. מר קוברניסקי יישא לבדו בכל מס או היטל או כל תשלום אחר שיחול, אם יחול, בגין כל תשלום שישולם לו לפי הוראות הסכם הייעוץ.

9.4.6. הסכם הייעוץ כולל התחייבות לסודיות ולאי תחרות.

9.5. יובהר כי הגמול הנוכחי המשולם למר קוברניסקי בגין כהונתו כסגן יו"ר דירקטוריון בחברה, הינו על פי הוראות תקנות החברות (כללים בדבר גמול והוצאות לדירקטור חיצוני), התש"ס-2000 ("תקנות הגמול"). להלן פירוט התמורה שתשולם למר קוברניסקי (באלפי ש"ח), בהנחה של אישור הסכם הייעוץ :

| תגמולים צפויים (במונחי עלות), באלפי ₪ |                           |            |                         |                      |            | פרטי מקבל התגמולים |              |         |
|---------------------------------------|---------------------------|------------|-------------------------|----------------------|------------|--------------------|--------------|---------|
| שם                                    | תפקיד                     | היקף משרה  | שיעור החזקה בהון התאגיד | שכר שנתי ונלוות לשכר | תמריץ שנתי | תגמול הוני         | דמי יעוץ (א) | סה"כ    |
| קוברניסקי שאול                        | סגן יו"ר דירקטוריון ויועץ | יועץ - 20% | 0%                      | --                   | --         | --                 | 450          | 450 (ב) |

(א) הסכום הנ"ל אינו כולל מע"מ.

(ב) הסכום הנ"ל אינו כולל את הסכום שישולם למר קוברניסקי בגין כהונתו כסגן יו"ר דירקטוריון בחברה, בהתאם לתקנות הגמול. לגמול הדירקטורים (שאינם מועסקים) בחברה בשנת 2024 ראו תקנה 21 בפרק ד' - "פרטים נוספים על התאגיד" בדוח התקופתי לשנת 2024. כאמור לעיל, סך התשלומים השנתיים למר קוברניסקי בגין הסכם הייעוץ (ללא מע"מ) ביחד עם גמול הדירקטורים, לא יעלו על 900,000 ש"ח.

#### 9.6. תמצית נימוקי ועדת התגמול והדירקטוריון לאישור הסכם הייעוץ

- 9.6.1. לנוכח תקופת כהונתו של מר קוברניסקי כדירקטור בחברה ומינוי לסגן יו"ר דירקטוריון, מר קוברניסקי בקי בעסקי החברה, ולאור ניסיונו הניהולי רב השנים, למר קוברניסקי הכישורים והניסיון אשר מתאימים לשירותי הייעוץ הנדרשים.
- 9.6.2. ההתקשרות עם מר קוברניסקי כיועץ, נוסף על תפקידו כדירקטור, הינה נדרשת לחברה לאור מורכבות והיקף הפעילות המצריך תשומות ניהוליות רבות. וכן במסגרת מיטיגציה של ניהול סיכונים הדירקטוריון.
- 9.6.3. התגמול המוצע עבור שירותי הייעוץ מהווה תמורה הולמת לשירותים המצופים.
- 9.6.4. בהתאם למדיניות התגמול, החברה רשאית לשלם לדירקטור שאינו בלתי תלוי תמורה בגין קבלת שירותים ולפיכך תשלום התמורה בהתאם להסכם הייעוץ הינה בהתאמה למדיניות התגמול של החברה.
- 9.6.5. לאור האמור לעיל, תנאי הסכם הייעוץ הינם סבירים, ראויים והוגנים ותואמים את טובת החברה.

#### 10. סוג האסיפה, מועדה ומקום כינוסה

ניתנת בזה הודעה, כי ביום ~~14-9~~ 14-9, ~~ה-9~~ ה-14 ביולי 2025, בשעה 15:00 תתכנס במשרדי החברה ברחוב הסיבים 49, פתח-תקווה, אסיפה כללית שנתית של בעלי המניות של החברה, שעל סדר יומה קבלת החלטות בנושאים המפורטים בסעיף 11 לעיל.

#### 11. הרוב הנדרש<sup>3</sup>

11.1. הרוב הנדרש באסיפה לקבלת ההחלטות המוצעות בסעיפים 1.2, 1.3, 1.10.1 ו-1.11 שעל סדר היום הינו רוב קולות של בעלי המניות הנוכחים, בעצמם או באמצעות באי כוחם, באסיפה, והרשאים להצביע ומשתתפים בהצבעה (מבלי להביא בחשבון את קולות בעלי המניות הנמנעים).

11.2. הרוב הנדרש לקבלת ההחלטות המוצעות בסעיף 1.4 לעיל, ביחס לכל מועמדת בנפרד כאמור, הינו רוב קולות של בעלי המניות הנוכחים באסיפה, בעצמם או באמצעות יפוי כח, הזכאים להשתתף בהצבעה, ובלבד שיתקיים אחד מאלה: (א) במניין קולות הרוב באסיפה ייכללו רוב מכלל קולות בעלי המניות שאינם בעלי השליטה בחברה או בעלי ענין אישי באישור המינוי, למעט עניין אישי שאינו כתוצאה מקשרים עם בעל השליטה, המשתתפים בהצבעה; במניין כלל הקולות של בעלי המניות האמורים לא יובאו בחשבון קולות הנמנעים; (ב) סך קולות המתנגדים מקרב בעלי המניות האמורים בפסקת משנה (א) לא עלה על שיעור של שני אחוזים (2%) מכלל זכויות ההצבעה בחברה.

על מי שיש לו עניין אישי, יחולו הוראות סעיף 276 לחוק החברות, בשינויים המחויבים.

<sup>3</sup> לפרטים בקשר עם השליטה בחברה, ראו סעיף ~~1.4.7-14.7-14.7-14.7~~ 4.7.14.7-14.7-14.7-14.7 לדוח. למיטב ידיעת החברה, החזקות בעלי השליטה במועד הקובע כהגדרתו להלן יקנו להם את הרוב הנדרש לקבלת ההחלטות המוצעות בסעיפים 1.2, 1.3, ~~1.10.1-1.10-1~~ 1.10.1-1.10-1 ו-~~1.11-1.11~~ 1.11-1.11 לעיל. כמו כן, למיטב ידיעת החברה, החזקות בעלי השליטה במועד הקובע כהגדרתו להלן לא יקנו להם את הרוב הנדרש לקבלת ההחלטות נשוא סעיפים ~~1.4.1-1.4.1-1.4.1-1.4.1~~ 1.9.1-1.9.1-1.9.1-1.9.1 ו-~~1.10.2-1.10.2-1.10.2-1.10.2~~ 1.10.2-1.10.2-1.10.2-1.10.2 שעל סדר היום, מאחר שלצורך קבלתן נדרש רוב מיוחד.

11.3. הרוב הנדרש לקבלת ההחלטה המוצעת בסעיף 1.5 שעל סדר היום, הינו רוב קולות של בעלי המניות הנוכחים באסיפה, בעצמם או באמצעות ייפוי כח, הזכאים להשתתף בהצבעה, ובלבד שיתקיים אחד מאלה: (א) במניין קולות הרוב באסיפה הכללית ייכללו רוב מכלל קולות בעלי המניות שאינם בעלי השליטה בחברה או בעלי עניין אישי באישור ההחלטה, המשתתפים בהצבעה; במניין כלל הקולות של בעלי המניות האמורים לא יובאו בחשבון קולות הנמנעים. (ב) סך קולות המתנגדים מקרב בעלי המניות האמורים בפסקת משנה (א) לא עלה על שיעור של שני אחוזים (2%) מכלל זכויות ההצבעה בחברה.

יצוין כי החברה אינה חברה נכדה ציבורית כהגדרת מונח זה בחוק החברות. לפיכך, בהתאם להוראת סעיף 267א(ג) לחוק החברות, דירקטוריון החברה יהא רשאי לאשר את מדיניות התגמול המעודכנת גם אם האסיפה הכללית התנגדה לאישורה, וזאת ככל שוועדת התגמול ולאחריה הדירקטוריון יחליטו, על יסוד נימוקים מפורטים ולאחר שידונו מחדש במדיניות התגמול המעודכנת, כי אישורה, על אף התנגדות האסיפה הכללית, הוא לטובת החברה.

11.4. הרוב הנדרש לקבלת ההחלטות המוצעות בסעיפים 1.6, 1.8, 1.9 ו-1.10.2 שעל סדר היום, הינו רוב קולות של בעלי המניות הנוכחים באסיפה, בעצמם או באמצעות ייפוי כח, הזכאים להשתתף בהצבעה, ובלבד שיתקיים אחד מאלה: (א) במניין קולות הרוב באסיפה הכללית ייכללו רוב מכלל קולות בעלי המניות שאינם בעלי עניין אישי באישור ההחלטה, המשתתפים בהצבעה; במניין כלל הקולות של בעלי המניות האמורים לא יובאו בחשבון קולות הנמנעים. (ב) סך קולות המתנגדים מקרב בעלי המניות האמורים בפסקת משנה (א) לא עלה על שיעור של שני אחוזים (2%) מכלל זכויות ההצבעה בחברה.

11.5. הרוב הנדרש לקבלת ההחלטה המוצעת בסעיף 1.7 שעל סדר היום, הינו רוב קולות של בעלי המניות הנוכחים באסיפה, בעצמם או באמצעות ייפוי כח, הזכאים להשתתף בהצבעה, ובלבד שיתקיים אחד מאלה: (א) במניין קולות הרוב באסיפה הכללית ייכללו רוב מכלל קולות בעלי המניות שאינם בעלי השליטה בחברה או בעלי עניין אישי באישור ההחלטה, המשתתפים בהצבעה; במניין כלל הקולות של בעלי המניות האמורים לא יובאו בחשבון קולות הנמנעים. (ב) סך קולות המתנגדים מקרב בעלי המניות האמורים בפסקת משנה (א) לא עלה על שיעור של שני אחוזים (2%) מכלל זכויות ההצבעה בחברה.

יצוין כי החברה אינה חברה נכדה ציבורית כהגדרת מונח זה בחוק החברות. לפיכך, בהתאם להוראת סעיף 272(1ג)(1)א(ג) לחוק החברות, ועדת התגמול ולאחריה דירקטוריון החברה יהיו רשאים, במקרים מיוחדים, לאשר את ההתקשרות גם אם האסיפה הכללית התנגדה לאישורה, וזאת ככל שוועדת התגמול ולאחריה הדירקטוריון יחליטו, על יסוד נימוקים מפורטים ולאחר שידונו מחדש בהתקשרות ויבחנו בדיון כאמור, כי אישורה, על אף התנגדות האסיפה הכללית, הוא לטובת החברה.

#### 11.6. מניין חוקי ואסיפה נדחית

מניין חוקי יתהווה בשעה שיהיו נוכחים בעצמם או על ידי באי כוח שני בעלי מניות לפחות המחזיקים או מייצגים 25% מזכויות ההצבעה בחברה ("המניין החוקי"). אם כעבור מחצית השעה מהמועד שנקבע לפתיחת האסיפה לא ימצא מניין חוקי, תדחה האסיפה ליום **24**, ה- **21-26** ביולי, 2025 באותה שעה ובאותו מקום ("האסיפה הנדחית"). אם באסיפה הנדחית לא

ימצא מניין חוקי כעבור חצי שעה מן המועד הקבוע לאסיפה הנדחית, יהוו בעלי המניות הנוכחים בה מניין חוקי.

## 12. המועד הקובע והזכאים להצביע באסיפה .12

12.1. המועד הקובע לקביעת זכאות בעל מניה בחברה להשתתף ולהצביע באסיפה ובאסיפה הנדחית, כאמור בסעיף 182(ג) לחוק החברות ובתקנה 3 לתקנות ההצבעה, הינו סוף יום המסחר בבורסה לניירות ערך בתל-אביב בע"מ ("הבורסה") שיחול ביום ב', ה-9 ביוני 2025 ("המועד הקובע").  
באם לא יתקיים מסחר במועד הקובע, אזי המועד הקובע יהיה בסוף יום המסחר האחרון שקדם למועד זה.

12.2. בהתאם לתקנות החברות (הוכחת בעלות במניה לצורך הצבעה באסיפה הכללית), התש"ס-2000, בעל מניה שלזכותו רשומה מניה אצל חבר הבורסה ואותה מניה נכללת בין המניות של החברה הרשומות במרשם בעלי המניות על שם חברה לרישומים ("בעל מניות לא רשום") והוא מעוניין להצביע באסיפה הכללית, ימציא לחברה אישור מאת חבר הבורסה אשר אצלו רשומה זכותו למניה, בדבר בעלותו במניה, במועד הקובע, בהתאם לטופס שבתוספת לתקנות האמורות ("אישור בעלות"). בעל מניות לא רשום ראוי להורות לחבר הבורסה שאישור הבעלות שלו יועבר לחברה באמצעות מערכת ההצבעה האלקטרונית. מבלי לגרוע מהאמור לעיל, בהתאם לתקנות האמורות, מסר אלקטרוני מאושר לפי סעיף 44א5 לחוק ניירות ערך שעניינו נתוני המשתמשים במערכת ההצבעה האלקטרונית דינו כדין אישור בעלות לגבי כל בעל מניות הנכלל בו.

12.3. בעל מניות ראוי להצביע בעצמו או באמצעות שלוח בהתאם לאמור בתקנון החברה ובכפוף לחוק החברות. כתב המיני לשלוח וכן יפוי הכוח שמכוחו נחתם כתב המיני (אם ישנו) יופקדו במשרדה הרשום של החברה 48 שעות לפחות לפני המועד הקבוע לאסיפה או לאסיפה הנדחית, לפי העניין. על אף האמור לעיל, יושב ראש האסיפה ראוי, לפי שיקול דעתו, לקבל כתב מיני וכן יפוי כוח כאמור בסעיף זה לעיל, גם לאחר המועד האמור, אם מצא זאת לראוי, לפי שיקול דעתו.

## 13. הצבעה באמצעות כתב הצבעה והודעות עמדה .13

13.1. בהתאם לתקנות ההצבעה, בעל מניות הזכאי להשתתף ולהצביע באסיפה, ראוי להצביע בהחלטות שעל סדר היום המובאת לאישור האסיפה, באמצעות כתב הצבעה. לעניין זה, תחשב הצבעתו של בעל מניה אשר הצביע באמצעות כתב הצבעה, כאילו נוכח והשתתף באסיפה.

13.2. נוסח כתב הצבעה והודעות עמדה (ככל שיהיו) ניתן למצוא באתר ההפצה של רשות ניירות ערך בכתובת: <http://www.magna.isa.gov.il> ("אתר ההפצה") ובאתר האינטרנט של הבורסה בכתובת: <http://maya.tase.il>.

13.3. ההצבעה תיעשה באמצעות חלקו השני של כתב ההצבעה כפי שפורסם באתר ההפצה.

13.4. בעל מניות ראוי לפנות ישירות לחברה ולקבל ממנה את נוסח כתב ההצבעה והודעות העמדה (ככל שיהיו).

13.5. כתב הצבעה של בעל מניות שאינו רשום יימסר לחברה בצירוף אישור הבעלות, כך שכתב

ההצבעה יגיע למשרד החברה לא יאוחר מארבע שעות לפני מועד כינוס האסיפה.

13.6. בעל מניות הרשום במרשם בעלי המניות ימסור לחברה את כתב ההצבעה, בצירוף צילום תעודת זהות או צילום של דרכונו או צילום תעודת התאגדות, כך שכתב ההצבעה יגיע למשרד החברה עד ארבע שעות לפני מועד כינוס האסיפה.

13.7. בעל מניות רשאי לפנות למשרדה הרשום של החברה ולאחר שהוכיח את זהותו, ולמשוך את כתב ההצבעה ואישור הבעלות שלו עד 24 שעות לפני מועד כינוס האסיפה.

13.8. המועד האחרון להמצאת הודעות עמדה הינו עד עשרה ימים לפני מועד כינוס האסיפה, קרי עד יום א'י, ה-29-4 ~~ביוני~~ ביולי 2025.

13.9. המועד האחרון להמצאת הודעת עמדה מטעם החברה שתכלול את תגובת דירקטוריון החברה להודעות העמדה מטעם בעלי המניות הינו לא יאוחר מחמישה ימים לפני מועד כינוס האסיפה, קרי עד יום ~~ד'ב~~, ה-4-9 ביולי 2025.

13.10. חבר בורסה ישלח בדואר אלקטרוני, ללא תמורה, קישורית לנוסח כתב ההצבעה וכתבי העמדה (ככל שיהיו) באתר ההפצה, לכל בעל מניות שאינו רשום במרשם בעלי המניות ואשר מניותיו רשומות אצל אותו חבר בורסה, אלא אם כן הודיע בעל המניות לחבר הבורסה כי אין הוא מעוניין בכך או שהודיע כי הוא מעוניין לקבל כתבי הצבעה תמורת דמי משלוח בלבד, ובלבד שההודעה ניתנה לגבי חשבון ניירות ערך מסוים ובמועד קודם למועד הקובע.

13.11. בעל מניות שמניותיו רשומות אצל חבר בורסה, זכאי לקבל את אישור הבעלות מחבר הבורסה שבאמצעותו הוא מחזיק את מניותיו, בסניף של חבר הבורסה או בדואר אל מענו תמורת דמי משלוח בלבד, אם ביקש זאת. בקשה לעניין זה תינתן מראש לחשבון ניירות ערך מסוים.

13.12. בעל מניות אחד או יותר המחזיק במועד הקובע מניות בשיעור המהווה חמישה אחוזים או יותר מסך כל זכויות ההצבעה בחברה וכן מי שמחזיק בשיעור כאמור מתוך סך כל זכויות ההצבעה שאינן מוחזקות בידי בעל בשליטה בחברה, כהגדרתו בסעיף 268 לחוק החברות, זכאי לעיין בכתבי הצבעה כמפורט בתקנה 10 לתקנות ההצבעה.

#### 14. הצבעה באמצעות מערכת ההצבעה האלקטרונית

14.1. בעל מניות לא רשום רשאי להצביע באמצעות כתב הצבעה שיועבר לחברה במערכת ההצבעה האלקטרונית כהגדרתה בתקנות ההצבעה, ובכפוף לתנאים הקבועים בתקנות ההצבעה ("כתב ההצבעה האלקטרוני").

14.2. כתב ההצבעה האלקטרוני נפתח להצבעה בתום המועד הקובע. עם קבלת מספר מזהה וקוד גישה מחבר הבורסה ולאחר תהליך הזדהות יוכל מחזיק מניות לא רשום להצביע במערכת ההצבעה האלקטרונית. כתובת מערכת ההצבעה האלקטרונית: <https://votes.isa.gov.il>.

14.3. ההצבעה באמצעות מערכת ההצבעה האלקטרונית **תסתיים 6 שעות לפני מועד האסיפה** (היינו, ביום ~~ד'ב~~, ה-9-14 ביולי 2025, בשעה 09:00) אז תיסגר מערכת ההצבעה האלקטרונית. ההצבעה האלקטרונית תהיה ניתנת לשינוי או לביטול עד למועד נעילת המערכת ולא יהיה ניתן לשנותה באמצעות המערכת אחרי מועד זה. הצביע בעל מניות ביותר מדרך אחת כאמור,

תימנה הצבעתו המאוחרת, כאשר הצבעה של בעל מניות בעצמו באסיפה או באמצעות שלוח תיחשב כמאוחרת להצבעה באמצעות כתב ההצבעה האלקטרוני.

15. **מועד אחרון להכללת נושא על סדר היום על-ידי בעל מניה**

המועד האחרון להמצאת בקשה מאת בעל מניה לפי סעיף 66(ב) לחוק החברות לכלול נושא על סדר היום של האסיפה הינו עד שבעה (7) ימים לאחר מועד זימון האסיפה. יצוין כי ככל שתוגש בקשה, ייתכן שיהיו שינויים בסדר יום האסיפה, לרבות הוספת נושא לסדר היום או הוספת הודעת עמדה, ויהיה ניתן לעיין בסדר היום העדכני ובהודעת העמדה בדיווחי החברה שבאתר ההפצה.

16. **עיון במסמכים**

בעלי המניות של החברה יוכלו לעיין בדוח זה וביתר המסמכים הנוגעים להחלטות המוצעות שעל סדר היום, בכפוף לכל דין, במשרדי החברה ברחוב הסיבים 49, פתח-תקווה, בימים א'-ה', בין השעות 9:00-16:00, בתיאום מוקדם בטלפון: 03-6752499 וכן באתר ההפצה של רשות ניירות ערך בכתובת <http://www.magna.isa.gov.il> ובאתר האינטרנט של הבורסה בכתובת: <http://maya.tase.co.il>.

17. **נציג החברה לטיפול בדוח המייד**

נציגת החברה לעניין הטיפול בדוח זה הינה הגב' יעל נבו, יועצת משפטית ראשית ומזכירת החברה, שכתובת משרדה הינה רחוב הסיבים 49, פתח-תקווה, טל': 03-6752499, פקס': 03-6752279.

בכבוד רב,

שטראוס גרופ בע"מ

תאריך החתימה: יום **דג'**, ה-**3-8** ביוני **ביוני** 2025.

שמות החותמים:

יעל נבו, סמנכ"לית בכירה, יועצת משפטית ראשית ומזכירת החברה  
נועה הרמן-שיפריס, יועצת משפטית בכירה, שוק ההון וממשל תאגידי

## נספח א'



**הנדון: הצהרת דירקטור חיצוני בחברה  
על פי חוק החברות, התשנ"ט-1999 (להלן: "החוק")**

אני, הח"מ, **דורית סלינגר** נושאת ת"ז **056615487** תושבת ישראל, שמענה **המאבק 11, גבעתיים**, המכהנת כדירקטורית בחברה, מצהירה ומתחייבת בזאת כדלקמן:

1. הצהרתי זו ניתנת בהתאם לסעיפים 224 ו-241 לחוק החברות ובהתאם למונחים ולהגדרות הקבועים בחוק. הוראות הסעיפים בנוסחם במועד החתימה על הצהרה זו, מפורטות ב**נספח א'** המצורף להצהרה זו ומהווה חלק בלתי נפרד מימנה.
2. אני נותנת בזאת את הסכמתי לכהן כדירקטורית חיצונית בחברתכם, שהיא חברה ציבורית (כהגדרת המונח בחוק), שהתאגדה בישראל, וניירות הערך שלה נסחרים בבורסה לניירות ערך בתל אביב בע"מ.
3. אני מודעת לכל הוראות החוק החלות ביחס למינוי וכהונתו של דירקטור חיצוני לרבות, משך הכהונה, הפסקתה, השתתפות בוועדות החברה וכיוצא בוכן הנני מודעת לכך שהצהרתי זו תפורסם לציבור בדוח מיידי שהחברה תגיש לרשות ניירות ערך ולבורסה לניירות ערך בתל אביב בע"מ ותימצא במשרדה הרשום של החברה לעיונו של כל אדם;
4. אני כשירה להתמנות כדירקטורית בחברתכם לפי הוראות סעיפים 225 – 227 לחוק, לרבות לעניין הגבלת מינוי קטין, פסול דין, יחיד שניתן לגביו צו לפתיחת הליכים (לחוק חדלות פירעון ושיקום כלכלי, התשע"ח-2018), הגבלת מינוי עקב הרשעה או החלטה של ועדת אכיפה מנהלית או מתן צו לפתיחת הליכים כל עוד לא ניתן הפטר. הוראות הסעיפים וסעיף 3 לחוק חדלות פירעון ושיקום כלכלי, התשע"ח-2018 בנוסחם במועד החתימה על הצהרה זו, מפורטות ב**נספח א'** המצורף להצהרה זו ומהווה חלק בלתי נפרד הימנה.
5. במהלך חמש השנים שעובר למועד מתן הצהרה זו, לא הורשעתי:
  - 5.1. בעבירות לפי סעיפים 290 עד 297, 392, 415, 420 עד 422 ו-428 לחוק העונשין, התשל"ז-1977 ("חוק העונשין"), ולפי סעיפים 52, 53(א) ו-54 לחוק ניירות ערך, התשכ"ח-1968 ("חוק ניירות ערך"); הוראות הסעיפים הנ"ל, בנוסחם במועד החתימה על הצהרה זו, מפורטות ב**נספח ב'** להצהרה זו ומהווה חלק בלתי נפרד הימנה.
  - 5.2. בבית משפט מחוץ לישראל, בעבירות שוחד, מרמה, עבירות מנהלים בתאגיד או עבירות של ניצול מידע פנים;
  - 5.3. בעבירה אחרת אשר אינה מנויה בס"ק 5.1 ו-5.2 לעיל, ובית המשפט קבע, כי מפאת מהותה, חומרתה או נסיבותיה, אינני ראויה לשמש כדירקטורית בחברה ציבורית.
6. לא הוטל עלי על ידי ועדת אכיפה המנהלית אמצעי אכיפה האוסר עליי לכהן כדירקטורית בחברה.
7. ידועות לי חובות ההודעה החלות עליי מכוח סעיפים 227א ו-245א לחוק והנני מתחייבת למלא אותן כנדרש. הוראות הסעיפים הנ"ל, בנוסחם במועד החתימה על הצהרה זו, מפורטות ב**נספח א'**.
8. הנני בעלת הכישורים הדרושים והיכולת להקדיש את הזמן הראוי לשם ביצוע תפקיד של דירקטורית חיצונית בחברה, בשים לב, בין השאר, לצרכיה המיוחדים של החברה ולגודלה, וזאת, בין היתר, על בסיס השכלתי, ניסיוני ותעסוקתי, כמפורט בהצהרה זו, ובשאלון בעלי עניין מכוח החזקות או מכוח כהונה כדירקטור/צדדים קשורים של החברה (ככל שמולא על-ידי במועד זה).
9. לאור השכלתי, ניסיוני, תעסוקתי בעבר ובהווה וכישורי, ועל בסיס המפורט להלן (יש לבחור אחת משתי האפשרויות שלהלן ולסמן X ליד האפשרות שנבחרה):
 

☒ הנני בעלת "כשירות מקצועית", בהתאם לאמור בתקנות החברות (תנאים ומבחנים לדירקטור בעל מומחיות חשבונאית ופיננסית ולדירקטור בעל כשירות מקצועית), התשס"ו-2005 (להלן: "**תקנות החברות**"). הוראות תקנות החברות, בנוסחן במועד החתימה על הצהרה זו, מצורפות ב**נספח ג'** להצהרתי זו.

☒ הנני בעלת "מומחיות חשבונאית ופיננסית", בהתאם לאמור בתקנות החברות. הוראות תקנות החברות, בנוסחן במועד החתימה על הצהרה זו, מצורפות ב**נספח ג'** להצהרתי זו.
10. השכלה – הנני בעלת התארים האקדמאים הבאים (לרבות תעודה מקצועית) (התואר, המוסד שהעניק, התאריך):

בוגר ב- **כלכלה וניהול, הטכניון, מכון טכנולוגי לישראל**, משנת **1984**.

מוסמך ב- **מנהל עסקים, התמחות במימון, אוניברסיטת תל-אביב**, משנת **1989**.

11. הנני בעל ניסיון תעסוקתי כמפורט להלן במהלך 5 השנים האחרונות (אנא פרט לפי שנים):  
**דירקטורית בברקת קפיטל (8/2021)**, **דירקטורית ומנכ"ל בחברת דורית סלינגר בע"מ**, יו"ר **חקלאות עסקים אחזקות וניהול שפיים (7/2022)**, יו"ר **קליה פיתוח ואחזקות 2004** ויו"ר **קליה אחזקות חקלאות (10/2021)**. חברה בוועדת ההשקעות של קרן הפנסיה לעובדים זרים (6/2022), חברת מועצה במטח- חל"צ (1/2025).



דירקטורית בחברות ציבוריות מליסרון 2022-2025, דירקטורית חיצונית בארקו החזקות 2020-2021, ממונה על רשות שוק ההון, ביטוח וחיסכון בין 9/2013 ועד 8/2018. ליווי גיוסי מימון לחברות ופרויקטים (2011-2013), ניהול חברת הדירוג Standard&Poors Maalot בשנים 2011-1998. בשנים 2011-2013 כיהנה כדירקטורית בחברות מליסרון, חילו ופרוקוגניה.

מסמכים ותעודות תומכים המעידים על השכלתי וניסיוני התעסוקתי מצורפים **בנספח ו'** להצהרתי זו.

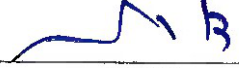
12. למעט זיקתי לחברה מכוח כהונתי כדירקטורית חיצונית בחברה:
  - 12.1. אין לי, לקרובי, לשותפי, למעבידי או למי שאני כפופה לו במישרין או בעקיפין או לתאגיד שאני בעלת השליטה בו, קשרים עסקיים או מקצועיים לחברה, לבעל השליטה בחברה במועד המיני, או לתאגיד אחר, גם אם הקשרים כאמור אינם דרך כלל, למעט קשרים זניחים.
  - 12.2. אין לי, לקרובי, לשותפי, למעבידי או למי שאני כפופה לו במישרין או בעקיפין או לתאגיד שאני בעלת השליטה בו, במועד המיני או בשנתיים שקדמו לו, זיקה לחברה, לבעל השליטה בחברה במועד המיני, או לתאגיד אחר. לעניין הצהרה זו – "זיקה" – קיום יחסי עבודה, קיום קשרים עסקיים או מקצועיים דרך כלל או שליטה, וכן כהונה כנושא משרה, למעט כהונה של דירקטור שמונה כדי לכהן כדירקטור חיצוני בחברה שעומדת להציע לראשונה מניות לציבור. "תאגיד אחר" – תאגיד שבעל השליטה בו, במועד המיני או בשנתיים שקדמו למועד המיני, הוא החברה או בעל השליטה בה. "מועד המיני" – המועד בו תמנה אותי האסיפה הכללית כדירקטור חיצוני, בהתאם להוראות סעיף 239(ב) לחוק. "קרוב" – בן זוג, אח או אחות, הורה, הורי הורה, צאצא, וכן צאצא, אח, אחות או הורה של בן הזוג או בן זוגו של כל אחד מאלה.
13. סמני במקום המתאים, אם מתקיים:
 

☐ על אף האמור בסעיף 12.2 לעיל, קיימים ביני לבין החברה, במועד המיני או בשנתיים שקדמו לו, קשרים עסקיים או מקצועיים זניחים אשר תחילתם במועד שיקדם למועד מינוי כדירקטורית חיצונית ואשר אינם מהווים "זיקה" כאמור בתקנות החברות (עניינים שאינם מהווים זיקה), התשס"ז-2006 (להלן: "תקנות הזיקה"). הוראות סעיפים 4 ו-5 לתקנות אלו בנוסחם במועד התתימה על הצהרה זו, מפורטות **בנספח ד'** המצורף להצהרה זו. קשרים אלו הם כמפורט להלן:
14. ☒ האמור בסעיף זה לעיל לא מתקיים לגבי.
15. אינני קרובה של בעל השליטה.
16. תפקידי ועיסוקי האחרים אינם יוצרים או עלולים ליצור ניגוד עניינים עם תפקידי כדירקטורית חיצונית בחברה, ואין בהם כדי לפגוע ביכולתי לכהן כדירקטורית חיצונית בחברה.
17. בכל חברה אחרת בה אני מכהנת כיום כדירקטורית, לא מכהן כדירקטור חיצוני אדם המכהן כדירקטור בחברתכם.
18. אינני עובדת של רשות ניירות ערך או של בורסה בישראל.
19. לא קיבלתי כל תמורה, במישרין או בעקיפין בשל כהונתי כדירקטורית בחברה, נוסף על הגמול ועל החזר ההוצאות שלהם אני זכאית, בשל כהונתי כדירקטורית חיצונית בחברה. לעניין סעיף זה לא יראו כתמורה מתן פטור, התחייבות לשיפוי, שיפוי או ביטוח.
20. אינני יושבת ראש הדירקטוריון ואינני מועסקת בידי החברה או על ידי בעל השליטה בה או בידי תאגיד בשליטת בעל השליטה. בנוסף, אינני נותנת שירותים, דרך קבע, לחברה, לבעל השליטה בה או לתאגיד בשליטת בעל השליטה כאמור, וכן עיקר פרנסתי איננה על בעל השליטה.
21. אני מתחייבת לעמוד בכל דרישות הדין החלות על דירקטורים ודירקטורים חיצוניים, וכי אמלא את תפקידי בצורה הטובה ביותר ולטובת החברה. במידה ויתעורר חשש, שיהיה בידיעתי ו/או שיובא לידיעתי, לפיו אחדל לקיים תנאי מהתנאים ו/או מההצהרות לעיל או יתקיים חשש להפרת חובת האמונים בה אני חבה לחברה (כחגדרתה בסעיף 254 לחוק), אודיע על כך מיידית ליו"ר הדירקטוריון ולחברה.
22. ידוע לי כי על פי החוק, החברה, בעל השליטה בה ותאגיד בשליטתו לא יוכלו להעניק לי, לבן זוגי או לילדי טובת הנאה, במישרין או בעקיפין, ובכלל זה לא ימנו אותי, את בן זוגי או את ילדי, לכהונה כנושא משרה בחברה או בתאגיד בשליטת בעל השליטה בה, לא יעסיקו אותי כעובד, ולא יקבלו ממני שירותים מקצועיים בתמורה, בין במישרין ובין בעקיפין, לרבות באמצעות תאגיד בשליטתי, אלא אם כן חלפו שנתיים מתום כהונתי כדירקטורית חיצונית בחברה, ולעניין קרוב שאינה בן זוגי או ילדי- שנה מתום כהונתי כדירקטורית חיצונית. כמו כן, הנני מצהירה כי נכון למועד הצהרתי זו ובמהלך כהונתי כדירקטורית חיצונית בחברה, לא ניתנו לי, לבן זוגי או לילדי טובת הנאה כאמור בסעיף זה.
23. ידוע לי כי הצהרתי זו, תובא בפני הגורם הממנה עובר למינוי ולזימון האסיפה הכללית שעל סדר יומה המיני, וכי היא תשמש את הגורם הממנה לשם בחינת כשירותי לכהונה כדירקטורית חיצונית בחברה.
24. ידוע ומוסכם עלי כי ישולם לי גמול כמפורט **בנספח ה'**, ולא אחיה זכאי לכל גמול נוסף מהחברה בגין כהונתי כדירקטורית חיצונית בחברה.

יובא פירוט של הקשרים העסקיים או המקצועיים של המועמד עם החברה ותימוכין לכך שקשרים אלו מהווים קשרים זניחים.

24. הנני מצהירה ומתחייב/ת בזאת בפני החברה, כי במידה ויחול כל שינוי בגין אחת מהצהרותי המפורטות לעיל ו/או תיווצר מניעה מכל מין וסוג שהוא באופן שימנע את המשך כהונתי כדירקטורית חיצונית בחברה (לרבות בקשר לתנאי מהתנאים הקבועים בכל דין ובכלל זה בחוק החברות ו/או בתקנות החברות ו/או בחוק ניירות ערך כפי שיותקנו מעת לעת), איידע את החברה בדבר באופן מיידי וללא כל דיחוי כך שכהונתי כדירקטורית חיצונית תפקע במועד מתן ההודעה.
25. לאחר שקראתי והבנתי את כל האמור לעיל, הנני מצהירה בזאת, כי כל האמור לעיל הינו אמת וכי כל הנתונים והפרטים הנכללים בהצהרה זו הינם מדויקים ומלאים. עוד הנני מצהירה, כי לא ידוע לי על פרט כלשהו שאינו מופיע בהצהרה זו, אשר יכול להשפיע על כהונתי כדירקטורית חיצונית ו/או על קביעת דירקטוריון החברה בדבר עמידתי בתנאים ובמבחני הכשירות לכהן כדירקטורית חיצונית בחברה ולהיות מסווגת כדירקטורית בעלת מיומנות חשבונאית ופיננסית.

זהו שמי, זו חתימתי והעובדות המפורטות בהצהרתי זו לעיל, אמת הן.

  
חתימה

056615487

ת"ז

דורית סלינגר

שם

# נספח א'

סעיפים 224ב, 225 עד 227א, 241, 244(ב) ו-245א לחוק החברות, התשנ"ט-1999  
סעיף 3 לחוק חדלות פירעון ושיקום כלכלי, תשע"ח-2018

|                                               |           |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                             |
|-----------------------------------------------|-----------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| הצהרת מועמד                                   | 224ב. (א) | בחברה ציבורית ובחברה פרטית שהיא חברת איגרות חוב לא תזומן אסיפה כללית שעל סדר יומה מינוי דירקטור, ולא ימונה דירקטור, אלא לאחר שהמועמד הצהיר כי יש לו הכישורים הדרושים והיכולת להקדיש את הזמן הראוי, לשם ביצוע תפקידו, ופירט את הכישורים כאמור, וכי לא מתקיימות לגבי ההגבלות הקבועות בסעיפים 226 ו-227, ולעניין דירקטור בלתי תלוי – מתקיים בו גם האמור בפסקאות (1) ו-(2) להגדרה "דירקטור בלתי תלוי" שבסעיף 1 (בסעיף זה – הצהרה).<br>(ב) ההצהרה תובא בפני הממנה ויחולו עליה הוראות סעיף 241(ב) ו-(ג).                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                          |
| חובת גילוי                                    | 225. (א)  | מי שמועמד לכהן כדירקטור יגלה לממנה:<br>(1) אם הורשע בפסק דין בעבירה כאמור בסעיף 226א, וטרם חלפה התקופה שבה אסור לו לכהן כדירקטור לפי סעיף 226;<br>(2) אם הורשע בפסק דין בעבירה כאמור בסעיף 226א, וטרם חלפה התקופה שקבע בית המשפט לפי אותו סעיף קטן;<br>(3) אם ועדת האכיפה המינהלית הטילה עליו אמצעי אכיפה האוסר עליו לכהן כדירקטור בכל חברה ציבורית או בכל חברה פרטית שהיא חברת איגרות חוב, וטרם חלפה התקופה שקבעה ועדת האכיפה המינהלית בהחלטתה כאמור.<br>(ב) בסימן זה –<br>"אמצעי אכיפה" – אמצעי אכיפה כאמור בסעיף 52נו לחוק ניירות ערך, שהוטל לפי פרק ח' לחוק ניירות ערך, לפי פרק ז' לחוק הסדרת העיסוק בביעוץ השקעות ובניהול תיקי השקעות, התשנ"ה-1995, או לפי פרק י' לחוק השקעות משותפות בנאמנות, התשנ"ד-1994, לפי העניין;<br>"ועדת האכיפה המינהלית" – הוועדה שמונתה לפי סעיף 52לב(א) לחוק ניירות ערך;<br>"פסק דין" – פסק דין בערכאה ראשונה.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                              |
| הגבלת מינוי עקב הרשעה                         | 226. (א)  | לא ימונה לכהונת דירקטור בחברה ציבורית או בחברה פרטית שהיא חברת איגרות חוב אדם שהורשע בפסק דין בעבירה מהמפורטות להלן, אלא אם כן חלפו חמש שנים מיום מתן פסק הדין שבו הורשע:<br>(1) עבירות לפי סעיפים 290 עד 297, 392, 415, 418 עד 420 ו-422 לחוק העונשין, תשל"ז-1977, ולפי סעיפים 52ג, 52ד, 53א(א) ו-54 לחוק ניירות ערך;<br>(2) הרשעה בבית משפט מחוץ לישראל בעבירות שוחד, מרמה, עבירות מנהלים בתאגיד או עבירות של ניצול מידע פנים;<br>(3) (נמחקה).<br>(1א) לא ימונה לכהונת דירקטור בחברה ציבורית או בחברה פרטית שהיא חברת איגרות חוב אדם שהורשע בפסק דין בעבירה שאינה מנויה בסעיף קטן (א), אם בית המשפט קבע כי מפאת מהותה, חומרתה או נסיבותיה אין הוא ראוי לשמש דירקטור בחברה ציבורית או בחברה פרטית שהיא חברת איגרות חוב, למשך התקופה שקבע בית המשפט אשר לא תעלה על חמש שנים מיום מתן פסק הדין.<br>(ב) בית משפט רשאי לקבוע, במועד ההרשעה או לאחריה, לבקשתו של אדם המעוניין להתמנות לדירקטור, כי על אף הרשעתו בעבירות כאמור בסעיף קטן (א), ובשים לב בין היתר, לנסיבות שבהן נעברה העבירה, אין הוא מנוע מלכהן כדירקטור בחברה ציבורית או בחברה פרטית שהיא חברת איגרות חוב, או כי התקופה שבה הוא מנוע מלכהן כדירקטור בחברה ציבורית או בחברה פרטית שהיא חברת איגרות חוב תהיה קצרה מחמש שנים.<br>(ג) השר רשאי לקבוע עבירות נוספות על אלה הקבועות בסעיף קטן (א)(1).<br>(ד) בית משפט, ואם הוגש ערעור – בית משפט של ערעור, רשאי להורות על עיכוב ביצוע של מגבלות המינוי או של פקיעת הכהונה לפי סעיף זה למועד שיקבע ובתנאים שיראה לנכון. |
| הגבלת מינוי עקב החלטה של ועדת האכיפה המינהלית | 226א.     | הטילה ועדת האכיפה המינהלית על אדם אמצעי אכיפה האוסר עליו לכהן כדירקטור בחברה ציבורית או בחברה פרטית שהיא חברת איגרות חוב, לא ימונה אותו אדם לדירקטור בחברה שבה אסור לו לכהן כדירקטור על פי אותה החלטה.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                      |
| הגבלת מינוי                                   | 227. (א)  | לא ימונה לדירקטור קטין, פסול דין, יחיד שניתן לגביו צו לפתיחת הליכים כל עוד לא הופטר, וכן תאגיד שהחליט על פירוקו מרצון או שניתן לגביו צו פירוק או צו לפתיחת הליכים.<br>(ב) מועמד לכהונת דירקטור שמתקיים בו האמור בסעיף קטן (א) יגלה זאת לממנה.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                               |
| חובת הודעה                                    | 227א.     | דירקטור שחדל להתקיים לגביו תנאי הדרוש לפי חוק זה לכהונתו כדירקטור או שמתקיימת לגביו עילה לפקיעת כהונתו כדירקטור יודיע על כך מיד לחברה, וכהונתו תפקע במועד מתן ההודעה.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                       |
| הצהרה                                         | 241. (א)  | לא תזומן אסיפה כללית שעל סדר יומה מינוי דירקטור חיצוני אלא אם כן הצהיר המועמד כי מתקיימים בו התנאים הנדרשים למינוי דירקטור חיצוני (להלן – ההצהרה).<br>(ב) ההצהרה תישמר במשרדה הרשום של החברה ותהיה פתוחה לעיונו של כל אדם.<br>(ג) השר רשאי לקבוע הוראות לענין ההצהרה.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                       |
| גמול והחזר הוצאות                             | 244. (ב)  | דירקטור חיצוני לא יקבל, נוסף על הגמול שלו הוא זכאי ולהחזר ההוצאות, כל תמורה, במישרין או בעקיפין, בשל כהונתו כדירקטור בחברה; לענין סעיף קטן זה לא יראו כתמורה מתן פטור, התחייבות לשיפוי, שיפוי או ביטוח לפי הוראות סימן ג' לפרק השלישי.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                      |

#### חובת הודעה

245א. דירקטור חיצוני שחדל להתקיים בו תנאי הדרוש לפי חוק זה לכהונתו כדירקטור חיצוני יודיע על כך מיד לחברה, וכהונתו תפקע במועד מתן ההודעה.

#### הכרזה כי חייב הוא חדל פירעון

3. (א) הוכרז, בצו, כי חייב הוא חדל פירעון וכי ייפתחו לגביו הליכי חדלות פירעון לפי חוק זה (בחוק זה – צו לפתיחת הליכים), יוסדרו יחסיו של החייב עם נושיו, במאוחד, בהתאם להוראות לפי חוק זה, עד לסיום הליכי חדלות הפירעון.

(ב) פתיחה בהליכי חדלות פירעון לגבי חייב שהוא חדל פירעון תהיה ביוזמת החייב, הנושה או היועץ המשפטי לממשלה.

## נספח ב'

**סעיפים 290 עד 297, 392, 415, 418 עד 420 ו- 422 עד 428 לחוק העונשין, תשל"ז - 1977**

|                                            |                         |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                  |
|--------------------------------------------|-------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| <b>לקיחת שוחד</b>                          | 290.                    | (א) עובד הציבור הלוקח שוחד בעד פעולה הקשורה בתפקידו, דינו – מאסר עשר שנים או קנס שהוא אחד מאלה, הגבוה מביניהם:<br>(1) פי חמישה מהקנס האמור בסעיף 61(א)(4), ואם נעברה העבירה על ידי תאגיד – פי עשרה מהקנס האמור בסעיף 61(א)(4);<br>(2) פי ארבעה משווי טובת ההנאה שהשיג או שהתכוון להשיג על ידי העבירה.<br>(ב) בסעיף זה, "עובד הציבור" – לרבות עובד של תאגיד המספק שירות לציבור.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                   |
| <b>מתן שוחד</b>                            | 291.                    | נותן שוחד לעובד הציבור כהגדרתו בסעיף 290(ב) בעד פעולה הקשורה בתפקידו, דינו – מאסר שבע שנים או קנס כאמור בסעיף 290(א).                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                            |
| <b>מתן שוחד לעובד ציבור זר</b>             | 291א. (א)<br>(ב)<br>(ג) | (א) הנותן שוחד לעובד ציבור זר בעד פעולה הקשורה בתפקידו, כדי להשיג, להבטיח או לקדם פעילות עסקית או יתרון אחר בנוגע לפעילות עסקית, דינו כדין נותן שוחד לפי סעיף 291.<br>(ב) לא יוגש כתב אישום בעבירה לפי סעיף זה אלא בהסכמה בכתב של היועץ המשפטי לממשלה.<br>(ג) בסעיף זה –<br>"מדינה זרה" – לרבות כל יחידה שלטונית במדינה הזרה, ובכלל זה יחידה ארצית, מחוזית או מקומית, ולרבות ישות מדינית שאינה מדינה, לאבות המועצה הפלסטינית;<br>"עובד ציבור זר" – כל אחד מאלה:<br>(1) עובד המדינה הזרה וכל מי שנושא משרה ציבורית או ממלא תפקיד ציבורי מטעם המדינה הזרה, ובכלל זה מי שנושא משרה או ממלא תפקיד ברשות המחוקקת, ברשות המבצעת או ברשות השופטת של המדינה הזרה, בין בבחירה, בין במינוי ובין בהסכם;<br>(2) נושא משרה ציבורית או ממלא תפקיד ציבורי מטעם גוף ציבורי שהוקם לפי חיקוק של מדינה זרה, או מטעם גוף הנמצא בשליטה ישירה או עקיפה של מדינה זרה;<br>(3) עובד של ארגון ציבורי בין-לאומי, וכל מי שנושא משרה ציבורית או ממלא תפקיד ציבורי מטעם ארגון כאמור; לענין זה, "ארגון ציבורי בין-לאומי" – ארגון שנוסד בידי שתי מדינות או יותר, או בידי ארגונים שנוסדו בידי שתי מדינות או יותר. |
| <b>מתן שוחד בתחרויות</b>                   | 292.                    | (א) הנותן שוחד בכוונה להשפיע על קיומן, מהלכן או תוצאותיהן של תחרות ספורט או תחרות אחרת שיש לציבור ענין בקיומן או בתוצאותיהן, דינו – מאסר שלוש שנים.<br>(ב) לוקח השוחד דינו כדין נותן השוחד.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                      |
| <b>דרכי שוחד</b>                           | 293.                    | אין נפקא מינה בשוחד –<br>(1) אם היה כסף, שווה כסף, שירות או טובת הנאה אחרת;<br>(2) אם היה בעד עשיה או בעד חדילה, השחיה, החשה, האטה, העדפה או הפליה לרעה;<br>(3) אם היה בעד פעולה מסויימת או כדי להטות למשוא פנים בדרך כלל;<br>(4) אם היה בעד פעולה של הלוקח עצמו או בעד השפעתו על פעולת אדם אחר;<br>(5) אם ניתן מידי הנותן או באמצעות אדם אחר; אם ניתן לידי הלוקח או לידי אדם אחר בשביל הלוקח; אם לכתחילה או בדיעבד; ואם הנהנה מן השוחד היה הלוקח או אדם אחר;<br>(6) אם תפקידו של הלוקח היה של שררה או של שירות; אם היה קבוע או זמני ואם כללי או לענין מסויים; אם מילוי היה בשכר או בלי שכר, אם בהתנדבות או תוך קיום חובה;<br>(7) אם נלקח על מנת לסטות מן השורה במילוי תפקידו או בעד פעולה שעובד הציבור היה חייב לעשותה על פי תפקידו.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                            |
| <b>הוראות נוספות</b>                       | 294.                    | (א) המבקש או המתנה שוחד, אף שלא נענה, כמוהו כלוקח שוחד.<br>(ב) המציע או המבטיח שוחד, אף שנדחה, כמוהו כנותן שוחד.<br>(ג) מי שמועמד לתפקיד אף שעדיין לא הוטל עליו, ומי שהוטל עליו תפקיד אף שעדיין לא התחיל במילוי, כמוהו כממלא את התפקיד.<br>(ד) במשפט על שוחד לא ייזקק בית המשפט לטענה –<br>(1) שהיה פגם או פסול בהטלת התפקיד על הלוקח, במינויו או בבחירתו;<br>(2) שהלוקח לא עשה או אף לא התכוון או לא היה מוסמך או רשאי לעשות את הפעולה.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                         |
| <b>תיווך בשוחד ותמורה אסורה לבעל השפעה</b> | 295.                    | (א) המקבל כסף, שווה כסף, שירות או טובת הנאה אחרת על מנת לתת שוחד – דינו כאילו היה לוקח שוחד; ואין נפקא מינה אם ניתנה בעד תיווכו ותמורה, לו או לאחר, ואם לאו, ואם התכוון לתת שוחד ואם לאו.<br>(ב) המקבל כסף, שווה כסף, שירות או טובת הנאה אחרת על מנת שיניע, בעצמו או על ידי אחר, עובד הציבור כאמור בסעיף 290(ב) או עובד ציבור זר כאמור בסעיף 291א(ג) למשוא פנים או להפליה – דינו כאילו היה לוקח שוחד.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                            |



(1ב) (1) בעל השפעה ניכרת על בחירתו של מועמד לתפקיד ראש הממשלה, שר, סגן שר, חבר כנסת או ראש רשות מקומית (בסעיף קטן זה – מועמד), המקבל כסף, שווה כסף, שירות או טובת הנאה אחרת כדי שיניע, בעצמו או על ידי אחר, מועמד לעשות פעולה הקשורה לתפקידו, דינו – שלוש שנות מאסר; קיבל כאמור כדי להניע מועמד למשווא פנים או להפליה – דינו כאילו היה לוקח שוחד.  
בסעיף קטן זה –

”בחירות מקדימות”, ”תרומה” – כהגדרתן בסעיף 28 לחוק המפלגות;

”בעל השפעה ניכרת” – מי שיש לו השפעה ניכרת על בחירת מועמד במפלגה או בסיעה, לרבות במסגרת בחירות מקדימות ולרבות בשל היותו אחד מאלה:

(1) חבר הנהלה, מוסד ביקורת או בית דין של מפלגה, או נושא תפקיד מקביל או דומה לאחד מאלה במפלגה;

(2) בעל זכות הצבעה בבחירות למועמד שבהן מספר בעלי זכות ההצבעה אינו עולה על חמשת אלפים;

(3) מי שפעל להתפקדות של מספר משמעותי, בנסיבות הענין, של בעלי זכות בחירה בבחירות למועמד; פעל אדם להתפקדות של חמישים או יותר בעלי זכות בחירה בבחירות למועמד, חזקה כי מתקיים בו האמור בפסקה זו, אלא אם כן הוכיח אחרת;

(4) אדם שתרגם, גייס תרומות או הוציא כספים לשם קידום בחירתו של מועמד במפלגה או בסיעה, בשווי העולה על חמשת אלפים שקלים חדשים, או שתרגם, גייס תרומות או הוציא כספים כאמור לטובת שני מועמדים לפחות באותה מערכת בחירות, בשווי העולה על חמישה עשר אלף שקלים חדשים.

”חוק המפלגות” – חוק המפלגות, התשנ”ב-1992;

”מפלגה” – כהגדרתה בחוק המפלגות;

”סיעה” – כהגדרתה בחוק מימון מפלגות, התשל”ג-1973.

(ג) הנותן כסף, שווה כסף, שירות או טובת הנאה אחרת למקבל כאמור בסעיפים קטנים (א) או (ב) – דינו כדין נותן שוחד ולמקבל כאמור בסעיף קטן (1ב), דינו – מחצית העונש הקבוע באותו סעיף קטן.

(ד) לענין סעיף זה, ”קבלה” – לרבות קבלה בשביל אחר או על ידי אחר.

296. במשפט על עבירה לפי סימן זה רשאי בית המשפט להרשיע על יסוד עדות אחת, אף אם זו עדות של שותף לעבירה.

**ראיות**

297. (א) חורשע אדם על עבירה לפי סימן זה, רשאי בית המשפט, נוסף על העונש שיטיל –

(1) לצוות על חילוט מה שניתן כשודר ומה שבא במקומו;

(2) לחייב את נותן השוחד לשלם לאוצר המדינה את שווייה של התועלת שהפיק מן השוחד.

(ב) סימן זה אינו מוציא תביעה אזרחית.

**חילוט ושילום**

392. חבר דירקטוריון או נושא משרה של תאגיד הגונב דבר שהוא נכס התאגיד, דינו – מאסר שבע שנים.

**גניבה בידי המנהל**

415. המקבל דבר במרמה, דינו – מאסר שלוש שנים, ואם נעברה העבירה בנסיבות מתמירות, דינו – מאסר חמש שנים.

**קבלת דבר במרמה**

418. המזייף מסמך, דינו – מאסר שנה; זייף מסמך בכוונה לקבל באמצעותו דבר, דינו – מאסר שלוש שנים; ואם נעברה העבירה בנסיבות מתמירות, דינו – מאסר חמש שנים.

**זיוף**

419. המזייף מסמך שיש בו ידיעה על אדם או על תאגיד בכוונה לרמות, דינו – מאסר שלוש שנים; אין נפקא מינה, לענין זה, אם האדם או התאגיד היו קיימים או לא ואם התאגיד עמד להיווסד אך לא נוסד.

**זיוף המשפיע על עסקאות**

420. המגיש או מנפק מסמך מזויף או משתמש בו בדרך אחרת, בידעו שהוא מזויף, דינו כדין מזייף המסמך.

**שימוש במסמך מזויף**

422. המשדל אדם במרמה לעשות מסמך או לחתום עליו או לחשיג חתימת אדם אחר או חותמת על מסמך, דינו כדין מזייף ודין המסמך כדין מסמך מזויף; המשדל אדם במרמה להשמיד מסמך ויש בכך כדי לגרום לו הפסד דבר, דינו כדין המקבל דבר במרמה; אין הוראות אלה באות לגרוע מהוראות כל דין אחר בענין שידול.

**שידולי מרמה**

423. מייסד, מנהל, חבר או פקיד של תאגיד, הרושם, או גורם לרישום, פרט כוזב במסמך של התאגיד, בכוונה לרמות, או נמנע מלרשום בו פרט אשר היה עליו לרשום, בכוונה לרמות, דינו – מאסר חמש שנים; לענין סעיף זה, וסעיפים 424 ו-425, ”תאגיד” – לרבות תאגיד העומד להיווסד.

**רישום כוזב במסמכי תאגיד**

**עבירות מנהלים ועובדים  
בתאגיד**

424.

מנהל, מנהל עסקים או עובד אחר של תאגיד -

- (1) שעשה ביוזעין, בעסקי התאגיד או בנכסיו, דבר הפוגע ביכולתו של התאגיד לקיים את התחייבויותיו, דינו - מאסר חמש שנים או קנס מאה אלף לירות;
- (2) שעשה ביוזעין בעסקי התאגיד דבר בדרך הפוגעת ביכולתו של עסקיו, דינו - מאסר שנה או קנס עשרים אלף לירות.

**אי גילוי מידע ופרסום  
מטעה בידי נושא משרה  
בכיר בתאגיד**

424א.

(א) נושא משרה בכיר בתאגיד שלציבור עניין בו, שעשה אחת מאלה:

- (1) לא מסר לממונה הודעה נכונה על עסקה או אירוע שפרטיהם הגיעו לידיעתו בתוקף תפקידו בתאגיד, במטרה להטעותו וביוזעין שהדבר עלול לפגוע פגיעה של ממש ביכולתו של התאגיד לקיים את התחייבויותיו;
- (2) לא מסר לממונה, לפי דרישה כדין, מידע חיוני, או שמסר מידע מטעה בדבר עסקיו של התאגיד, נכסיו או התחייבויותיו, במטרה להטעותו, ביוזעין שהמידע, או אי מסירתו, או מסירת המידע המטעה כאמור, יכולים לפגוע פגיעה של ממש ביכולתו של התאגיד לקיים את התחייבויותיו או להשפיע השפעה של ממש לרעה על מצבו העסקי של התאגיד, דינו - מאסר שלוש שנים או קנס.
- (ב) אין באמור בסעיף קטן (א) כדי לפגוע בזכותו של נושא משרה בכיר שלא למסור מידע לפי כל דין.
- (ג) דירקטור או נושא משרה בכיר בתאגיד שלציבור עניין בו המפרסם, בכוונה לרמות, הודעה שיש בה מידע או פרט מהותי לא נכון בדבר יכולתו של התאגיד לקיים את התחייבויותיו או הודעה כאמור שיש בה הטעיה משמעותית בדבר מצבו העסקי של התאגיד, דינו - מאסר שלוש שנים או קנס, אלא אם כן הוכיח שההודעה נמסרה שלא מיוזמתו ובמטרה להגן על ענייניו של התאגיד או על ענייניהם של לקוחותיו, ולא היה בה כדי להטעות משקיע סביר.
- (ד) הורשע אדם בעבירה לפי סעיף זה ונוכח בית המשפט כי עקב ביצוע העבירה נגרם נזק לתאגיד, רשאי הוא, בנוסף לכל עונש אחר, לחייב את הנידון לפצות את התאגיד בשל הנזק שנגרם לו על ידי העבירה ובלבד ששכום הפיצוי לא יעלה על פי ארבעה מחשכום האמור בסעיף 77.
- (ה) החיוב בפיצוי כאמור בסעיף קטן (ד) הוא, לכל דבר וענין, כפסק דין שניתן בתובענה אזרחית; בערעור על הרשעה שהביאה לידי חיוב כאמור מותר לכלול אף ערעור על אותו חיוב.
- (ו) בסעיף זה -

"נושא משרה בכיר" - מנהל כללי, מנהל עסקים ראשי, משנה למנהל כללי, סגן מנהל כללי, חשב, מבקר פנימי, מזכיר התאגיד וכל מי שממלא תפקיד כאמור, יהא תואר משרתו אשר יהא;

"ממונה" - מי שנושא משרה בכיר כפוף להוראותיו במישרין, ובמנהל כללי - הדירקטוריון של החברה או מי שהוא קבע כממונה לענין סעיף זה; לא היה בתאגיד דירקטוריון, יהיה הממונה גוף או אדם הממלאים תפקידים דומים לשל דירקטוריון של חברה, או מי שהם קבעו;

"מפרסם" - לרבות המוסר מידע לגוף ציבורי;

"תאגיד שלציבור עניין בו" - אחד מאלה:

- (1) תאגיד שניירות ערך שלו הוצעו לציבור על פי תשקיף ונמצאים בידי הציבור;
- (2) תאגיד שניירות ערך שלו נסחרים בבורסה או רשומים בה למסחר;
- (3) תאגיד אשר בהתאם לדו"חותיו הכספיים ליום 31 בדצמבר שקדם ליום ביצוע העבירה, סכום המכירות והשירותים שסיפק בשנה שאליה מתייחסים הדו"חות, עולה על מאה מיליון שקלים חדשים או שהונו העצמי עולה על עשרים מיליון שקלים חדשים או שהוא מעסיק מעל מאתיים עובדים; שר המשפטים, באישור ועדת החוקה, חוק ומשפט של הכנסת, רשאי לשנות בצו את הנתונים הנקובים בפסקה זו, כולם או מקצתם;
- (4) חברה ממשלתית - כהגדרתה בחוק החברות הממשלתיות, תשל"ח-1975.

**מרמה והפרת אמונים  
בתאגיד**

425.

מנהל, מנהל עסקים או עובד אחר של תאגיד, או כונס נכסים, מפרק עסקים, מפרק עסקים זמני, מנהל נכסים או מנהל מיוחד של תאגיד, אשר נהג אגב מילוי תפקידו במרמה או בהפרת אמונים הפוגעת בתאגיד, דינו - מאסר שלוש שנים.

**העלמה במרמה**

426.

המעלים או משמיד או מוציא מרשותו מסמך או נכס בכוונה לרמות, דינו - מאסר שלוש שנים.

**סחיטה בכוח**

427.

- (א) המשתמש שלא כדין בכוח כדי להניע אדם לעשות מעשה או להימנע ממעשה שהוא רשאי לעשות, דינו - מאסר שבע שנים; הביא השימוש בכוח לידי עשיית המעשה או המחדל, דינו - מאסר תשע שנים.
- (ב) לענין סעיף זה, דין המאכיל או המשקה סמים או משקאות משכרים כדין המשתמש בכוח.

**סחיטה באיומים**

428.

המאיים על אדם בכתב, בעל פה או בהתנהגות, בפגיעה שלא כדין בגופו או בגוף אדם אחר, בחירותו, ברכושו, בפרנסתו, בשם הטוב או בצנעת הפרט שלהם, או מאיים על אדם לפרסם או להימנע מפרסם דבר הנוגע לו או לאדם אחר, או מטיל אימה על אדם בדרך אחרת, הכל כדי להניע את האדם לעשות מעשה או להימנע ממעשה שהוא רשאי לעשות, דינו - מאסר שבע שנים; נעשו המעשה או המחדל מפני איום או הטלת אימה

**סעיפים 52, 53, 54 לחוק ניירות ערך, תשכ"ח - 1968**

|                                          |       |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                    |
|------------------------------------------|-------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| <b>שימוש במידע בידי איש פנים</b>         | 52.ג. | (א) איש פנים בחברה לא יעשה שימוש במידע פנים.<br>(ב) איש פנים בחברה העושה שימוש במידע פנים המצוי בידו, בניגוד להוראות סעיף קטן (א), דינו - מאסר חמש שנים או קנס בשיעור פי חמישה מן הקנס הקבוע בסעיף 61(א)(4) לחוק העונשין, תשל"ז-1977 (להלן - חוק העונשין), ואם הוא תאגיד - קנס בשיעור פי עשרים וחמישה מהקנס הקבוע באותו סעיף.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                      |
| <b>שימוש במידע פנים שמקורו באיש פנים</b> | 52.ד. | (א) לא יעשה אדם שימוש במידע פנים אשר הגיע לידי, במישרין או בעקיפין, מאיש פנים בחברה.<br>(ב) העושה שימוש במידע פנים אשר הגיע לידי, במישרין או בעקיפין, מאיש פנים בחברה, בניגוד להוראות סעיף קטן (א), דינו - מאסר שנתיים או קנס בשיעור פי שניים וחצי מן הקנס הקבוע בסעיף 61(א)(3) לחוק העונשין, ואם הוא תאגיד - קנס בשיעור פי שנים עשר וחצי מהקנס הקבוע באותו סעיף.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                  |
| <b>הפרת הוראות של חוק זה</b>             | 53.   | (א) מי שעשה אחד מאלה, דינו - מאסר חמש שנים או קנס פי חמישה מן הקנס כאמור בסעיף 61(א)(4) לחוק העונשין, ואם הוא תאגיד - פי עשרים וחמישה מן הקנס כאמור באותו סעיף:<br>(1) הפר את הוראות סעיף 15 כדי להטעות משקיע סביר; לענין זה, מי שעשה הצעה לציבור בלא תשקיף שהרשות התירה פרסומו או שלא על פי טיוטת תשקיף לפי הוראות סעיף 15(א), או מי שמכר ניירות ערך לציבור שלא על פי תשקיף שהרשות התירה את פרסומו, עליו הראיה שלא עשה כן כדי להטעות משקיע סביר;<br>(2) גרס לכך שבטיטות תשקיף או בתשקיף יהיה פרט מטעה ולא הוכיח שלא עשה כן כדי להטעות משקיע סביר;<br>(2א) גרס לכך כי במידע שנמסר באסיפה לפי סעיף 15(א)(6) יהיה פרט מטעה, כדי להטעות עובד סביר;<br>(3) נתן חוות דעת, דו"ח או אישור שנכללו או נזכרו בתשקיף, בדוח, בהודעה או במפרט הצעת רכש בהסכמתו המוקדמת, ביודעו שיש בהם פרט מטעה;<br>(4) לא קיים הוראה מהוראות סעיף 17(ג), הוראה מהוראות סעיף 35 כד, הוראה מהוראות סעיף 36, הוראה של הרשות לפי סעיף 36א, הוראה החלה עליו מכוח סעיף 36ב או הוראה מהוראות סעיף 37, או תקנות לפי הסעיפים האמורים, או גרס לכך שבדוח, בהודעה, במסמך רישום או במפרט הצעת רכש, לפי חוק זה או תקנות לפיו שנמסרו לרשות או לבורסה יהיה פרט מטעה, והכל כדי להטעות משקיע סביר; לענין זה, אם לא הוגש דו"ח תקופתי או דו"ח כספי ביניים תוך חדשיים מהמועד האחרון הקבוע להגשתו או עברו למעלה משבעה ימים מהמועד שנקבע להגשת דו"ח מידי או הודעה, והם לא הוגשו, או לא נמסרו בהתאם לדרישת הרשות, תהיה זאת ראייה לכאורה כי מי שחלה עליו החובה להגיש דו"ח או הודעה כאלה נמנע מהגשתם כדי להטעות;<br>(4א) כלל בדיווח בפרסום מטעמו או במידע אחר שהוא מוסר, פרט מטעה, כדי להטעות משקיע סביר, בניגוד להוראות סעיף 35(ב);<br>(5) כלל בדיווח, בפרסום במטעמו או במידע אחר שהוא מוסר, פרט מטעה, כדי להטעות לקוח סביר, בניגוד להוראות סעיף 44(ב). |
| <b>תרמית בקשר לניירות ערך</b>            | 54.   | (א) מי שעשה אחד מאלה, דינו - מאסר חמש שנים או קנס פי חמישה מן הקנס כאמור בסעיף 61(א)(4) לחוק העונשין, ואם הוא תאגיד - פי עשרים וחמישה מן הקנס כאמור באותו סעיף:<br>(1) הניע או ניסה להניע אדם לרכוש או למכור ניירות ערך ועשה זאת באמרה, בהבטחה או בתחזית - בכתב, בעל פה או בדרך אחרת - שידע או היה עליו לדעת שהן כוזבות או מטעות, או בהעלמת עובדות מהותיות;<br>(2) השפיע בדרכי תרמית על תנודות השער של ניירות ערך. לענין פסקה זו, חזקה כי מי שפעל לפי הוראות סעיף 56(א) לענין ייצוב מחיר ניירות ערך לא השפיע בדרכי תרמית כאמור.<br>(1א) גורם מפוקח או משקיע בניירות ערך שעשה אחד מאלה, יראו אותו, לענין פרק ח"ד, כמי שביצע הפרה של הוראה המנויה בחלק ג' לתוספת השביעית:<br>(1) מסר לאדם אמרה, הבטחה או תחזית, בכתב, בעל פה או בדרך אחרת, שהיה עליו לדעת שהן כוזבות או מטעות, או העלים מאדם עובדות מהותיות, והיה עליו לדעת שיש במעשיו כדי להניע את אותו אדם לרכוש או למכור ניירות ערך;<br>(2) עשה עסקה עצמית בניירות ערך, עסקה מתואמת בניירות ערך או ייצוב של שער ניירות ערך.<br>(ב) בסעיף זה -<br>"ייצוב" - ביצוע פעולות רכישה ומכירה של ניירות ערך, בידי צד מעוניין, לפני פרסום תשקיף או לאחריו, אשר השפיע על שער ניירות הערך לטובת ההנפקה, והכל                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                  |



תוך העלמת מידע מהותי הנוגע לפעולות הייצוב במועד ביצוע; "משקיע בניירות ערך" – מי שביצע, במהלך שלושת החודשים שקדמו למועד תהפרה, פעולות רכישה או מכירה של ניירות ערך, בבורסה, בכמות או בהיקף שאינם נמוכים מהכמות או מההיקף כמפורט להלן:

(1) 50 פעולות בממוצע בחודש או היקף פעולות חודשי ממוצע של 1,000,000 שקלים חדשים;

(2) 25 פעולות בממוצע בחודש או היקף פעולות חודשי ממוצע של 500,000 שקלים חדשים, ובלבד שכיהן, בעת ביצוע הפעולות כאמור, במשרה בתחום הפיננסי הדורשת ידע בהשקעות בניירות ערך או בנכסים פיננסיים כהגדרתם בחוק הייעוץ, וזאת אף אם לא כיהן במשרה כאמור במועד תהפרה;

"ניירות ערך" – כהגדרתם בסעיף 52;

"עסקה מתואמת בניירות ערך" – מכירה וקנייה של אותו נייר ערך, בידי שני אנשים או יותר, שנעשו תוך תיאום מראש בין הצדדים, והשפיעו על שער נייר הערך בבורסה, למעט עסקה תואמת, כמשמעותה בתקנון הבורסה, שבוצעה בהתאם להוראות לפי התקנון האמור;

"עסקה עצמית בניירות ערך" – מכירה וקנייה, בעת ובעונה אחת, של אותו נייר ערך, בידי אותו אדם או מי מטעמו, אשר השפיעה על שער נייר הערך בבורסה.

## נספח ג'

תקנות 1 - 3 לתקנות החברות (תנאים ומבחנים לדירקטור בעל מומחיות חשבונאית ופיננסית ולדירקטור בעל כשירות מקצועית), תשס"ו-2005

### **דירקטור מומחיות חשבונאית ופיננסית**

#### **1. בעל**

דירקטור בעל מומחיות חשבונאית ופיננסית הוא מי שבשל השכלתו, ניסיונו וכישוריו הוא בעל מיומנות גבוהה והבנה בנושאים עסקיים – חשבונאיים ודוחות כספיים באופן המאפשר לו להבין לעומק את הדוחות הכספיים של החברה ולעורר דיון בקשר לאופן הצגתם של הנתונים הכספיים; הערכת מיומנותו החשבונאית והפיננסית של דירקטור תיעשה בידי הדירקטוריון, ויובאו במכלול השיקולים, בין השאר, השכלתו, ניסיונו, וידעותיו בנושאים אלה:

- (1) סוגיות חשבונאיות וסוגיות בקרה חשבונאית האופייניות לענף שבו פועלת החברה ולחברות בסדר הגודל והמורכבות של החברה;
- (2) תפקידיו של רואה החשבון המבקר והחובות המוטלות עליו;
- (3) הכנת דוחות כספיים ואישורם לפי החוק ולפי חוק ניירות ערך.

### **דירקטור כשירות מקצועית**

#### **2. בעל**

(א) דירקטור בעל כשירות מקצועית הוא מי שמתקיים בו אחד מהתנאים האלה:

- (1) בעל תואר אקדמאי באחד מן המקצועות האלה: כלכלה, מינהל עסקים, ראיית חשבון, משפטים, מינהל ציבורי;
- (2) בעל תואר אקדמאי אחר או שהוא השלים לימודי השכלה גבוהה אחרת, הכל בתחום עיסוקה העיקרי של החברה או בתחום הרלוונטי לתפקיד;
- (3) הוא בעל ניסיון של חמש שנים לפחות באחד מאלה, או שהוא בעל ניסיון מצטבר של חמש שנים לפחות בשניים או יותר מאלה:

- (א) בתפקיד בכיר בתחום הניהול העסקי של תאגיד בעל היקף עסקים משמעותי;
  - (ב) בכהונה ציבורית בכירה או בתפקיד בכיר בשירות הציבורי;
  - (ג) בתפקיד בכיר בתחום עיסוקה העיקרי של החברה.
- (ב) הערכת הכשירות המקצועית של מועמד לכהן כדירקטור כאמור בתקנה משנה (א), תיעשה בידי הדירקטוריון.

### **הצהרה**

#### **3.**

(א) בהצהרה לפי סעיף 241 לחוק יצהיר המועמד גם לגבי השכלתו וניסיונו, ככל שהם רלוונטיים, לשם בחינה האם מתקיימים בו התנאים והמבחנים לפי תקנות אלה וכן יצרף מסמכים ותעודות התומכים בהצהרתו.

(ב) דירקטור שהדירקטוריון נדרש להעריך את מומחיותו החשבונאית והפיננסית לצורך עמידה במספר המזערי שנקבע לפי סעיף 92(א)(12) לחוק, יצהיר כמפורט בתקנת משנה (א).

נספח ד'

**תקנות 4 - 5 לתקנות החברות (עניינים שאינם מהווים זיקה), תשס"ז-2006**

**זיקה לתאגיד  
אחר בעת שהיה  
בשליטתו של  
אדם אחר**

4. מי שהיתה לו זיקה לתאגיד בשליטת בעל שליטה בחברה, רק בתקופה שבה בעל השליטה בתאגיד לא היה בעל השליטה הנוכחי, לא יראו בשל כך כמי שיש לו זיקה בשנתיים שקדמו למועד המינוי; בתקנה זו, "תאגיד בשליטת בעל השליטה" – למעט החברה או תאגיד בשליטתה.

**קשרים זניחים**

5. (א) קיום קשרים עסקיים או מקצועיים, לא יהווה זיקה אם התקיימו כל אלה:

- (1) הקשרים זניחים הן מבחינת המועמד והן מבחינת החברה;
  - (2) הקשרים החלו לפני מועד המינוי;
  - (3) ועדת הביקורת אישרה קודם למינוי, בהתבסס על עובדות שהוצגו לפניה, כי מתקיים התנאי שבפסקה (1);
  - (4) בחברה ציבורית – קיומם של קשרים עסקיים או מקצועיים כאמור וכן אישורה של ועדת הביקורת הובאו לפני האסיפה הכללית קודם לאישור המינוי.
- (ב) קיום קשרים עסקיים או מקצועיים שהחלו לאחר שהדירקטור החיצוני מונה, לא יהווה זיקה אם התקיימו כל אלה:
- (1) בקשרים מתקיים האמור בתקנת משנה (א)(1);
  - (2) הדירקטור החיצוני הצהיר כי לא ידע ולא יכול היה לדעת באופן סביר על היווצרותם של הקשרים או הכוונה ליצירתם וכי אין לו שליטה על קיומם או על סיומם; על הצהרה לפי פסקה זו יחולו הוראות סעיף 241(ב) ו-(ג) לחוק;
  - (3) ועדת הביקורת אישרה, בהתבסס על עובדות שהוצגו לפניה, כי מתקיים התנאי שבפסקה (1).

נספח ה'

ידוע ומוסכם עלי כי הגמול שישולם לי בגין כהונתי כדירקטורית חיצונית בחברה, יהיה כדלקמן:  
בגין כל שנת כספים בה אכהן כדירקטורית חיצונית בחברה, תשלם לי החברה גמול שנתי וגמול השתתפות בישיבות בגובה הסכומים המפורטים בתוספת הרביעית כאמור בתקנות החברות (כללים בדבר גמול והוצאות לדירקטור חיצוני), התש"ס-2000 בהתאם לדרגתה של החברה.

  
חתימה

056615487

ת"ז

דורית סלינגר

שם

תאריך: 21/5/25

לכבוד  
שטראוס גרופ בע"מ (להלן: "החברה")

**הנדון: הצהרת דירקטור חיצוני בחברה  
על פי חוק החברות, התשנ"ט-1999 (להלן: "החוק")**

אני, הח"מ, דליה לב, נושאת ת"ז 007555337, תושבת ישראל, שמענה בני משה 16, תל-אביב, המכהנת כדירקטורית בחברה, מצהירה ומתחייבת בזאת כדלקמן:

1. הצהרתי זו ניתנת בהתאם לסעיפים 224ב ו-241 לחוק החברות ובהתאם למונחים ולהגדרות הקבועים בחוק. הוראות הסעיפים בנוסחם במועד החתימה על הצהרה זו, מפורטות בנספח א' המצורף להצהרה זו ומהווה חלק בלתי נפרד מימנה.
2. אני נותנת בזאת את הסכמתי לכהן כדירקטורית חיצונית בחברתכם, שהיא חברה ציבורית (כהגדרת המונח בחוק), שהתאגדה בישראל, וניירות הערך שלה נסחרים בבורסה לניירות ערך בתל אביב בע"מ.
3. אני מודעת לכל הוראות החוק החלות ביחס למינויו וכהונתו של דירקטור חיצוני לרבות, משך הכהונה, הפסקתה, השתתפות בוועדות החברה וכיוצא בוכן הנני מודעת לכך שהצהרתי זו תפורסם לציבור בדוח מיידי שהחברה תגיש לרשות ניירות ערך ולבורסה לניירות ערך בתל אביב בע"מ ותימצא במשרדה הרשום של החברה לעיונו של כל אדם;
4. אני כשירה להתמנות כדירקטורית בחברתכם לפי הוראות סעיפים 225-227 לחוק, לרבות לעניין הגבלת מינוי קטין, פסול דין, יחיד שניתן לגביו צו לפתיחת הליכים (לחוק חדלות פירעון ושיקום כלכלי, התשע"ח-2018), הגבלת מינוי עקב הרשעה או החלטה של ועדת אכיפה מנהלית או מתן צו לפתיחת הליכים כל עוד לא ניתן הפטר. הוראות הסעיפים וסעיף 3 לחוק חדלות פירעון ושיקום כלכלי, התשע"ח-2018 בנוסחם במועד החתימה על הצהרה זו, מפורטות בנספח א' המצורף להצהרה זו ומהווה חלק בלתי נפרד הימנה.
5. במהלך חמש השנים שעובר למועד מתן הצהרה זו, לא הורשעתי:
  - 5.1. בעבירות לפי סעיפים 290 עד 297, 392, 415, 418 עד 420 ו-422 עד 428 לחוק העונשין, התשל"ז-1977 ("חוק העונשין"), ולפי סעיפים 352, 352ד, 53(א) ו-54 לחוק ניירות ערך, התשכ"ח-1968 ("חוק ניירות ערך"); הוראות הסעיפים הנ"ל, בנוסחם במועד החתימה על הצהרה זו, מפורטות בנספח ב' להצהרה זו ומהווה חלק בלתי נפרד הימנה.
  - 5.2. בבית משפט מחוץ לישראל, בעבירות שוחד, מרמה, עבירות מנהלים בתאגיד או עבירות של ניצול מידע פנים;
  - 5.3. בעבירה אחרת אשר אינה מנויה בס"ק 5.1 ו-5.2 לעיל, ובית המשפט קבע, כי מפאת מהותה, חומרתה או נסיבותיה, אינני ראויה לשמש כדירקטורית בחברה ציבורית.
6. לא הוטל עלי על ידי ועדת האכיפה המנהלית אמצעי אכיפה האוסר עליי לכהן כדירקטורית בחברה.
7. ידועות לי חובות ההודעה החלות עליי מכוח סעיפים 227א ו-245א לחוק והנני מתחייבת למלא אותן כנדרש. הוראות הסעיפים הנ"ל, בנוסחם במועד החתימה על הצהרה זו, מפורטות בנספח א'.
8. הנני בעלת הכישורים הדרושים והיכולת להקדיש את הזמן הראוי לשם ביצוע תפקיד של דירקטורית חיצונית בחברה, בשים לב, בין השאר, לצרכיה המיוחדים של החברה ולגודלה, וזאת, בין היתר, על בסיס השכלתי, ניסיוני ותעסוקתי, כמפורט בהצהרה זו, ובשאלון בעלי עניין מכוח החזקות או מכוח כהונה כדירקטור/צדדים קשורים של החברה (ככל שמולא על-ידי במועד זה).
9. לאור השכלתי, ניסיוני, תעסוקתי בעבר ובהווה וכישורי, ועל בסיס המפורט להלן (יש לבחור אחת משתי האפשרויות שלהלן ולסמן X ליד האפשרות שנבחרה):
  - ☒ הנני בעלת "כשירות מקצועית", בהתאם לאמור בתקנות החברות (תנאים ומבחנים לדירקטור בעל מומחיות חשבונאית ופיננסית ולדירקטור בעל כשירות מקצועית), התשס"ו-2005 (להלן: "תקנות החברות"). הוראות תקנות החברות, בנוסחן במועד החתימה על הצהרה זו, מצורפות בנספח ג' להצהרתי זו.
  - ☒ הנני בעלת "מומחיות חשבונאית ופיננסית", בהתאם לאמור בתקנות החברות. הוראות תקנות החברות, בנוסחן במועד החתימה על הצהרה זו, מצורפות בנספח ג' להצהרתי זו.
10. השכלה – הנני בעלת התארים האקדמאים הבאים (לרבות תעודה מקצועית) (התואר, המוסד שהעניק, התאריך):

בוגר ב- ראיית חשבון, אוניברסיטת העברית ירושלים, משנת 1970.

מוסמך ב- משפטים, אוניברסיטת בר אילן, משנת 2004.

תארים נוספים:

רואת חשבון מוסמכת;

בוגרת תכנית מנהלים (AMP), בית הספר למנהל עסקים של אוניברסיטת הרווארד, מסצ'וסטס, ארה"ב;  
מגשרת מוסמכת, לשכת עורכי הדין;

נספח ה'

ידוע ומוסכם עלי כי הגמול שישולם לי בגין כהונתי כדירקטורית חיצונית בחברה, יהיה כדלקמן :  
בגין כל שנת כספים בה אכהן כדירקטורית חיצונית בחברה, תשלם לי החברה גמול שנתי וגמול השתתפות בישיבות בגובה הסכומים המפורטים בתוספת הרביעית כאמור בתקנות החברות (כללים בדבר גמול והוצאות לדירקטור חיצוני), התשי"ס-2000 בהתאם לדרגתה של החברה.

  
חתימה

007555337  
ת"ז

דליה לב  
שם

11. הנני בעל ניסיון תעסוקתי כמפורט להלן במהלך 5 השנים האחרונות (אנא פרט לפי שנים):  
היום: דירקטורית בבלגל בע"מ; דירקטורית חיצונית בשטראוס גרופ בע"מ.  
בעבר: דירקטורית בלתי תלויה בשטראוס גרופ בע"מ (2008-2017); דירקטורית בלתי תלויה בבנק הבינלאומי (2003-2009, 2012-2018); דירקטורית חיצונית בבנק הפועלים בע"מ (2018-2024).  
מסמכים ותעודות תומכים המעידים על השכלתי וניסיוני התעסוקתי מצורפים **בנספח ו'** להצהרתי זו.
12. למעט זיקתי לחברה מכוח כהונתי כדירקטורית חיצונית בחברה:  
12.1 אין לי, לקרובי, לשותפי, למעבידי או למי שאני כפופ לו במישרין או בעקיפין או לתאגיד שאני בעלת השליטה בו, קשרים עסקיים או מקצועיים לחברה, לבעל השליטה בחברה במועד המינורי, או לתאגיד אחר, גם אם הקשרים כאמור אינם דרך כלל, למעט קשרים זניחים.  
12.2 אין לי, לקרובי, לשותפי, למעבידי או למי שאני כפופ לו במישרין או בעקיפין או לתאגיד שאני בעלת השליטה בו, במועד המינורי או בשנתיים שקדמו לו, זיקה לחברה, לבעל השליטה בחברה במועד המינורי, או לתאגיד אחר. לעניין הצהרה זו -  
"זיקה" - קיום יחסי עבודה, קיום קשרים עסקיים או מקצועיים דרך כלל או שליטה, וכן כהונה כנושא משרה, למעט כהונה של דירקטור שמונה כדי לכהן כדירקטור חיצוני בחברה שעומדת להציע לראשונה מניות לציבור.  
"תאגיד אחר" - תאגיד שבעל השליטה בו, במועד המינורי או בשנתיים שקדמו למועד המינורי, הוא החברה או בעל השליטה בה.  
"מועד המינורי" - המועד בו תמנה אותי האסיפה הכללית כדירקטור חיצוני, בהתאם להוראות סעיף 239(ב) לחוק.  
"קרוב" - בן זוג, אח או אחות, הורה, הורי הורה, צאצא, וכן צאצא, אח, אחות או הורה של בן הזוג או בן זוגו של כל אחד מאלה.
13. סמני במקום המתאים, אם מתקיים:  
☐ על אף האמור בסעיף 12.2 לעיל, קיימים ביני לבין החברה, במועד המינורי או בשנתיים שקדמו לו, קשרים עסקיים או מקצועיים זניחים אשר תחילתם במועד שיקדם למועד מינוי דירקטורית חיצונית ואשר אינם מהווים "זיקה" כאמור בתקנות החברות (עניינים שאינם מהווים זיקה), התשס"ז-2006 (להלן: "תקנות הזיקה"). הוראות סעיפים 4 ו-5 לתקנות אלו בנוסחם במועד החתימה על הצהרה זו, מפורטות **בנספח ד'** המצורף להצהרה זו. קשרים אלו הם כמפורט להלן:  
☒ האמור בסעיף זה לעיל לא מתקיים לגבי.
14. אינני קרובה של בעל השליטה.  
15. תפקידי ועיסוקי האחרים אינם יוצרים או עלולים ליצור ניגוד עניינים עם תפקידי כדירקטורית חיצונית בחברה, ואין בהם כדי לפגוע ביכולתי לכהן כדירקטורית חיצונית בחברה.  
16. בכל חברה אחרת בה אני מכהנת כיום כדירקטורית, לא מכהן כדירקטור חיצוני אדם המכהן כדירקטור בחברתכם.  
17. אינני עובדת של רשות ניירות ערך או של בורסה בישראל.  
18. לא קיבלתי כל תמורה, במישרין או בעקיפין בשל כהונתי כדירקטורית בחברה, נוסף על הגמול ועל החזר ההוצאות שלהם אני זכאית, בשל כהונתי כדירקטורית חיצונית בחברה. לעניין סעיף זה לא יראו כתמורה מתן פטור, התחייבות לשיפוי, שיפוי או ביטוח.  
19. אינני יושבת ראש הדירקטוריון ואינני מועסקת בידי החברה או על ידי בעל השליטה בה או בידי תאגיד בשליטה בעל השליטה. בנוסף, אינני נותנת שירותים, דרך קבע, לחברה, לבעל השליטה בה או לתאגיד בשליטה בעל השליטה כאמור, וכן עיקר פרנסתי איננה על בעל השליטה.  
20. אני מתחייבת לעמוד בכל דרישות הדין החלות על דירקטורים ודירקטורים חיצוניים, וכי אמלא את תפקידי בצורה הטובה ביותר ולטובת החברה. במידה ויתעורר חשש, שיהיה בידיעתי ו/או שיובא לידיעתי, לפיו אחדל לקיים תנאי מהתנאים ו/או מההצהרות לעיל או יתקיים חשש להפרת חובת האמונים בה אני חבה לחברה (כהגדרתה בסעיף 254 לחוק), אודיע על כך מיידית ליורר הדירקטוריון ולחברה.  
21. ידוע לי כי על פי החוק, החברה, בעל השליטה בה ותאגיד בשליטתו לא יוכלו להעניק לי, לבן זוגי או לילדי טובת הנאה, במישרין או בעקיפין, ובכלל זה לא ימנו אותי, את בן זוגי או את ילדי, לכהונה כנושא משרה בחברה או בתאגיד בשליטה בעל השליטה בה, לא יעסיקו אותי כעובד, ולא יקבלו ממני שירותים מקצועיים בתמורה, בין במישרין ובין בעקיפין, לרבות באמצעות תאגיד בשליטתי, אלא אם כן חלפו שנתיים מתום כהונתי כדירקטורית חיצונית בחברה, ולעניין קרוב שאינה בן זוגי או ילדי- שנה מתום כהונתי כדירקטורית חיצונית. כמו כן, הנני מצהירה כי נכון למועד הצהרתי זו ובמהלך כהונתי כדירקטורית חיצונית בחברה, לא ניתנו לי, לבן זוגי או לילדי טובות הנאה כאמור בסעיף זה.  
22. ידוע לי כי הצהרתי זו, תובא בפני הגורם הממנה עובר למינוי ולזימון האסיפה הכללית שעל סדר יומה המינורי, וכי היא תשמש את הגורם הממנה לשם בחינת כשירותי לכהונה כדירקטורית חיצונית בחברה.  
23. ידוע ומוסכם עלי כי ישולם לי גמול כמפורט **בנספח ה'**, ולא אהיה זכאי לכל גמול נוסף מהחברה בגין כהונתי כדירקטורית חיצונית בחברה.  
24. הנני מצהירה ומתחייבת בזאת בפני החברה, כי במידה ויחול כל שינוי בגין אחת מההצהרות המפורטות לעיל ו/או תיווצר מניעה מכל מין וסוג שהוא באופן שימנע את המשך כהונתי כדירקטורית חיצונית בחברה (לרבות בקשר לתנאי מהתנאים הקבועים בכל דין ובכלל זה בחוק החברות ו/או בתקנות החברות ו/או בחוק ניירות ערך כפי שיותקנו מעת לעת), איידע את החברה בדבר באופן מידי וללא כל דיחוי כך שכהונתי כדירקטורית חיצונית תפקע במועד מתן ההודעה.



לאחר שקראתי והבנתי את כל האמור לעיל, הנני מצהירה בזאת, כי כל האמור לעיל הינו אמת וכי כל הנתונים והפרטים הנכללים בהצהרה זו הינם מדויקים ומלאים. עוד הנני מצהירה, כי לא ידוע לי על פרט כלשהו שאינו מופיע בהצהרה זו, אשר יכול להשפיע על כהונתי כדירקטורית חיצונית ו/או על קביעת דירקטוריון החברה בדבר עמידתי בתנאים ובמבחני הכשירות לכהן כדירקטורית חיצונית בחברה ולהיות מסווגת כדירקטורית בעלת מיומנות חשבונאית ופיננסית.

זהו שמי, זו חתימתי והעובדות המפורטות בהצהרתי זו לעיל, אמת הן.

 3.  
חתימה

007555337

ת"ז

דליה לב

שם



**נספח א'**

**סעיפים 224, 225 עד 227, 241, 244(ב) ו-245 לחוק החברות, התשנ"ט-1999  
סעיף 3 לחוק חזקות פירעון ושיקום כלכלי, תשע"ח-2018**

|                                                      |          |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                        |
|------------------------------------------------------|----------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| <b>הצהרת מועמד</b>                                   | 224. (א) | בחברה ציבורית ובחברה פרטית שהיא חברת איגרות חוב לא תזומן אסיפה כללית שעל סדר יומה מינוי דירקטור, ולא ימונה דירקטור, אלא לאחר שהמועמד הצהיר כי יש לו הכישורים הדרושים והיכולת להקדיש את הזמן הראוי, לשם ביצוע תפקידו, ופירט את הכישורים כאמור, וכי לא מתקיימות לגבי ההגבלות הקבועות בסעיפים 226 ו-227, ולעניין דירקטור בלתי תלוי – מתקיים בו גם האמור בפסקאות (1) ו-(2) להגדרה "דירקטור בלתי תלוי" שבסעיף 1 (בסעיף זה – הצהרה).<br>(ב) ההצהרה תובא בפני הממנה ויחולו עליה הוראות סעיף 241(ב) ו-(ג).                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                     |
| <b>חובת גילוי</b>                                    | 225. (א) | (א) מי שמועמד לכהן כדירקטור יגלה לממנה:<br>(1) אם הורשע בפסק דין בעבירה כאמור בסעיף 226(א), וטרם חלפה התקופה שבה אסור לו לכהן כדירקטור לפי סעיף 226;<br>(2) אם הורשע בפסק דין בעבירה כאמור בסעיף 226(א), וטרם חלפה התקופה שקבע בית המשפט לפי אותו סעיף קטן;<br>(3) אם ועדת האכיפה המינהלית הטילה עליו אמצעי אכיפה האוסר עליו לכהן כדירקטור בכל חברה ציבורית או בכל חברה פרטית שהיא חברת איגרות חוב, וטרם חלפה התקופה שקבעה ועדת האכיפה המינהלית בהחלטתה כאמור.<br>(ב) בסימן זה –<br>"אמצעי אכיפה" – אמצעי אכיפה כאמור בסעיף 52 לחוק ניירות ערך, שהוטל לפי פרק ח' לחוק ניירות ערך, לפי פרק ז' לחוק הסדרת העיסוק בביעוץ השקעות ובניהול תיקי השקעות, התשנ"ה-1995, או לפי פרק י' לחוק השקעות משותפות בנאמנות, התשנ"ד-1994, לפי העניין;<br>"ועדת האכיפה המינהלית" – הוועדה שמונתה לפי סעיף 52(א) לחוק ניירות ערך;<br>"פסק דין" – פסק דין בערכאה ראשונה.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                     |
| <b>הגבלת מינוי עקב הרשעה</b>                         | 226. (א) | לא ימונה לכהונת דירקטור בחברה ציבורית או בחברה פרטית שהיא חברת איגרות חוב אדם שהורשע בפסק דין בעבירה מהמפורטות להלן, אלא אם כן חלפו חמש שנים מיום מתן פסק הדין שבו הורשע:<br>(1) עבירות לפי סעיפים 290 עד 297, 392, 415, 418 עד 422 ו-428 לחוק העונשין, תשל"ז-1977, ולפי סעיפים 52, 53, 54 ו-55(א) לחוק ניירות ערך;<br>(2) הרשעה בבית משפט מחוץ לישראל בעבירות שוחד, מרמה, עבירות מנהלים בתאגיד או עבירות של ניצול מידע פנים;<br>(3) (נמחקת).<br>(א1) לא ימונה לכהונת דירקטור בחברה ציבורית או בחברה פרטית שהיא חברת איגרות חוב אדם שהורשע בפסק דין בעבירה שאינה מנויה בסעיף קטן (א), אם בית המשפט קבע כי מפאת מהותה, חומרתה או נסיבותיה אין הוא ראוי לשמש דירקטור בחברה ציבורית או בחברה פרטית שהיא חברת איגרות חוב, למשך התקופה שקבע בית המשפט אשר לא תעלה על חמש שנים מיום מתן פסק הדין.<br>(ב) בית משפט ראשי לקבוע, במועד ההרשעה או לאחריה, לבקשתו של אדם המעוניין להתמנות לדירקטור, כי על אף הרשעתו בעבירות כאמור בסעיף קטן (א), ובשים לב בין היתר, לנסיבות שבהן נעברה העבירה, אין הוא מנוע מלכהן כדירקטור בחברה ציבורית או בחברה פרטית שהיא חברת איגרות חוב, או כי התקופה שבה הוא מנוע מלכהן כדירקטור בחברה ציבורית או בחברה פרטית שהיא חברת איגרות חוב תהיה קצרה מחמש שנים.<br>(ג) השר ראשי לקבוע עבירות נוספות על אלה הקבועות בסעיף קטן (א1).<br>(ד) בית משפט, ואם הוגש ערעור – בית משפט של ערעור, ראשי להורות על עיכוב ביצוע של מגבלות המינוי או של פקיעת הכהונה לפי סעיף זה למועד שיקבע ובתנאים שיראה לנכון. |
| <b>הגבלת מינוי עקב החלטה של ועדת האכיפה המינהלית</b> | 226. (א) | הטילה ועדת האכיפה המינהלית על אדם אמצעי אכיפה האוסר עליו לכהן כדירקטור בחברה ציבורית או בחברה פרטית שהיא חברת איגרות חוב, לא ימונה אותו אדם לדירקטור בחברה שבה אסור לו לכהן כדירקטור על פי אותה החלטה.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                 |
| <b>הגבלת מינוי</b>                                   | 227. (א) | לא ימונה לדירקטור קטין, פסול דין, יחיד שניתן לגביו צו לפתיחת הליכים כל עוד לא הופטר, וכן תאגיד שתחילת על פירוקו מרצון או שניתן לגביו צו פירוק או צו לפתיחת הליכים.<br>(ב) מועמד לכהונת דירקטור שמתקיים בו האמור בסעיף קטן (א) יגלה זאת לממנה.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                          |
| <b>חובת הודעה</b>                                    | 227. (א) | דירקטור שחדל להתקיים לגבי תנאי הדרוש לפי חוק זה לכהונתו כדירקטור או שמתקיימת לגבי עילה לפקיעת כהונתו כדירקטור יודיע על כך מיד לחברה, וכהונתו תפקע במועד מתן ההודעה.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                    |
| <b>הצהרה</b>                                         | 241. (א) | לא תזומן אסיפה כללית שעל סדר יומה מינוי דירקטור חיצוני אלא אם כן הצהיר המועמד כי מתקיימים בו התנאים הנדרשים למינוי כדירקטור חיצוני (להלן – ההצהרה).<br>(ב) ההצהרה תישמר במשרדה הרשום של החברה ותהיה פתוחה לעיונו של כל אדם.<br>(ג) השר ראשי לקבוע הוראות לענין ההצהרה.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                 |
| <b>גמול והחזר הוצאות</b>                             | 244. (ב) | דירקטור חיצוני לא יקבל, נוסף על הגמול שלו הוא זכאי ולהחזר ההוצאות, כל תמורה, במישרין או בעקיפין, בשל כהונתו כדירקטור בחברה; לענין סעיף קטן זה לא יראו כתמורה מתן פטור, התחייבות לשיפוי, שיפוי או ביטוח לפי הוראות סימן ג' לפרק השלישי.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                 |

## חובת הודעה

245א. דירקטור חיצוני שחזל להתקיים בו תנאי חדרוש לפי חוק זה לכהונתו כדירקטור חיצוני יודיע על כך מיד לחברה, וכהונתו תפקע במועד מתן ההודעה.

## הכרזה כי חייב הוא חדל פירעון

3. (א) הוכרו, בצו, כי חייב הוא חדל פירעון וכי ייפתחו לגביו הליכי חדלות פירעון לפי חוק זה (בחוק זה – צו לפתיחת הליכים), יוסדרו יחסיו של החייב עם נושיו, במיוחד, בהתאם להוראות לפי חוק זה, עד לסיום הליכי חדלות הפירעון.
- (ב) פתיחה בהליכי חדלות פירעון לגבי חייב שהוא חדל פירעון תהיה ביוזמת החייב, הנושה או היועץ המשפטי לממשלה.

## נספח ב'

סעיפים 290 עד 297, 392, 415, 418 עד 420 ו- 422 עד 428 לחוק העונשין, תשל"ז - 1977

290. (א) עובד הציבור הלוקח שוחד בעד פעולה הקשורה בתפקידו, דינו – מאסר עשר שנים או קנס שהוא אחד מאלה, הגבוה מביניהם:
- (1) פי חמישה מהקנס האמור בסעיף 61(א)(4), ואם נעברה העבירה על ידי תאגיד – פי עשרה מהקנס האמור בסעיף 61(א)(4);
- (2) פי ארבעה משווי טובת ההנאה שהשיג או שהתכוון להשיג על ידי העבירה.
- (ב) בסעיף זה, "עובד הציבור" – לרבות עובד של תאגיד המספק שירות לציבור.
291. נותן שוחד לעובד הציבור כהגדרתו בסעיף 290(ב) בעד פעולה הקשורה בתפקידו, דינו – מאסר שבע שנים או קנס כאמור בסעיף 290(א).
- 291א. (א) הנותן שוחד לעובד ציבור זר בעד פעולה הקשורה בתפקידו, כדי להשיג, להבטיח או לקדם פעילות עסקית או יתרון אחר בנוגע לפעילות עסקית, דינו כדין נותן שוחד לפי סעיף 291.
- (ב) לא יוגש כתב אישום בעבירה לפי סעיף זה אלא בהסכמה בכתב של היועץ המשפטי לממשלה.
- (ג) בסעיף זה –
- "מדינה זרה" – לרבות כל יחידה שלטונית במדינה הזרה, ובכלל זה יחידה ארצית, מחוזית או מקומית, ולרבות ישות מדינית שאינה מדינה, לאבות המועצה הפלסטינית;
- "עובד ציבור זר" – כל אחד מאלה:
- (1) עובד המדינה הזרה וכל מי שנושא משרה ציבורית או ממלא תפקיד ציבורי מטעם המדינה הזרה, ובכלל זה מי שנושא משרה או ממלא תפקיד ברשות המחוקקת, ברשות המבצעת או ברשות השופטת של המדינה הזרה, בין בבחירה, בין במינוי ובין בהסכם;
- (2) נושא משרה ציבורית או ממלא תפקיד ציבורי מטעם גוף ציבורי שהוקם לפי חיקוק של מדינה זרה, או מטעם גוף הנמצא בשליטה ישירה או עקיפה של מדינה זרה;
- (3) עובד של ארגון ציבורי בין-לאומי, וכל מי שנושא משרה ציבורית או ממלא תפקיד ציבורי מטעם ארגון כאמור; לענין זה, "ארגון ציבורי בין-לאומי" – ארגון שנוסד בידי שתי מדינות או יותר, או בידי ארגונים שנוסדו בידי שתי מדינות או יותר.
292. (א) הנותן שוחד בכוונה להשפיע על קיומן, מהלכן או תוצאותיהן של תחרות ספורט או תחרות אחרת שיש לציבור ענין בקיומן או בתוצאותיהן, דינו – מאסר שלוש שנים.
- (ב) לוקח השוחד דינו כדין נותן השוחד.
293. אין נפקא מינה בשוחד –
- (1) אם היה כסף, שווה כסף, שירות או טובת הנאה אחרת;
- (2) אם היה בעד עשייה או בעד חדילה, חשמה, החשה, האטה, העדפה או הפליה לרעה;
- (3) אם היה בעד פעולה מסויימת או כדי להטות למשוא פנים בדרך כלל;
- (4) אם היה בעד פעולה של הלוקח עצמו או בעד השפעתו על פעולת אדם אחר;
- (5) אם ניתן מידי הנותן או באמצעות אדם אחר; אם ניתן לידי הלוקח או לידי אדם אחר בשביל הלוקח; אם לכתחילה או בדיעבד; ואם הנהנה מן השוחד היה הלוקח או אדם אחר;
- (6) אם תפקידו של הלוקח היה של שררה או של שירות; אם היה קבוע או זמני ואם כללי או לענין מסויים; אם מילוי היה בשכר או בלי שכר, אם בהתנדבות או תוך קיום חובה;
- (7) אם נלקח על מנת לסטות מן השורה במילוי תפקידו או בעד פעולה שעובד הציבור היה חייב לעשותה על פי תפקידו.
294. (א) המבקש או המתנה שוחד, אף שלא נענה, כמוהו כלוקח שוחד.
- (ב) המציע או המבטיח שוחד, אף שנדחה, כמוהו כנותן שוחד.
- (ג) מי שמועמד לתפקיד אף שעדיין לא הוטל עליו, ומי שהוטל עליו תפקיד אף שעדיין לא התחיל במילוי, כמוהו כממלא את התפקיד.
- (ד) במשפט על שוחד לא ייזקק בית המשפט לטענה –

- (1) שהיה פגם או פסול בהטלת התפקיד על הלוקח, במינויו או בבחירתו;  
 (2) שהלוקח לא עשה או אף לא התכוון או לא היה מוסמך או רשאי לעשות את הפעולה.

295. **תיווך בשוחד ותמורה**  
**אסורה לבעל השפעה**  
 (א) המקבל כסף, שווה כסף, שירות או טובת הנאה אחרת על מנת לתת שוחד - דינו כאילו היה לוקח שוחד; ואין נפקא מינה אם ניתנה בעד תיווכו תמורה, לו או לאחר, ואם לאו, ואם התכוון לתת שוחד ואם לאו.  
 (ב) המקבל כסף, שווה כסף, שירות או טובת הנאה אחרת על מנת שיניע, בעצמו או על ידי אחר, עובד הציבור כאמור בסעיף 290(ב) או עובד ציבור זר כאמור בסעיף 291א(ג) למשוא פנים או להפליה - דינו כאילו היה לוקח שוחד.  
 (1) (ב1) בעל השפעה ניכרת על בחירתו של מועמד לתפקיד ראש הממשלה, שר, סגן שר, חבר כנסת או ראש רשות מקומית (בסעיף קטן זה - מועמד), המקבל כסף, שווה כסף, שירות או טובת הנאה אחרת כדי שיניע, בעצמו או על ידי אחר, מועמד לעשות פעולה הקשורה לתפקידו, דינו - שלוש שנות מאסר; קיבל כאמור כדי להניע מועמד למשוא פנים או להפליה - דינו כאילו היה לוקח שוחד.  
 בסעיף קטן זה -  
 "בחירות מקדימות", "תרומה" - כהגדרתן בסעיף 28 לחוק המפלגות;  
 "בעל השפעה ניכרת" - מי שיש לו השפעה ניכרת על בחירת מועמד במפלגה או בסיעה, לרבות במסגרת בחירות מקדימות ולרבות בשל היותו אחד מאלה:  
 (1) חבר הנהלה, מוסד ביקורת או בית דין של מפלגה, או נושא תפקיד מקביל או דומה לאחד מאלה במפלגה;  
 (2) בעל זכות הצבעה בבחירות למועמד שבהן מספר בעלי זכות ההצבעה אינו עולה על חמשת אלפים;  
 (3) מי שפעל להתפקדות של מספר משמעותי, בנסיבות הענין, של בעלי זכות בחירה בבחירות למועמד; פעל אדם להתפקדות של חמישים או יותר בעלי זכות בחירה בבחירות למועמד, חזקה כי מתקיים בו האמור בפסקה זו, אלא אם כן הוכיח אחרת;  
 (4) אדם שתרגם, גייס תרומות או הוציא כספים לשם קידום בחירתו של מועמד במפלגה או בסיעה, בשווי העולה על חמשת אלפים שקלים חדשים, או שתרגם, גייס תרומות או הוציא כספים כאמור לטובת שני מועמדים לפחות באותה מערכת בחירות, בשווי העולה על חמישה עשר אלף שקלים חדשים.  
 "חוק המפלגות" - חוק המפלגות, התשנ"ב-1992;  
 "מפלגה" - כהגדרתה בחוק המפלגות;  
 "סיעה" - כהגדרתה בחוק מימון מפלגות, התשל"ג-1973.  
 (ג) הנותן כסף, שווה כסף, שירות או טובת הנאה אחרת למקבל כאמור בסעיפים קטנים (א) או (ב) - דינו כדין נותן שוחד ולמקבל כאמור בסעיף קטן (ב1), דינו - מחצית העונש הקבוע באותו סעיף קטן.  
 (ד) לענין סעיף זה, "קבלה" - לרבות קבלה בשביל אחר או על ידי אחר.
296. **ראיות**  
 במשפט על עבירה לפי סימן זה רשאי בית המשפט להרשיע על יסוד עדות אחת, אף אם זו עדות של שותף לעבירה.
297. **חילוט ושילום**  
 (א) הורשע אדם על עבירה לפי סימן זה, רשאי בית המשפט, נוסף על העונש שיטיל -  
 (1) לצוות על חילוט מה שניתן כשוחד ומה שבא במקומו;  
 (2) לחייב את נותן השוחד לשלם לאוצר המדינה את שווייה של התועלת שהפיק מן השוחד.  
 (ב) סימן זה אינו מוציא תביעה אזרחית.
392. **גניבה בידי המנהל**  
 חבר דירקטוריון או נושא משרה של תאגיד הגונב דבר שהוא נכס התאגיד, דינו - מאסר שבע שנים.
415. **קבלת דבר במרמה**  
 המקבל דבר במרמה, דינו - מאסר שלוש שנים, ואם נעברה העבירה בנסיבות מחמירות, דינו - מאסר חמש שנים.
418. **זיוף**  
 המזייף מסמך, דינו - מאסר שנה; זייף מסמך בכוונה לקבל באמצעותו דבר, דינו - מאסר שלוש שנים; ואם נעברה העבירה בנסיבות מחמירות, דינו - מאסר חמש שנים.
419. **זיוף המשפיע על עסקאות**  
 המזייף מסמך שיש בו ידיעה על אדם או על תאגיד בכוונה לרמות, דינו - מאסר שלוש שנים; אין נפקא מינה, לענין זה, אם האדם או התאגיד היו קיימים או לא ואם התאגיד עמד להיווסד אך לא נוסד.
420. **שימוש במסמך מזויף**  
 המגיש או מנפק מסמך מזויף או משתמש בו בדרך אחרת, בידעו שהוא מזויף, דינו כדין מזייף המסמך.

|                                                      |       |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                               |
|------------------------------------------------------|-------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| שידולי מרמה                                          | 422   | המשדל אדם במרמה לעשות מסמך או לחתום עליו או להשיג חתימת אדם אחר או חותמת על מסמך, דינו כדין מזויף ודין המסמך כדין מסמך מזויף; המשדל אדם במרמה להשמיד מסמך ויש בכך כדי לגרום לו הפסד דבר, דינו כדין המקבל דבר במרמה; אין הוראות אלה באות לגרוע מהוראות כל דין אחר בענין שידול.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                 |
| רישום כוזב במסמכי תאגיד                              | 423   | מייסד, מנהל, חבר או פקיד של תאגיד, הרושם, או גורם לרישום, פרט כוזב במסמך של התאגיד, בכוונה לרמות, או נמנע מלרשום בו פרט אשר היה עליו לרשמו, בכוונה לרמות, דינו - מאסר חמש שנים; לענין סעיף זה, וסעיפים 424 ו-425, "תאגיד" - לרבות תאגיד העומד להיווסד.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                        |
| עבירות מנהלים ועובדים בתאגיד                         | 424   | מנהל, מנהל עסקים או עובד אחר של תאגיד -<br>(1) שעשה ביודעין, בעסקי התאגיד או בנכסיו, דבר הפוגע ביכולתו של התאגיד לקיים את התחייבויותיו, דינו - מאסר חמש שנים או קנס מאה אלף לירות;<br>(2) שעשה ביודעין בעסקי התאגיד דבר בדרך הפוגעת בניהול תקין של עסקיו, דינו - מאסר שנה או קנס עשרים אלף לירות.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                             |
| אי גילוי מידע ופרסום מטעה בידי נושא משרה בכיר בתאגיד | 424א. | (א) נושא משרה בכיר בתאגיד שלציבור עניין בו, שעשה אחת מאלה:<br>(1) לא מסר לממונה הודעה נכונה על עסקה או אירוע שפרטיהם הגיעו לידיעתו בתוקף תפקידו בתאגיד, במטרה להטעותו וביודעו שהדבר עלול לפגוע פגיעה של ממש ביכולתו של התאגיד לקיים את התחייבויותיו;<br>(2) לא מסר לממונה, לפי דרישה כדיון, מידע חיוני, או שמסר מידע מטעה בדבר עסקיו של התאגיד, נכסיו או התחייבויותיו, במטרה להטעותו, ביודעו שהמידע, או אי מסירתו, או מסירת המידע המטעה כאמור, יכולים לפגוע פגיעה של ממש ביכולתו של התאגיד לקיים את התחייבויותיו או להשפיע השפעה של ממש לרעה על מצבו העסקי של התאגיד, דינו - מאסר שלוש שנים או קנס.<br>(ב) אין באמור בסעיף קטן (א) כדי לפגוע בזכותו של נושא משרה בכיר שלא למסור מידע לפי כל דין.<br>(ג) דירקטור או נושא משרה בכיר בתאגיד שלציבור עניין בו המפרסם, בכוונה לרמות, הודעה שיש בה מידע או פרט מהותי לא נכון בדבר יכולתו של התאגיד לקיים את התחייבויותיו או הודעה כאמור שיש בה הטעיה משמעותית בדבר מצבו העסקי של התאגיד, דינו - מאסר שלוש שנים או קנס, אלא אם כן הוכיח שההודעה נמסרה שלא מיוזמתו ובמטרה להגן על ענייניו של התאגיד או על ענייניהם של לקוחותיו, ולא היה בה כדי להטעות משקיע סביר.<br>(ד) הורשע אדם בעבירה לפי סעיף זה ונוכח בית המשפט כי עקב ביצוע העבירה נגרם נזק לתאגיד, רשאי הוא, בנוסף לכל עונש אחר, לחייב את הנידון לפצות את התאגיד בשל הנזק שנגרם לו על ידי העבירה ובלבד שסכום הפיצוי לא יעלה על פי ארבעה מהסכום האמור בסעיף 77.<br>(ה) החיוב בפיצוי כאמור בסעיף קטן (ד) הוא, לכל דבר וענין, כפסק דין שניתן בתובענה אזרחית; בערעור על הרשעה שהביאה לידי החיוב כאמור מותר לכלול אף ערעור על אותו חיוב.<br>(ו) בסעיף זה -<br>"נושא משרה בכיר" - מנהל כללי, מנהל עסקים ראשי, משנה למנהל כללי, סגן מנהל כללי, חשב, מבקר פנימי, מזכיר התאגיד וכל מי שממלא תפקיד כאמור, יהא תואר משרתו אשר יהא;<br>"ממונה" - מי שנושא משרה בכיר כפוף להוראותיו במישורין, ובמנהל כללי - הדירקטוריון של החברה או מי שהוא קבע כממונה לענין סעיף זה; לא היה בתאגיד דירקטוריון, יהיה הממונה גוף או אדם הממלאים תפקידים דומים לשל דירקטוריון של חברה, או מי שהם קבוע;<br>"מפרסם" - לרבות המוסר מידע לגוף ציבורי;<br>"תאגיד שלציבור עניין בו" - אחד מאלה:<br>(1) תאגיד שניירות ערך שלו הוצעו לציבור על פי תשקיף ונמצאים בידי הציבור;<br>(2) תאגיד שניירות ערך שלו נסחרים בבורסה או רשומים בה למסחר;<br>(3) תאגיד אשר בהתאם לדו"חותיו הכספיים ליום 31 בדצמבר שקדם ליום ביצוע העבירה, סכום המכירות והשירותים שסיפק בשנה שאליה מתייחסים הדו"חות, עולה על מאה מיליון שקלים חדשים או שהונו העצמי עולה על עשרים מיליון שקלים חדשים או שהוא מעסיק מעל מאתיים עובדים; שר המשפטים, באישור ועדת החוקה, חוק ומשפט של הכנסת, רשאי לשנות בצו את הנתונים הנקובים בפסקה זו, כולם או מקצתם;<br>(4) חברה ממשלתית - כהגדרתה בחוק החברות הממשלתיות, תשל"ה-1975. |
| מרמה והפרת אמונים בתאגיד                             | 425   | מנהל, מנהל עסקים או עובד אחר של תאגיד, או כונס נכסים, מפרק עסקים, מפרק עסקים זמני, מנהל נכסים או מנהל מיוחד של תאגיד, אשר נהג אגב מילוי תפקידו במרמה או בהפרת אמונים הפוגעת בתאגיד, דינו - מאסר שלוש שנים.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                    |
| העלמה במרמה                                          | 426   | המעלים או משמיד או מוציא מרשותו מסמך או נכס בכוונה לרמות, דינו - מאסר שלוש שנים.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                              |

## סחיטה בכוח

427. (א) המשתמש שלא כדרך בכוח כדי להניע אדם לעשות מעשה או להימנע ממעשה שהוא רשאי לעשותו, דינו - מאסר שבע שנים; הביא השימוש בכוח לידי עשיית המעשה או המחל, דינו - מאסר תשע שנים.  
(ב) לענין סעיף זה, דין המאכיל או המשקה סמים או משקאות משכרים כדרך המשתמש בכוח.

## סחיטה באיומים

428. המאיים על אדם בכתב, בעל פה או בהתנהגות, בפגיעה שלא כדרך בגופו או בגוף אדם אחר, בחירותם, ברכושם, בפרנסתם, בשמם הטוב או בצנעת הפרט שלהם, או מאיים על אדם לפרסם או להימנע מפרסם דבר הנוגע לו או לאדם אחר, או מטיל אימה על אדם בדרך אחרת, הכל כדי להניע את האדם לעשות מעשה או להימנע ממעשה שהוא רשאי לעשותו, דינו - מאסר שבע שנים; נעשו המעשה או המחל מפני איום או הטלת אימה כאמור או במהלכם, דינו - מאסר תשע שנים.

## סעיפים 52ג, 52ד, 53א ו- 54 לחוק ניירות ערך, תשכ"ח - 1968

### שימוש במידע בידי איש פנים

- 52ג. (א) איש פנים בחברה לא יעשה שימוש במידע פנים.  
(ב) איש פנים בחברה העושה שימוש במידע פנים המצוי בידו, בניגוד להוראות סעיף קטן (א), דינו - מאסר חמש שנים או קנס בשיעור פי חמישה מן הקנס הקבוע בסעיף 61א(4) לחוק העונשין, תשל"ז-1977 (להלן - חוק העונשין), ואם הוא תאגיד - קנס בשיעור פי עשרים וחמישה מהקנס הקבוע באותו סעיף.

### שימוש במידע פנים שמקורו באיש פנים

- 52ד. (א) לא יעשה אדם שימוש במידע פנים אשר הגיע לידי, במישרין או בעקיפין, מאיש פנים בחברה.  
(ב) העושה שימוש במידע פנים אשר הגיע לידי, במישרין או בעקיפין, מאיש פנים בחברה, בניגוד להוראות סעיף קטן (א), דינו - מאסר שנתיים או קנס בשיעור פי שניים וחצי מן הקנס הקבוע בסעיף 61א(3) לחוק העונשין, ואם הוא תאגיד - קנס בשיעור פי שנים עשר וחצי מהקנס הקבוע באותו סעיף.

### הפרת הוראות של חוק זה

53. (א) מי שעשה אחד מאלה, דינו - מאסר חמש שנים או קנס פי חמישה מן הקנס כאמור בסעיף 61א(4) לחוק העונשין, ואם הוא תאגיד - פי עשרים וחמישה מן הקנס כאמור באותו סעיף:  
(1) הפר את הוראות סעיף 15 כדי להטעות משקיע סביר; לענין זה, מי שעשה הצעה לציבור בלא תשקיף שהרשות התירה פרסומו או שלא על פי טיוטת תשקיף לפי הוראות סעיף 15א(א), או מי שמכר ניירות ערך לציבור שלא על פי תשקיף שהרשות התירה את פרסומו, עליו הראיה שלא עשה כן כדי להטעות משקיע סביר;  
(2) גרם לכך שבטיטות תשקיף או בתשקיף יהיה פרט מטעה ולא הוכיח שלא עשה כן כדי להטעות משקיע סביר;  
(2א) גרם לכך כי במידע שנמסר באסיפה לפי סעיף 15א(א)6 יהיה פרט מטעה, כדי להטעות עובד סביר;  
(3) נתן חוות דעת, דו"ח או אישור שנכללו או נזכרו בתשקיף, בדוח, בהודעה או במפרט הצעת רכש בהסכמתו המוקדמת, ביוזמו שיש בהם פרט מטעה;  
(4) לא קיים הוראה מהוראות סעיף 17ג(ג), הוראה מהוראות סעיף 35כד, הוראה מהוראות סעיף 36, הוראה של הרשות לפי סעיף 36א, הוראה החלה עליו מכוח סעיף 36ב או הוראה מהוראות סעיף 37, או תקנות לפי הסעיפים האמורים, או גרם לכך שבדוח, בהודעה, במסמך רישום או במפרט הצעת רכש, לפי חוק זה או תקנות לפי שנמסרו לרשות או לבורסה יהיה פרט מטעה, והכל כדי להטעות משקיע סביר; לענין זה, אם לא הוגש דו"ח תקופתי או דו"ח כספי ביניים תוך חדשים מהמועד האחרון הקבוע להגשתו או עברו למעלה משבעה ימים מהמועד שנקבע להגשת דו"ח מידי או הודעה, והם לא הוגשו, או לא נמסרו בהתאם לדרישת הרשות, תהיה זאת ראיה לכאורה כי מי שתלה עליו החובה להגיש דו"ח או הודעה כאלה נמנע מהגשתם כדי להטעות;  
(4א) כלל בדיווח בפרסום מטעמו או במידע אחר שהוא מוסר, פרט מטעה, כדי להטעות משקיע סביר, בניגוד להוראות סעיף 35מג(ב);  
(5) כלל בדיווח, בפרסום במטעמו או במידע אחר שהוא מוסר, פרט מטעה, כדי להטעות לקוח סביר, בניגוד להוראות סעיף 44ז(ב).

### תרמית בקשר לניירות ערך

54. (א) מי שעשה אחד מאלה, דינו - מאסר חמש שנים או קנס פי חמישה מן הקנס כאמור בסעיף 61א(4) לחוק העונשין, ואם הוא תאגיד - פי עשרים וחמישה מן הקנס כאמור באותו סעיף:  
(1) הניע או ניסה להניע אדם לרכוש או למכור ניירות ערך ועשה זאת באמרה, בהבטחה או בתחזית - בכתב, בעל פה או בדרך אחרת - שידע או היה עליו לדעת שהן כוזבות או מטעות, או בהעלמת עובדות מהותיות;  
(2) השפיע בדרכי תרמית על תנודות השער של ניירות ערך. לענין פסקה זו, חזקה כי מי שפעל לפי הוראות סעיף 56א(א) לענין ייצוב מחיר ניירות ערך לא השפיע בדרכי תרמית כאמור.  
(1א) גורם מפקח או משקיע בניירות ערך שעשה אחד מאלה, יראו אותו, לענין פרק ח"ד, כמי שביצע הפרה של

הוראה המנויה בחלק ג' לתוספת השביעית:

- (1) מסר לאדם אמרה, הבטחה או תחזית, בכתב, בעל פה או בדרך אחרת, שהיה עליו לדעת שהן כוזבות או מטעות, או העלים מאדם עובדות מהותיות, והיה עליו לדעת שיש במעשיו כדי להניע את אותו אדם לרכוש או למכור ניירון ערך;
- (2) עשה עסקה עצמית בניירות ערך, עסקה מתואמת בניירות ערך או ייצוב של שער ניירות ערך.

(ב) בסעיף זה –

"ייצוב" – ביצוע פעולות רכישה ומכירה של ניירות ערך, בידי צד מעוניין, לפני פרסום תסקיף או לאחריו, אשר השפיע על שער ניירות הערך לטובת ההנפקה, והכל תוך העלמת מידע מהותי הנוגע לפעולות הייצוב במועד ביצוען;

"משקיע בניירות ערך" – מי שביצע, במהלך שלושת החודשים שקדמו למועד ההפרה, פעולות רכישה או מכירה של ניירות ערך, בבורסה, בכמות או בהיקף שאינם נמוכים מהכמות או מההיקף כמפורט להלן:

(1) 50 פעולות בממוצע בחודש או היקף פעולות חודשי ממוצע של 1,000,000 שקלים חדשים;

(2) 25 פעולות בממוצע בחודש או היקף פעולות חודשי ממוצע של 500,000 שקלים חדשים, ובלבד שיהיו, בעת ביצוע הפעולות כאמור, במשרה בתחום הפיננסי הדורשת ידע בהשקעות בניירות ערך או בנכסים פיננסיים כהגדרתם בחוק הייעוץ, וזאת אף אם לא כיהן במשרה כאמור במועד ההפרה;

"ניירות ערך" – כהגדרתם בסעיף 52;

"עסקה מתואמת בניירות ערך" – מכירה וקנייה של אותו נייר ערך, בידי שני אנשים או יותר, שנעשו תוך תיאום מראש בין הצדדים, והשפיעו על שער נייר הערך בבורסה, למעט עסקה תואמת, כמשמעותה בתקנון הבורסה, שבוצעה בהתאם להוראות לפי התקנון האמור;

"עסקה עצמית בניירות ערך" – מכירה וקנייה, בעת ובעונה אחת, של אותו נייר ערך, בידי אותו אדם או מי מטעמו, אשר השפיעה על שער נייר הערך בבורסה.

## נספח ג'

**תקנות 1 - 3 לתקנות החברות (תנאים ומבחנים לדירקטור בעל מומחיות חשבונאית ופיננסית ולדירקטור בעל כשירות מקצועית), תשס"ו-2005**

- |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                  |                                                        |
|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------|
| <p>דירקטור בעל מומחיות חשבונאית ופיננסית הוא מי שבשל השכלתו, ניסיונו וכישוריו הוא בעל מיומנות גבוהה והבנה בנושאים עסקיים – חשבונאיים ודוחות כספיים באופן המאפשר לו להבין לעומק את הדוחות הכספיים של החברה ולעורר דיון בקשר לאופן הצגתם של הנתונים הכספיים; הערכת מיומנותו החשבונאית והפיננסית של דירקטור תיעשה בידי הדירקטוריון, ויובאו במכלול השיקולים, בין השאר, השכלתו, ניסיונו, וידעותיו בנושאים אלה:</p> <p>(1) סוגיות חשבונאיות וסוגיות בקרה חשבונאית האופייניות לענף שבו פועלת החברה ולחברות בסדר הגודל והמורכבות של החברה;</p> <p>(2) תפקידיו של רואה החשבון המבקר והחובות המוטלות עליו;</p> <p>(3) הכנת דוחות כספיים ואישורם לפי החוק ולפי חוק ניירות ערך.</p>                                                                          | <p><b>1. בעל דירקטור מומחיות חשבונאית ופיננסית</b></p> |
| <p>(א) דירקטור בעל כשירות מקצועית הוא מי שמתקיים בו אחד מהתנאים האלה:</p> <p>(1) בעל תואר אקדמאי באחד מן המקצועות האלה: כלכלה, מינהל עסקים, ראיית חשבון, משפטים, מינהל ציבורי;</p> <p>(2) בעל תואר אקדמאי אחר או שהוא השלים לימודי השכלה גבוהה אחרת, הכל בתחום עיסוקה העיקרי של החברה או בתחום הרלוונטי לתפקיד;</p> <p>(3) הוא בעל ניסיון של חמש שנים לפחות באחד מאלה, או שהוא בעל ניסיון מצטבר של חמש שנים לפחות בשניים או יותר מאלה:</p> <p>(א) בתפקיד בכיר בתחום הניהול העסקי של תאגיד בעל היקף עסקים משמעותי;</p> <p>(ב) בכהונה ציבורית בכירה או בתפקיד בכיר בשירות הציבורי;</p> <p>(ג) בתפקיד בכיר בתחום עיסוקה העיקרי של החברה.</p> <p>(ב) הערכת הכשירות המקצועית של מועמד לכהן כדירקטור כאמור בתקנה משנה (א), תיעשה בידי הדירקטוריון.</p> | <p><b>2. בעל דירקטור כשירות מקצועית</b></p>            |
| <p>(א) בהצהרה לפי סעיף 241 לחוק יצהיר המועמד גם לגבי השכלתו וניסיונו, ככל שהם רלוונטיים, לשם בחינה האם מתקיימים בו התנאים והמבחנים לפי תקנות אלה וכן יצרף מסמכים ותעודות התומכים בהצהרתו.</p> <p>(ב) דירקטור שהדירקטוריון נדרש להעריך את מומחיותו החשבונאית והפיננסית לצורך עמידה במספר המזערי שנקבע לפי סעיף 92(א)(12) לחוק, יצהיר כמפורט בתקנה משנה (א).</p>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                   | <p><b>3. הצהרה</b></p>                                 |

## נספח ד'

### תקנות 4 - 5 לתקנות החברות (ענינים שאינם מהווים זיקה), תשס"ז-2006

**זיקה לתאגיד  
אחר בעת שהיה  
בשליטתו של  
אדם אחר**

4. מי שהיתה לו זיקה לתאגיד בשליטת בעל שליטה בחברה, רק בתקופה שבה בעל השליטה בתאגיד לא היה בעל השליטה הנוכחי, לא יראו בשל כך כמי שיש לו זיקה בשנתיים שקדמו למועד המינוי; בתקנה זו, "תאגיד בשליטת בעל השליטה" – למעט החברה או תאגיד בשליטתה.

**קשרים זניחים**

5. (א) קיום קשרים עסקיים או מקצועיים, לא יהווה זיקה אם התקיימו כל אלה:

- (1) הקשרים זניחים הן מבחינת המועמד והן מבחינת החברה;
  - (2) הקשרים החלו לפני מועד המינוי;
  - (3) ועדת הביקורת אישרה קודם למינוי, בהתבסס על עובדות שהוצגו לפניה, כי מתקיים התנאי שבפסקה (1);
  - (4) בחברה ציבורית – קיומם של קשרים עסקיים או מקצועיים כאמור וכן אישורה של ועדת הביקורת הובאו לפני האסיפה הכללית קודם לאישור המינוי.
- (ב) קיום קשרים עסקיים או מקצועיים שהחלו לאחר שהדירקטור החיצוני מונה, לא יהווה זיקה אם התקיימו כל אלה:
- (1) בקשרים מתקיים האמור בתקנת משנה (א)(1);
  - (2) הדירקטור החיצוני הצהיר כי לא ידע ולא יכול היה לדעת באופן סביר על היווצרותם של הקשרים או הכוונה ליצירתם וכי אין לו שליטה על קיומם או על סיומם; על הצהרה לפי פסקה זו יחולו הוראות סעיף 241(ב) ו-(ג) לחוק;
  - (3) ועדת הביקורת אישרה, בהתבסס על עובדות שהוצגו לפניה, כי מתקיים התנאי שבפסקה (1).



## נספח ב'

## מדיניות תגמול לנושאי משרה<sup>1</sup>

### חלק א' - מטרות ועקרונות

#### 1. מטרות מדיניות התגמול

מדיניות התגמול של שטראוס גרופ בע"מ ("החברה"), שהינה חברה הפועלת בפריסה בינלאומית רחבה, בגיאוגרפיות שונות ובקטגוריות מוצרים מגוונות, נועדה לקידום המטרות הבאות -

- 1.1. קידום מטרות החברה, מדיניותה ותכנית העבודה שלה בראייה ארוכת טווח.
- 1.2. יצירת מערך תגמול ותימרוץ סביר וראוי בהתחשב במאפייני החברה, פעילותה העסקית, פריסתה ומורכבותה הגלובלית והרב תרבותית, מדיניות ניהול הסיכונים והיחסים הרצויים עם מחזיקי העניין.
- 1.3. יצירת יכולת אפקטיבית לגיוס, שימור והנעה של מנהלים בכירים המתאימים להובלת החברה להצלחה בת קיימא לאורך זמן, בעלי כישורים גבוהים ומוכווני ערכים אשר ינהיגו את החברה לאורך זמן ויובילו אותה להשגת חזונה ויעדיה העסקיים תוך טיפוח ייחודה והעצמת תרבותה וערכיה, לטובת כל מחזיקי העניין בחברה.
- 1.4. יצירת תרבות ותגמול מבוססי ביצועים המניעים וקושרים בין ביצועיהם ותרומתם של נושאי המשרה להשגת יעדי החברה, תוך התייחסות לניהול הסיכונים ובראיה ארוכת טווח.

#### 2. רכיבי התגמול והתמיהל

- 2.1. תגמול נושאי המשרה בחברה מורכב משלושה רכיבים<sup>2</sup> -
  - 2.1.1. רכיב תגמול קבוע - שכר בסיס (או דמי ניהול, לפי העניין), תנאים נלווים ותנאי פרישה - רכיב קבוע המעניק וודאות ויציבות לחברה ולנושאי המשרה, ומבוסס על מאפייני התפקיד ומאפייני נושא המשרה.
  - 2.1.2. רכיב תגמול משתנה - תמריץ - תמריץ שנתי או מיוחד, המבוסס על הביצועים של החברה בראייה ארוכת טווח ועל תרומתו של נושא המשרה להם ומתמרץ את נושא המשרה לפעול לקידום התוצאות העסקיות של החברה בכלל ולקידום הנושאים העסקיים עליהם הוא מופקד ואחראי מתוקף תפקידו בפרט, וכל זאת בהתאם למדיניות החברה ולתכניות העסקיות.
  - 2.1.3. רכיב תגמול משתנה - תגמול הוני - הקושר את תגמול נושא המשרה ליצירת ערך לבעלי המניות של החברה ומתמרץ את נושא המשרה לקדם את טובת החברה וטובת מחזיקי העניין בה ואת השאת רווחיה לטווח ארוך.
- 2.2. תמיהל רכיבי התגמול השונים נועד ליצירת איזון ויחס ראוי בין התגמול הקבוע לתגמול המשתנה של נושאי המשרה, אשר יש בו כדי ליצור חבילת תגמול נאותה ותמריץ ראוי לנושאי המשרה וליצור מערכת תגמול התואמת למטרות מדיניות התגמול.
 

בהתאם לכך, סבורה החברה כי על היחס בין רכיבי התגמול הקבוע לבין רכיבי התגמול המשתנה<sup>3</sup> בשנה קלנדרית אחת, להיות כדלקמן:

  - 2.2.1. ביחס ליו"ר הדירקטוריון (אשר אינו זכאי לתגמול הוני) - רכיב תגמול קבוע: בין 55% לבין 70% מסך חבילת התגמול; רכיבי תגמול משתנה: בין 45% לבין 30% מסך חבילת התגמול.

<sup>1</sup> במדיניות זו, "נושא משרה" משמעו נושא המשרה כהגדרתו בחוק החברות, אשר מכהן או שיכהן מעת לעת בחברה.

<sup>2</sup> בנוסף, זכאים נושאי המשרה להסדרי פטור, שיפוי וביטוח של החברה, כמפורט בחלק ז' למדיניות.

<sup>3</sup> רכיבי התגמול המשתנה הינם בהתבסס על תקרות התגמול המשתנה כפי שנקבעו במדיניות התגמול, כאשר הרכיב ההוני לשנה מחושב על פי השווי הכלכלי מחולק באופן שווה במספר השנים עד להבשלה מלאה. יודגש כי היחסים המפורטים בסעיף זה מייצגים תמיהל תגמול רצוי אולם בפועל רכיב התגמול המשתנה עשוי להיות נמוך מהשיעורים האמורים לעיל, למשל בשנה בה לא ניתן תמריץ, ובמקרה כזה חלקו של הרכיב הקבוע בתמיהל התגמול הכולל עשוי להיות גבוה מהשיעורים האמורים לעיל.

- 2.2.2. ביחס למנכ"ל החברה - רכיב תגמול קבוע: בין 30% לבין 50% מסך חבילת התגמול; רכיבי תגמול משתנה: בין 70% לבין 50% מסך חבילת התגמול.
- 2.2.3. ביחס ליתר נושאי המשרה בחברה (למעט דירקטורים) - רכיב תגמול קבוע: בין 30% לבין 65% מסך חבילת התגמול; רכיבי תגמול משתנה: בין 70% לבין 35% מסך חבילת התגמול.

### 3. תחולה

- 3.1. מדיניות התגמול הינה לתקופה בת 3 שנים, החל ממועד אישורה באורגנים המוסמכים של החברה (להלן: "תקופת התחולה"). יובהר כי כל רכיבי התגמול שישולמו במהלך תקופת התחולה יחושבו ויקבעו בהתאם למדיניות התגמול.
- 3.2. ועדת התגמול ודירקטוריון החברה יבחנו מעת לעת את הצורך בעדכון מדיניות התגמול.
- 3.3. מדיניות התגמול עוסקת ב"תנאי כהונה והעסקה" של "נושאי משרה" בחברה, כהגדרתם בחוק החברות, התשנ"ט-1999.
- 3.4. אין במדיניות התגמול כדי לגרוע מהוראותיהם של תנאי כהונה והעסקה אשר אושרו טרם אישורה של מדיניות התגמול.

### חלק ב' - רכיב התגמול הקבוע<sup>4</sup>

#### 4. שכר בסיס

- 4.1. שכר הבסיס החודשי (או דמי ניהול, לפי העניין) (להלן: "שכר הבסיס") של נושא המשרה ייקבע בהתייחס לפרמטרים הבאים (ככל שהם רלבנטיים לנושא המשרה) ובכפוף לתקרות המפורטות בסעיף 4.3 להלן -
- 4.1.1. תפקידו של נושא המשרה ותחומי אחריותו;
- 4.1.2. מאפייניו האישיים של נושא המשרה ובכלל כך, השכלתו, כישוריו, מומחיותו וניסיונו המקצועי<sup>5</sup>;
- 4.1.3. תקופת העסקתו של נושא המשרה בחברה, הישגיו בתפקיד ותרומתו לחברה;
- 4.1.4. תנאי העסקה קודמים בחברה של נושא המשרה או של קודמים בתפקיד;
- 4.1.5. תנאי העסקה והכהונה המקובלים בקרב מנהלים בחברה ובחברות הנשלטות על ידי החברה בארץ ובעולם;
- 4.1.6. המיקום הגיאוגרפי של נושא המשרה;
- 4.1.7. רמת שחיקת השכר;
- 4.1.8. חבילת התגמול הכוללת של נושא המשרה.
- 4.2. בעת קביעת שכר הבסיס ייבחנו גם נתוני שכר השוואתיים של נושאי משרה בדרג או בתפקיד דומה (ככל שניתן) ב"חברות המדגם", אשר הינן חברות הדומות לחברה במאפייני פעילותן, בגודלן, בהיקפי פעילותן או ברמת המורכבות הניהולית שלהן.
- בבחינה השוואתית כאמור יינתן משקל גם להיבט הביצועים של החברה, כך שייבחן הקשר בין ביצועי החברה ומיקומה בין חברות ההשוואה, והכל ככל שניתן לגבי פרמטרים רלוונטיים השוואתיים כאמור וכפוף למידע הזמין ככל שקיים.
- 4.3. תקרות שכר הבסיס (ברוטו) של נושאי המשרה בחברה, עבור היקף משרה של 100%, תהיינה כדלקמן, צמודות לעלייה במדד המחירים לצרכן הידוע במועד אישור האסיפה הכללית את מדיניות התגמול<sup>6</sup> (ולא יפחתו מהסכומים הנקובים להלן):

<sup>4</sup> השימוש במונח "נושא משרה" בחלקים ב', ג' ו-ד' נעשה מטעמי נוחות ואינו ביחס לתגמול דירקטורים שאינם מועסקים בחברה. לתגמול דירקטורים שאינם מועסקים בחברה ראו חלק ו' למדיניות התגמול.

<sup>5</sup> יצוין כי לא נקבעו דרישות מוקדמות מחייבות למאפיינים אישיים לכהונה כנושא משרה בחברה. לכל תפקיד ייבחר נושא המשרה בעל המאפיינים האישיים המתאימים והמיטביים לתפקיד, כאשר מאפיינים אלו ייבחנו על ידי ועדת התגמול והדירקטוריון בעת קביעת שכר הבסיס של נושא המשרה.

<sup>6</sup> מועד אישור האסיפה הכללית את מדיניות התגמול הינו האישור מיום 29 בספטמבר 2022.

4.3.1. יו"ר הדירקטוריון הפעיל - עד 175,000 ש"ח.<sup>7</sup>

4.3.2. מנכ"ל - עד 153,000 ש"ח.

4.3.3. נושאי משרה אחרים - עד 140125,000 ש"ח.

4.4. האורגנים של החברה יהיו רשאים לעדכן מעת לעת את שכרם של נושאי המשרה בהתאם לעקרונות והפרמטרים האמורים לעיל.

4.5. שכר נושאי המשרה עשוי להיות צמוד לעליית מדד המחירים לצרכן.

## 5. תנאים נלווים

5.1. החברה תעניק לנושאי המשרה בה תנאים נלווים המחויבים לפי דין וכן תהיה רשאית להעניק תנאים נלווים נוספים, לרבות הפרשות לקרן פנסיה ו/או לביטוח מנהלים ו/או לקופת גמל (שיבוצעו לפי שכר הבסיס); הפרשות לקרן השתלמות (שיבוצעו לפי שכר הבסיס); ביטוח אובדן כושר עבודה; רכב וחלף רכב; טלפון נייד והוצאות תקשורת אחרות; דמי הבראה; ימי מחלה; ימי חופשה ופדיונם; אפשרות לגילום הוצאות; והכל בהתאם למקובל בחברה.

5.2. בנוסף, נושאי המשרה יהיו זכאים גם להטבות נלוות הניתנות לעובדי החברה, בהתאם למקובל בחברה, ובכלל כך מתנות לחגים ולאירועים משפחתיים, השתתפות באירועי גיבוש חברתיים או יחידתיים, דמי חבר באגוד מקצועי (דוגמת חברות בלשכת עו"ד, רו"ח וכו'); בדיקות רפואיות שנתיות; וכיוצ"ב.

5.3. במקרים בהם החברה לא תישא באופן ישיר בהוצאות שיוציאו נושאי המשרה במסגרת תפקידם, נושאי המשרה יהיו זכאים להחזר מלא של הוצאות עסקיות סבירות שהוציאו במסגרת תפקידם (כגון הוצאות טיסה, תחבורה, לינה, אש"ל וכו'). החזר ההוצאות כאמור ייעשה ללא תקרה, וכנגד הצגת קבלות מתאימות ובהתאם למקובל בחברה.

## 6. הודעה מוקדמת

6.1. במקרה של סיום כהונה או העסקה (למעט במקרה של סיום העסקה על ידי החברה בנסיבות המקנות על פי חוק זכאות לפטר עובד ללא תשלום פיצויי פיטורין), תינתן הודעה מוקדמת של עד 6 (ששה) חודשים. תקופת ההודעה המוקדמת תהיה הדדית ותחייב גם את נושא המשרה במקרה של פרישה מיוזמתו.

6.2. בתקופת ההודעה המוקדמת יהיה נושא המשרה מחויב להמשיך בתפקידו אלא אם כן החברה תוותר על עבודתו בפועל, ובלבד שבמקרה כאמור ישולם לנושא המשרה כלל התגמול המגיע לו בגין תקופת ההודעה המוקדמת, לרבות בדרך של פדיון כלל התשלום המגיע בגין תקופת ההודעה המוקדמת או יתרתה, לפני העניין.

6.3. תקופת ההודעה המוקדמת תימנה במסגרת תקופת העסקת נושא המשרה לכל דבר ועניין (לרבות לצורך זכאות לרכיבי הגמול השונים, ובכללם לתנאים סוציאליים, מענקים, הבשלת תגמול הוני).

6.4. אין באמור לעיל כדי למנוע מהחברה להסכים לקיצור תקופת ההודעה המוקדמת.

## 7. הסתגלות

במקרה של סיום העסקה (למעט במקרה של סיום העסקה על ידי החברה בנסיבות המקנות על פי חוק זכאות לפטר עובד ללא תשלום פיצויי פיטורין), החברה תהא רשאית להעניק לנושא המשרה הסתגלות<sup>8</sup> של עד 6 (שישה) חודשים, אשר תוענק כתקופת הסתגלות או בדרך של תשלום תגמול הסתגלות כתשלום חד פעמי, וזאת בהתאם לשיקול דעת החברה.

<sup>7</sup> התקרה במונחי דמי ניהול חודשיים עומדת על סך 233,416 ש"ח, השקולים לשכר בסיס בסך 175,000 ש"ח בתוספת הפרשות פנסיוניות, הפרשות לקרן השתלמות, דמי הבראה, עלות רכב וביטוח לאומי מעסיק, בתוספת מע"מ. התקרה כאמור אינה כוללת תנאים נלווים אחרים נוספים כמפורט בסעיף 5 לעיל.

<sup>8</sup> ומובהר כי החברה תהא רשאית להתנות את תשלום ההסתגלות בעמידת נושא המשרה בהתחייבויות חוזיות הקשורות בסיום כהונתו (לרבות קיום התחייבויותיו לאי תחרות ולשמירה על סודיות).

נושא המשרה לא יהיה זכאי לתמריץ שנתי ו/או לתגמול הוני בגין ההסתגלות (בין אם הוענקה כתקופת הסתגלות ובין אם כתגמול הסתגלות).

#### 8. פיצויי פיטורין

במקרה של סיום העסקה (למעט במקרה של סיום העסקה על ידי החברה בנסיבות המקנות על פי חוק זכאות לפטר עובד ללא תשלום פיצויי פיטורין), יהא זכאי נושא המשרה לפיצויי פיטורין. החברה תהיה רשאית לקבוע את פיצויי הפיטורין בהתאם לסעיף 12 או לסעיף 14 לחוק פיצויי פיטורין, תשכ"ג-1963.

#### 9. האצת הבשלת תגמול הוני ותקופת מימוש

במקרה של סיום העסקה (למעט במקרה של סיום העסקה על ידי החברה בנסיבות המקנות על פי חוק זכאות לפטר עובד ללא תשלום פיצויי פיטורין) של נושא משרה, תהיה רשאית החברה, באישור ועדת התגמול והדירקטוריון, לקבוע כי נושא המשרה יהיה זכאי להבשלה מוקדמת של תגמול הוני (כהגדרתו בסעיף 13 להלן) במקרים וכמפורט להלן:

9.1 האצה מלאה של תקופות ההבשלה של התגמול ההוני - במקרים של מוות, נכות, סיבות רפואיות וכן במקרה של מחיקה מהמסחר של מניות החברה.

9.2 האצה של תקופת ההבשלה רק של המנה הקרובה שטרם הבשילה במקרה של שינוי שליטה בחברה (לרבות כתוצאה ממיזוג). אשר עתיד להבשיל בתוך 6 חודשים ממועד סיום ההעסקה

וכן תהיה רשאית, באישור ועדת התגמול והדירקטוריון, להאריך את תקופת מימוש התגמול ההוני הנקובה בתכנית התגמול ההוני (העומדת במועד אישור המדיניות על 180 ימים), בתקופה נוספת של עד 180 יום נוספים.

#### 10. פדיון ימי חופשה

במקרה של סיום העסקה, יהא זכאי נושא המשרה לפדות את ימי החופשה שנצברו לו.

### חלק ג' - תמריצים

#### 11. תמריץ שנתי לנושאי המשרה

החברה רשאית להעניק לנושאי המשרה תמריץ שנתי, אשר יורכב מתמריץ שנתי מחושב כאמור בסעיף 11.1 להלן ולמנכ"ל ולנושאי משרה הכפופים למנכ"ל - גם מתמריץ בשיקול דעת כאמור בסעיף 11.2 להלן; והכל אלא אם ייקבע אחרת ביחס לנושאי משרה הכפופים למנכ"ל כאמור בסעיף 11.3 להלן.

#### 11.1 התמריץ השנתי המחושב

11.1.1 תנאי סף להענקת התמריץ המחושב - תנאי סף להענקת תמריץ שנתי מחושב לנושאי

המשרה בחברה בגין שנה קלנדרית מסוימת הינו עמידה ב- 80% לפחות מיעד הרווח התפעולי (EBIT), שנקבע בתקציב הקבוצה לאותה שנה קלנדרית, כפי שהוא מאושר מעת לעת ע"י דירקטוריון הקבוצה (להלן: "**תקציב**"), כאשר מידת העמידה ביעד זה תיבחן על פי הדוחות הניהוליים השנתיים של הקבוצה (כפי שמפורסמים במסגרת ביאור מגזרים בדוחות הכספיים של החברה ובדוח הדירקטוריון של החברה) (בהתאמה, "**הדוחות הניהוליים**" ו-"**תנאי הסף**").

#### 11.1.2 התמריץ המחושב

התמריץ השנתי המחושב ייקבע בהתאם למידת העמידה ביעדים פיננסיים מבוססי תקציב; ולנושאי משרה הכפופים למנכ"ל יכול להיקבע גם בהתאם למידת העמידה ביעדים פונקציונליים / אישיים (להלן: "**יעדים פונקציונליים**") ולהערכת מנהל.

#### 11.1.3 יעדים פיננסיים<sup>9</sup>

היעדים הפיננסיים הם יעדים תקציביים מדידים המבוססים על נתונים בדוחות הכספיים הניהוליים ו/או חשבונאיים של הקבוצה ו/או של הפעילות העסקית הרלבנטית, לפי העניין, הנקבעים מידי שנה בתקציב, והם יבחרו בסמוך לתחילת כל שנה על ידי ועדת התגמול והדירקטוריון מבין היעדים המפורטים להלן: מכירות, שיעור

<sup>9</sup> יובהר, כי בעת פרסום נתוני תמריץ שנתי במסגרת תקנה 21 לחלק ד' לדוח התקופתי, החברה תפרסם את היעדים הפיננסיים שנקבעו לשנת הדיווח של הדוח התקופתי ואת מידת עמידת נושאי המשרה שנכללו בתקנה 21 כאמור ביעדים אלו.

גידול במכירות, רווח גולמי, רווחיות גולמית, רווח תפעולי (EBIT), רווחיות תפעולית, רווח נקי, רווחיות נקיה, EBITDA, תזרים מזומנים מפעילות שוטפת (Operating Cash Flow), תזרים מזומנים פנוי (Free Cash Flow), Cash Conversion, יעדי הון חוזר, Return on Invested Capital וכדומה.

מידת העמידה בכל אחד מהיעדים הפיננסיים תבטא את מידת השגת היעד התקציבי בפועל בהתאם לדוחות הניהוליים ו/או החשבונאיים בגין השנה הקלנדרית שבגינה מחושב התמריץ השנתי.

לצורך בחינת מידת השגת היעד התקציבי בפועל, ועדת התגמול והדירקטוריון יהיו רשאים לנטרל מהדוחות הניהוליים ו/או החשבונאיים ביצועים ותוצאות חד פעמיים, היוצרים רווח או הפסד חד פעמי כמפורט בסעיף 11.9 להלן.

משקלו של כל אחד מהיעדים הפיננסיים ייקבע על ידי ועדת התגמול והדירקטוריון וינוע בין 10% ל- 90%, כך שסך משקלות כל היעדים יהיו 100%.

#### 11.1.4 יעדים פונקציונליים<sup>10</sup>

בסמוך לתחילת כל שנה, המנכ"ל ייקבע את היעדים הפונקציונליים לנושאי המשרה הכפופים למנכ"ל, באופן המשקף את היעדים הנדרשים מהם במסגרת תפקידם לשם השגת היעדים האסטרטגיים של הקבוצה. משקלו של כל אחד מהיעדים הפונקציונליים ינוע בין 10% ל- 90%, כך שסך משקלות כל היעדים יהיו 100%.

#### 11.1.5 אופן חישוב התמריץ השנתי המחושב

לכל נושא משרה ייקבע "תמריץ מטרה" (תמריץ המשולם עבור עמידה ב- 100% מהיעדים) במונחי מספר משכורות בסיס חודשיות (ברוטו) לשנה.

התמריץ בפועל לכל אחד מנושאי המשרה יקבע על פי מידת עמידתו של נושא המשרה ביעדים שהוגדרו.

עבור כל יעד בנפרד יוגדרו: משקלו מסך התמריץ, הביצוע המינימאלי ("ערך מינימום") שמתחתיו לא תהיה זכאות לתמריץ והציון שיוענק בגינו, הביצוע המהווה עמידה ביעד ואשר הציון בגינו יעמוד על 100% ("היעד"), הביצוע המקסימאלי ("ערך מקסימום") המזכה בתמריץ המקסימאלי והציון שיוענק בגינו.

ערך המינימום עבור כל יעד לא יפחת מ- 70% מהיעד.

התמריץ יקבע בהתאם לציון המשוקלל בכל היעדים.

#### 11.2 תמריץ שנתי - חלק בשיקול דעת

ועדת התגמול והדירקטוריון רשאים לקבוע תמריץ בשיקול דעת בסכום שלא יעלה על 3 משכורות בסיס חודשיות (ברוטו) וזאת בהתחשב בתרומתו של נושא המשרה לקידום טובת החברה ומטרותיה, שעשויים להיקבע בהתאם לקריטריונים כגון: השקעת מאמץ מיוחד בהשגת היעדים האסטרטגיים, התפעוליים או התקציביים; הצלחה בהשגת היעדים האסטרטגיים, התפעוליים או התקציביים; ביצוע פרויקטים או תהליכים משמעותיים לחברה; ביצועים ברמה יוצאת דופן של פרויקטים או תהליכים בחברה; קיומם של תנאים חיצוניים אשר השפיעו באופן משמעותי על התמריץ המחושב. במידה ולא התקיים תנאי הסף לתמריץ המחושב, יוענק התמריץ בשיקול דעת רק במקרים מיוחדים ובאישור וועדת התגמול והדירקטוריון. יו"ר דירקטוריון פעיל לא יהיה זכאי לתמריץ בשיקול דעת.

11.3 תמריץ שנתי לכפיפי מנכ"ל - על אף האמור לעיל, ועדת התגמול והדירקטוריון רשאים לקבוע תמריץ שנתי לנושאי המשרה הכפופים למנכ"ל על פי קריטריונים שאינם ניתנים למדידה ובהתחשב בתרומתו של נושא המשרה לחברה, וזאת חלף או בנוסף לתמריץ המחושב ו/או לתמריץ בשיקול דעת, כמפורט לעיל, ובלבד שסך התמריץ השנתי לכל אחד מנושאי המשרה כאמור לא יעלה על **תקרה**

<sup>10</sup> למניעת ספק יובהר כי התמריץ השנתי המחושב ליו"ר דירקטוריון פעיל ומנכ"ל החברה לא ייקבע בהתאם ליעדים פונקציונליים.

התמריץ השנתי כאמור בסעיף 11.5 להלן סכום השווה ל-6 משכורות בסיס חודשיות (ברוטו) של נושא המשרה.

11.4 **תשלום התמריץ השנתי**  
סכום התמריץ השנתי ייקבע על ידי ועדת התגמול והדירקטוריון בסמוך למועד פרסום הדוחות הכספיים השנתיים המאוחדים של החברה בגין השנה הקלנדרית שבגינה מחושב התמריץ השנתי. התמריץ השנתי ישולם בסמוך למועד האמור.

11.5 **תקרת התמריץ השנתי**  
התמריץ השנתי הכולל (כאמור בסעיפים 11.1 ו-11.2 לעיל) של יו"ר דירקטוריון פעיל ונושא משרה הכפוף למנכ"ל לא יעלה על סכום השווה ל-12 משכורות בסיס חודשיות (ברוטו) של נושא המשרה; ושל המנכ"ל לא יעלה על סכום השווה ל-15 משכורות בסיס חודשיות (ברוטו) של המנכ"ל. המשכורת ברוטו לצורך חישוב המענק השנתי תהיה המשכורת ברוטו ליום 31.12 של שנת המענק הרלוונטית.

11.6 **השבה במקרה של תשלום תמריץ שנתי על יסוד מידע כספי מוטעה**  
ככל שיתברר כי שולמו לנושא משרה תשלומים על בסיס נתונים שהתבררו כמוטעים והוצגו מחדש בדוחות הכספיים של החברה, יחויב נושא המשרה להשיב לחברה, תוך זמן סביר, את ההפרש בין הסכום שקיבל לבין הסכום שהיה מתקבל לפי הנתונים הכספיים המתוקנים אשר הוצגו מחדש בדוחות הכספיים של החברה, ובלבד שלא חלפו למעלה משלוש שנים ממועד פרסום הדוחות הכספיים שעל בסיסם ניתן המענק. מבלי לגרוע מהמחויבות האמורה, החברה תהא רשאית לקזז את סכום ההשבה המגיע לה כאמור מכל סכום שעליה לשלם לנושא המשרה. בהתאם, במקרה של טעות בדוחות הכספיים של החברה בעקבותיה שולם לנושא המשרה תשלום בחסר יהיה זכאי נושא המשרה להשלמת הסכום כנדרש בהתאם לנתונים הכספיים המתוקנים. יובהר כי לא יראו הצגה מחדש של נתונים בדוחות הכספיים הנובעת משינויים שחלו בחוק, בתקנות או בכללים החשבונאיים כהצגה מחדש שבשלה יחול האמור בסעיף זה.

11.7 **הפחתת התמריץ השנתי המחושב**  
הדירקטוריון יהיה רשאי, לפי שיקול דעתו, להפחית או לבטל את סכום התמריץ המחושב לו יהיה זכאי נושא משרה, מכל סיבה שהיא.

11.8 **חלק יחסי של התמריץ השנתי**  
נושא משרה שהחל לעבוד במהלך שנה קלנדרית בגינה משולם התמריץ ועבד באופן פעיל 6 חודשים לפחות באותה שנה, יהיה זכאי לחלק יחסי של התמריץ השנתי בגין אותה שנה ובלבד שהינו עובד החברה במועד אישור התמריץ.  
נושא משרה המסיים עבודתו בחברה ואשר עבד מעל שנה בחברה, יהיה זכאי לחלק יחסי של תמריץ שנתי בגין תקופת כהונה (לרבות תקופת ההודעה המוקדמת) אשר הסתיימה במהלך שנה קלנדרית ובלבד שעבד באופן פעיל 6 חודשים לפחות בשנה הרלוונטית. התמריץ השנתי היחסי ישולם בסמוך לאחר פרסום הדוחות הכספיים של החברה בגין השנה בה הסתיימה תקופת הכהונה החלקית. להסרת ספק מובהר כי ההוראות שחלות על תמריץ שנתי וביניהן הוראות בדבר השבה ובדבר פריסת תשלום יחולו גם על חלק יחסי של התמריץ השנתי.

11.9 **נטרול אירועים חד פעמיים**  
בעת בדיקת תנאי הסף ו/או מידת השגת היעדים התקציביים הפיננסיים בפועל בהתאם לדוחות הכספיים הניהוליים ו/או החשבונאיים (כמפורט לעיל), ינטרלו השלכות של אירועים חד פעמיים שהשפעתם לא נלקחה בחשבון בתקציב הקבוצה, ככל שיתרחשו, כדלקמן:

(א) נטרול "שינויים חשבונאיים", שלא נכללו בתקציב הקבוצה.

שינויים חשבונאיים -

שינויים בתקני החשבונאות במהלך השנה או בפרשנות של גופי החשבונאות או רשות ני"ע לגבי אופן יישומם, אימוץ מוקדם של תקנים חשבונאיים, שינוי ביישום מדיניות חשבונאית,

- שינוי סיווג חשבונאי, שינוי אומדן מהותי, אירוע המחייב הצגה מחדש של מספרי השוואה של שנים קודמות ואשר יש לו השלכה מהותית על תוצאות התקופה המדווחת, וכד';
- (ב) נטרול השפעה על תוצאות חשבונאיות, שלא תוקצבו, בגין מיזוגים, רכישות או מימושים.
- (ג) נטרול השפעת הנפקה או פדיון של ניירות ערך שלא תוקצבה.

נטרול אירועים והשלכותיהם כאמור יכול שיגדיל את תנאי הסף ו/או את התמריץ המחושב או יקטין אותו וזאת בהתאם לאופי האירוע והשפעתו.

יובהר כי ועדת התגמול והדירקטוריון יהיו רשאים לקבוע שלא לבצע נטרול כאמור או לבצע נטרול של אירוע חד פעמי שלא נכלל לעיל. אם כתוצאה מכך תהיה תוספת לתמריץ המחושב, התוספת תהווה תמריץ בשיקול דעת כאמור בסעיף 11.2 לעיל.

#### **מענק מיוחד**

12.

ועדת התגמול והדירקטוריון יהיו רשאים להעניק למי מנושאי המשרה מענק מיוחד בסכום שלא יעלה על 4 משכורות בסיס חודשיות (ברוטו) של נושא המשרה, ובלבד שהסך הכולל של המענק השנתי והמענק המיוחד לא יעלו בשנה הרלבנטית בה יינתן המענק המיוחד על תקרת התמריץ השנתי. המענק המיוחד יוענק במקרים מיוחדים ויוצאי דופן העונים על קריטריונים כגון: ביצוע פרויקט שלא נכלל בתכנית העבודה של הקבוצה; השקעה של מאמץ חריג ויוצא דופן בקידום והוצאה לפועל של פרויקט של הקבוצה; במקרה של צורך נקודתי בגיוס כח אדם; במקרה של פרישה לאחר 5 שנות וותק לפחות, ובכפוף לבחינת ועדת התגמול והדירקטוריון את תנאי הכהונה וההעסקה של נושא המשרה בתקופת העסקתו, את ביצועי החברה בתקופה זו ואת תרומתו של נושא המשרה להשגת יעדי החברה ולהשאת רווחיה ונסיבות הפרישה; פרישה עקב מחלה או בנסיבות אישיות חריגות, וכד'.

#### **חלק ד' - תגמול הוני**

13. התגמול ההוני נועד ליצור זיקה בין נושאי המשרה לאינטרסים של בעלי מניות בחברה ולתמריץ את נושאי המשרה להשיא את שווי החברה לאורך זמן. החברה תהא רשאית להעניק למנכ"ל ולנושאי משרה הכפופים למנכ"ל, ובאישור ועדת התגמול והדירקטוריון החברה, תגמול הוני באמצעות מגוון מכשירי תגמול הוני, שיהיה כפוף למפורט להלן.

13.1. **תקופת הבשלה** - כל תגמול הוני יבשיל במנות קבועות מראש. תקופת ההבשלה לא תפחת משלש שנים עד הבשלה של מלוא התגמול ההוני. תקופת ההבשלה של המנה הראשונה לא תפחת בכל מקרה משנה אחת ממועד הענקת התגמול ההוני. התנאים של התגמול ההוני עשויים לכלול הוראות בדבר האצת הבשלה, כפי שיוגדר בתוכנית התגמול ההוני הרלבנטית.

13.2. **תקופת המימוש** - במקרה של הענקת כתבי אופציה, כתבי האופציות יהיו ניתנים למימוש בתוך לא יותר מארבע שנים ממועד ההבשלה, בהתאם להוראות תכנית האופציות (בהתאם לנוסח התכנית מעת לעת) או כתב ההקצאה לעניין מימוש אופציות בעת סיום כהונת נושא המשרה.

13.3. **מחיר המימוש** -

במקרה של הענקת אופציות למניות, מחיר המימוש של אופציות למניות ייקבע בהתאם לאחת החלופות הבאות:

(א) ממוצע שערי הנעילה של מניית החברה ב-30 ימי המסחר בבורסה לניירות ערך בתל אביב שקדמו למועד אישור הקצאת האופציות בדירקטוריון החברה, בתוספת פרמיה כפי שייקבע על ידי ועדת התגמול והדירקטוריון; או

(ב) ממוצע שערי הנעילה של מניית החברה ב-30 ימי המסחר בבורסה לניירות ערך בתל אביב שקדמו למועד אישור הקצאת האופציות בדירקטוריון החברה, ללא תוספת פרמיה. במקרה כאמור בפסקה (ב) זו, מחיר המימוש יהיה צמוד למדד המחירים לצרכן; או

(ג) ממוצע שערי הנעילה של מניית החברה ב-30 ימי המסחר בבורסה לניירות ערך בתל אביב שקדמו למועד אישור הקצאת האופציות בדירקטוריון החברה, ללא תוספת פרמיה ומבלי שמחיר המימוש יהיה צמוד למדד המחירים לצרכן.



13.4. מחיר המימוש עשוי להיות כפוף להוראות התאמה כפי שייקבע בתכנית האופציות (בהתאם לנוסח התכנית מעת לעת) או בכתב ההקצאה.

במקרה של הענקת מניות חסומות או יחידות מניה חסומות, מחיר המימוש יכול להיות אפס, בכפוף להוראות כל דין (לרבות הוראות חוק החברות והוראות תקנון הבורסה).

13.5. במקרה של הענקת מניות חסומות או יחידות מניה חסומות, הבשלה או מימוש של מניות חסומות או יחידות מניה חסומות ~~יבוא~~ שיותנה בעמידה ביעדים או אבני דרך או בהתרחש אירוע מסוים, אשר יקבעו מראש ובכפוף להמשך העסקה (או מתן שירותים) רציפה בחברה או בחברת בת. במקרה של יעדים מבוססי דוחות כספיים (ניהוליים או חשבונאיים), יחול סעיף 11.6 למדיניות (השבה במקרה של תשלום תמריץ שניתן על יסוד מידע כספי מוטעה) בשינויים הנדרשים וכפי שייקבע בתכנית התגמול ההוני. ואולם ביחס למניות חסומות או יחידות מניה חסומות ששווין השנתי אינו עולה על הסכום השווה ל-3 חודשי עלות הגמול הקבוע (במונחי עלות לחברה), לא קיימת חובה שהן תהיינה מותנות בעמידה ביעדים או אבני דרך או בהתרחש אירוע מסוים כאמור.

13.5-13.6. מימוש לפי שווי ההטבה - ועדת התגמול ודירקטוריון החברה יהיו רשאים לקבוע במסגרת תכנית תגמול הוני כי מימוש או המרה של ניירות ערך למניות החברה ייעשה לפי שווי ההטבה הגלום בהן ("Cashless").

13.6-13.7. תקרת שווי הוגן של התגמול ההוני במועד ההענקה - השווי ההוגן השנתי המצטבר של תגמול הוני במועד ההענקה, ואשר יוערך על פי סך השווי הכלכלי במועד ההענקה מחולק באופן שווה במספר השנים עד מועד הבשלה מלאה: למנכ"ל - לא יעלה על שיעור של 200% משכר הבסיס השנתי של המנכ"ל, בתוספת "תמריץ המטרה" כאמור בסעיף 11.1.5 למדיניות; ולנושא משרה הכפוף למנכ"ל - לא יעלה על סך של ~~3,500,000~~ 2,000,000 ש"ח לשנה<sup>11</sup>. בנוסף, לגבי תגמול הוני ספציפי כלשהו, האורגנים המוסמכים של החברה רשאים לקבוע תקרה לשווי המימוש של התגמול ההוני.

14. יובהר כי העקרונות האמורים לעיל משקפים את עיקרי תנאי התגמול ההוני של נושאי המשרה בחברה וכי התגמול ההוני של נושאי המשרה יהא כפוף להוראות תכנית התגמול ההוני הרלבנטית.

ועדת התגמול ודירקטוריון החברה יהיו רשאים לקבוע הוראות נוספות בקשר עם תכנית התגמול ההוני לנושאי המשרה בחברה, וכן לעדכן מעת לעת את תנאיהם והוראותיהם, ובלבד שאין בשינוי או עדכון כאמור כדי לחרוג מהתקרות לתגמול הוני שנקבעו במדיניות התגמול.

### חלק ה' - חבילת התגמול הכוללת; שינויים בתנאי ההעסקה

15. תגמול נושאי המשרה בחברה מבקש לשמור על יחס סביר וראוי בין תגמול נושאי המשרה לבין השכר הממוצע והחציוני של יתר עובדי החברה (לרבות עובדי קבלן המועסקים בחברה), אשר יש בו כדי לשמור על יחסי עבודה תקינים בחברה.

לאור הפריסה הבינלאומית של פעילות הקבוצה, ובהתחשב בכך שמטה הנהלת הקבוצה אחראי לניהול כולל של הקבוצה, היחס הרלבנטי לבחינה בקבוצה הינו בין תגמול נושאי המשרה לבין עלות השכר<sup>12</sup> הממוצעת והחציונית של כל עובדי החברה והחברות המאוחדות שלה (להלן בסעיף זה: "החברה"). במסגרת גיבוש המדיניות, ועדת התגמול ודירקטוריון בחנו יחס זה וקבעו כי הינו סביר וראוי, וזאת בין היתר בהתחשב באופי הפעילות של החברה ובמורכבות שקיימת בחברה: מחד, החברה הינה חברה תעשייתית הפועלת בענף המזון, פועלת לכל אורך שרשרת הערך החל משלב הייצור הבסיסי, מייצרת במפעליה השונים ברחבי העולם את מרבית מוצרי המזון שהינה מוכרת ומפיצה, ומעסיקה באופן ישיר אלפי עובדים; מאידך, החברה הינה חברה בעלת היקף פעילות גדול, הפועלת בפריסה בינלאומית רחבה, והמחזיקה בפורטפוליו עסקי מורכב, פועלת בגיאוגרפיות שונות ובקטגוריות מוצרים שונות, תוך קיום שיתופי פעולה ושותפויות, באופן שהמורכבות הניהולית גבוהה ביותר ומחייבת ניהול של מערכת גלובלית בתנאי תחרות עזה. כתוצאה מכך, קיימת הבחנה מובנית בין מאפייני התפקידים השונים בחברה, לרבות הבדלים מהותיים ברמת האחריות והתשומות הנדרשות בתפקידים השונים בחברה, וקיימת הבחנה נדרשת ביחס לתגמול עובדי החברה

<sup>11</sup> יצוין כי לאור כך שתקופת המדיניות היא שלוש שנים, תקרת השווי ההוגן נקבעה כגבוהה מהשווי הנוכחי של התגמול ההוני שהוענק לנושאי המשרה.

<sup>12</sup> "שכר" - כהגדרתו בתוספת הראשונה א' לחוק החברות, התשנ"ט-1999.

בתפקידיהם השונים<sup>13</sup>. ביחס לנושא משרה המנהל פעילות מסוימת (כגון, פעילות של החברה בישראל, פעילות הקפה, פעילות המים) ייבחן היחס בין תגמול נושא המשרה לבין עלות השכר הממוצעת והחציונית של העובדים (לרבות עובדי הקבלן) של אותה פעילות.

16. בכל מקרה של אישור תנאי כהונה והעסקה של נושא משרה, עשויים לבחון האורגנים של החברה לפי שיקול דעתם, בין יתר השיקולים, גם את היחס בין חבילת התגמול הכוללת של נושא המשרה לנתונים השוואתיים של חבילת התגמול הכוללת של נושאי משרה בדרג או בתפקיד דומה (ככל שניתן) ב"חברות המדגם".

17. ועדת התגמול תהא רשאית לאשר שינוי לא מהותי בתנאי הכהונה וההעסקה של מנכ"ל החברה ומנכ"ל החברה רשאי לאשר שינוי לא מהותי בתנאי כהונה והעסקה של נושא משרה הכפוף אליו, בשיעור של עד 10% מסך חבילת התגמול של המנכ"ל או של נושא המשרה הכפוף למנכ"ל לכל תקופת המדיניות, לפי העניין, ובלבד שתנאי הכהונה וההעסקה אינם חורגים מתנאי מדיניות התגמול של החברה.

### **חלק ו' - תנאי כהונה והעסקה של דירקטורים (שאינם מועסקים בחברה)**

18. **כללי** - תנאי כהונתם של הדירקטורים בחברה נועדו להבטיח את עצמאותם, הפעלתם שיקול דעתם החופשי, לאפשר לדירקטורים להשקיע את התשומות הנדרשות על מנת לקיים את תפקידיהם וחובותיהם על פי הדין ולפעול בצורה מקצועית ואחראית לטובתה של החברה, וכן לאפשר לחברה לגייס דירקטורים מיומנים, בעלי ניסיון, ידע, מומחיות וכישורים למילוי תפקידם.

### **19. גמול והחזר הוצאות**

19.1. הדירקטורים של החברה יהיו זכאים לגמול שנתי ולגמול השתתפות מהחברה ו/או מחברות בנות בהתאם לגמול המשולם לדח"צים בחברה, ולפי תקנות החברות (כללים בדבר גמול והוצאות לדירקטור חיצוני), תש"ס-2000 ("תקנות הגמול") (או בהתאם להוראת דין אחרת אשר תוסיף ו/או תחליף תקנות אלו) בגין כהונתם כחברי דירקטוריון בחברה ו/או בחברות הבנות, לפי העניין, בהתחשב בדרגתה של החברה (כפי שתהא מעת לעת), וזאת על פי הסכום הקבוע או המירבי כהגדרתם בתקנות הגמול (לפי סיווגם כדירקטור רגיל או כדירקטור מומחה, לפי העניין).

19.2. הדירקטורים יהיו זכאים להחזר מלא של הוצאות סבירות שהוציאו בגין השתתפות בשיבות הדירקטוריון וועדותיו או במסגרת תפקידם כדירקטורים. ביחס לדירקטורים חיצוניים ודירקטורים בלתי תלויים יחולו ההוראות הקבועות בחוק החברות ובתקנות הגמול.

19.3. החברה תהיה רשאית לשלם לדירקטור שאינו בלתי תלוי תמורה עבור קבלת שירותים, בכפוף לקבלת האישורים הנדרשים לפי דין.

### **חלק ז' - פטור, שיפוי וביטוח נושאי משרה**

20. בכפוף לאמור בתקנון החברה, ובכפוף להוראות חוק החברות, נושאי המשרה בחברה יהיו זכאים לקבל מהחברה פטור, מראש ובדיעבד, מאחריותם, כולה או מקצתה, בשל נזק עקב הפרת חובת הזהירות כלפיה במידה המרבית המותרת על פי כל דין. על אף האמור יובהר, כי הפטור שיינתן, אם וככל שיינתן, לא יחול על החלטה שקיבל נושא המשרה או על עסקה שאושרה על ידו ושלבעל השליטה או לנושא משרה כלשהו בחברה עניין אישי באישורה.

<sup>13</sup> יובהר כי היחס כאמור לעיל בין עלות תנאי כהונה של מנכ"ל החברה (שכר בסיס, כולל הפרשות לסוציאליות, תנאים נלווים, לרבות תנאי פרישה, תמריץ בפועל ותגמול הוני לפי שווי כלכלי) לבין עלות השכר הממוצע והחציוני של יתר עובדי החברה והחברות המאוחדות שלה (כולל עובדי קבלן) (בהתבסס על נתוני שנה קלנדרית 2024), הינו פי 35 ופי 46, בהתאמה. היחס האמור בין עלות נוכחית של תנאי כהונה של יו"ר הדירקטוריון הפעיל של החברה לבין עלות השכר הממוצע והחציוני של יתר עובדי החברה והחברות המאוחדות שלה (כולל עובדי קבלן) (בהתבסס על נתוני שנה קלנדרית 2024), הינו פי 20 ופי 27, בהתאמה. היחס האמור של יתר נושאי המשרה בחברה (שאינם דירקטורים, בהתבסס על חבילת התגמול הממוצעת של נושאי המשרה כאמור) בהשוואה לעלות השכר הממוצע והחציוני של יתר עובדי החברה והחברות המאוחדות שלה (בהתבסס על נתוני שנה קלנדרית 2024), הינו פי 16 ופי 21, בהתאמה.

21. נושאי המשרה בחברה יהיו זכאים, בכפוף להוראות חוק החברות ולתקנון החברה (בנוסחם כפי שיהיה מעת לעת), לקבלת כתב התחייבות לשיפוי מראש בשל חבות או הוצאה שהוטלה על נושא המשרה או שהוציא עקב פעולה שעשה בתוקף היותו נושא משרה, בהתאם לנהוג בחברה מעת לעת, ובלבד שגובה השיפוי הכולל לא יעלה על 25% מההון העצמי של החברה על פי הדוחות הכספיים המאוחדים האחרונים שפורסמו לפני מועד התשלום בפועל של השיפוי.

כמו כן, נושאי המשרה יהיו זכאים, בכפוף להוראות חוק החברות ולתקנון החברה, לשיפוי בדיעבד בשל חבות או הוצאה שהוטלה על נושא המשרה או שהוציא עקב פעולה שעשה בתוקף היותו נושא משרה.

22. נושאי המשרה בחברה יהיו זכאים, בכפוף להוראות חוק החברות ולתקנון החברה, לקבלת כיסוי ביטוחי במסגרת ביטוח אחריות נושאי משרה, לרבות ביטוח מסוג "Claims Made", ביטוח מסוג "Run Off", ביטוח מסוג Public offering securities insurance (POSI), או כל כיסוי ביטוחי אחר אשר יחול על נושאי המשרה בחברה, בהתאם להחלטות האורגנים המוסמכים של החברה.

מבלי לגרוע מכלליות האמור לעיל, החברה תהא רשאית להתקשר בפוליסת ביטוח אחריות דירקטורים ונושאי משרה לדירקטורים ונושאי משרה אשר מכהנים ו/או שכיחו ו/או אשר יכהנו מעת לעת בחברה ו/או בחברות הבנות שלה, לרבות דירקטורים ונושאי משרה הנמנים על בעלי השליטה בחברה או שלבעלת השליטה יש עניין אישי בהתקשרות לגביהם, כפי שיהיו מעת לעת, על דרך של רכישת פוליסות חדשות או הארכות או חידושים של הפוליסה הקיימת או פוליסות שירכשו בעתיד, למספר תקופות ביטוח, ובלבד שההתקשרויות האמורות תהיינה על פי התנאים המפורטים להלן, וועדת התגמול אישרה זאת:

גבול האחריות לא יעלה על 200 (מאתיים) מיליון דולר ארה"ב למקרה ולתקופה; עלות הפרמיה וגובה ההשתתפות העצמית יהיו בהתאם לתנאי השוק במועד עריכת הפוליסה; ההתקשרות אינה עשויה להשפיע באופן מהותי על רווחיות החברה, רכוש או התחייבויותיה.

בנוסף, הדירקטורים ונושאי המשרה בחברה שמכהנים כנושאי משרה בחברת בת של החברה יהיו זכאים לקבלת כיסוי ביטוחי גם במסגרת ביטוח אחריות נושאי משרה של אותה חברת בת במידה שהיא תתקשר בפוליסת ביטוח אחריות דירקטורים ונושאי משרה.

23. הזכאות לפטור ו/או שיפוי ו/או ביטוח כאמור לעיל תחול גם ביחס לפטור ו/או שיפוי ו/או כיסוי ביטוחי של נושא משרה בחברה בקשר עם כהונתו מטעם החברה או על פי בקשתה כנושא משרה בתאגיד אחר שהחברה מחזיקה בו מניות, במישרין או בעקיפין ו/או תאגיד קשור של החברה, כפי שתהיינה מעת לעת.

24. הזכאות לפטור ו/או שיפוי ו/או ביטוח כאמור תחול, בתנאים שאינם עדיפים, גם על נושאי משרה שהם ו/או קרוביהם בעלי שליטה בחברה ו/או שלבעלי השליטה יש עניין אישי בהם, כפי שיהיו מעת לעת.

### **חלק ח' - פרשנות והוראות כלליות**

25. תנאי הכהונה של דירקטור פעיל של החברה לרבות של יו"ר הדירקטוריון הפעיל, כפי שמאושרים מעת לעת באסיפה הכללית של החברה, מהווים חלק בלתי נפרד ממדיניות תגמול זו.

תנאי הכהונה של מנכ"ל החברה, כפי שמאושרים מעת לעת באסיפה הכללית של החברה, מהווים חלק בלתי נפרד ממדיניות תגמול זו.

26. מקום בו הוראות הדין, כפי שיחולו מעת לעת, יאפשרו מתן הקלות בנוגע לאופן תגמול נושאי משרה ו/או בנוגע לאופן הליכי אישור תגמול נושאי משרה, בכפוף לאישור ועדת תגמול ודירקטוריון החברה, יחולו הוראות אלו על החברה ויהיו חלק ממדיניות תגמול זו.

27. מונחים המצוינים במדיניות התגמול תובא הפרשנות הקבועה להם בחוק החברות, התשנ"ט-1999, אלא אם נאמר במפורש אחרת.

28. תנאי התגמול הקבועים במסגרת מדיניות זו קובעים את המסגרת הכללית לתגמול נושאי המשרה בחברה, אינם מקנים לנושאי המשרה זכויות כלשהן, אינם פוגעים בזכויות המוקנות להם עפ"י הדין ואינם מהווים חוזה לטובת צד ג'. במסגרת תנאי ההעסקה הספציפיים של כל נושא משרה ייקבעו ההסדרים הפרטניים שיחולו בקשר לתנאי הכהונה וההעסקה של נושאי המשרה.

29. מקום בו נקבע במדיניות התגמול כי לוועדת התגמול או לדירקטוריון הסמכות לאשר פעולה מסוימת, תוקנה לוועדת התגמול או לדירקטוריון (לפי העניין) הסמכות לעשות כן על פי שיקול דעתם, ללא צורך באישור נוסף.
30. מקום בו נקבעה בתכנית התגמול תקרה לרכיב גמול מסוים, או טווח לרכיבי גמול מסוימים, יהיו רשאים ועדת התגמול או הדירקטוריון לקבוע כל סכום של תגמול אשר אינו חורג מהתקרה האמורה, או מהטווח, לפי שיקול דעתם. ככל שלנושא משרה יוענק תגמול נמוך מהתגמול המתואר במדיניות זו הדבר לא יהווה חריגה מהוראות מדיניות זו.
31. נושאי המשרה יהיו רשאים, לפי שיקול דעתם, לוותר על רכיב תגמול כלשהו, באופן חד פעמי או לתקופה מסוימת, וזאת מבלי לגרוע מזכאותם ליתר תנאי הכהונה וההעסקה (ומבלי לגרוע מזכאות נושא המשרה לקבלת רכיב התגמול עליו הוא ויתר עם תום תקופת הויתור).
32. החברה תהא רשאית להתקשר עם נושאי משרה בהסכמים ו/או התקשרויות אחרות בהתאם להוראות הפרק החמישי לחלק השישי של חוק החברות, התשנ"ט-1999, בכפוף לאישורן על פי דין.
33. עקרונות מדיניות התגמול תחולנה במלואן גם במקרה בו ההתקשרות עם נושא המשרה הינה באמצעות חברת ניהול בשליטת נושא המשרה חלף התקשרות בהסכם העסקה עם נושא המשרה, ובהתאמות הנדרשות. התקשרות החברה בהסכמי העסקה עם נושאי משרה בה ו/או כל הענקת תגמול לנושאי המשרה בחברה יכול שתיעשה באמצעות החברה או באמצעות חברת בת של החברה.

## נספח ג'



מסמכים ותעודות תומכים המעידים על השכלתי וניסיוני התעסוקתי מצורפים כנספח ג' להצהרתי זו.

10. תפקידי ועיסוקי האחרים אינם יוצרים או עלולים ליצור ניגוד עניינים עם תפקידי כדירקטור בחברה, ולא יפגעו ביכולתי לכהן כדירקטור.

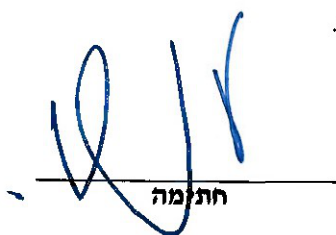
11. אני מתחייב לעמוד בכל דרישות הדין המצופות מדירקטור. אמלא את תפקידי בצורה הטובה ביותר ולטובת החברה. במידה ויתעורר חשש, שיהיה בידיעתי ו/או שיובא לידיעתי, לפיו אחדל לקיים תנאי מהתנאים ו/או מההצהרות לעיל או כי קיים חשש, כי הפרתי את חובת האמונים לחברה (כהגדרתה בסעיף 254 לחוק), אודיע על כך מיידית ליו"ר ועדת הביקורת של החברה.

12. ידוע לי כי הצהרתי זו תובא בפני הגורם הממנה עובר למינוי ולזימון האסיפה הכללית שעל סדר יומה המינוי, וכי היא תשמש את החברה לשם בחינה האם אני כשיר לכהן כדירקטור בחברה, ובפרט האם מתקיימים בי התנאים והמבחנים לפי החוק. כן הנני מודע לכך כי הצהרתי זו תימצא במשרדה הרשום של החברה לעיונו של כל אדם ותפורסם במסגרת דיווחיה הפומביים של החברה.

13. אם וככל שיחול שינוי באמור לעיל, לרבות שיחדל להתקיים תנאי הדרוש לפי החוק לכהונתי כדירקטור, הנני מתחייב/ת להודיע על כך מיד לחברה.

14. המסמך מנוסח בלשון זכר אך מיועד לשני המינים.

15. זהו שמי, זו חתימתי והעובדות המפורטות בהצהרתי זו לעיל, אמת הן.

  
חתימה

56616584  
ת"ז

עופרה שטראוס  
שם

## נספח א'

### **סעיפים 224, 225 - לחוק החברות, התשנ"ט-1999 סעיף 3 לחוק חדלות פירעון ושיקום כלכלי, תשע"ח-2018**

|                                                      |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                              |
|------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| <b>הצהרת מועמד</b>                                   | <p>224. (א) בחברה ציבורית ובחברה פרטית שהיא חברת איגרות חוב לא תזומן אסיפה כללית שעל סדר יומה מינוי דירקטור, ולא ימונה דירקטור, אלא לאחר שהמועמד הצהיר כי יש לו הכישורים הדרושים והיכולת להקדיש את הזמן הראוי, לשם ביצוע תפקידו, ופירט את הכישורים כאמור, וכי לא מתקיימות לגביו ההגבלות הקבועות בסעיפים 226 ו-227, ולעניין דירקטור בלתי תלוי – מתקיים בו גם האמור בפסקאות (1) ו-(2) להגדרה "דירקטור בלתי תלוי" שבסעיף 1 (בסעיף זה – הצהרה).</p> <p>(ב) ההצהרה תובא בפני הממנה ויחולו עליה הוראות סעיף 241(ב) ו-(ג).</p>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                      |
| <b>חובת גילוי</b>                                    | <p>225. (א) מי שמועמד לכהן כדירקטור יגלה לממנה:</p> <p>(1) אם הורשע בפסק דין בעבירה כאמור בסעיף 226(א), וטרם חלפה התקופה שבה אסור לו לכהן כדירקטור לפי סעיף 226;</p> <p>(2) אם הורשע בפסק דין בעבירה כאמור בסעיף 226(א), וטרם חלפה התקופה שקבע בית המשפט לפי אותו סעיף קטן;</p> <p>(3) אם ועדת האכיפה המינהלית הטילה עליו אמצעי אכיפה האוסר עליו לכהן כדירקטור בכל חברה ציבורית או בכל חברה פרטית שהיא חברת איגרות חוב, וטרם חלפה התקופה שקבעה ועדת האכיפה המינהלית בהחלטתה כאמור.</p> <p>(ב) בסימן זה –</p> <p>"אמצעי אכיפה" – אמצעי אכיפה כאמור בסעיף 52 לחוק ניירות ערך, שהוטל לפי פרק ח' לחוק ניירות ערך, לפי פרק ז' לחוק הסדרת העיסוק ביעוץ השקעות ובניהול תיקי השקעות, התשנ"ה-1995, או לפי פרק י' לחוק השקעות משותפות בנאמנות, התשנ"ד-1994, לפי העניין;</p> <p>"ועדת האכיפה המינהלית" – הוועדה שמונתה לפי סעיף 52(לבא) לחוק ניירות ערך;</p> <p>"פסק דין" – פסק דין בערכאה ראשונה.</p>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                  |
| <b>הגבלת מינוי עקב הרשעה</b>                         | <p>226. (א) לא ימונה לכהונת דירקטור בחברה ציבורית או בחברה פרטית שהיא חברת איגרות חוב אדם שהורשע בפסק דין בעבירה מהמפורטות להלן, אלא אם כן חלפו חמש שנים מיום מתן פסק הדין שבו הורשע:</p> <p>(1) עבירות לפי סעיפים 290 עד 297, 392, 415, 418 עד 420 ו-422 עד 428 לחוק העונשין, תשל"ז-1977, ולפי סעיפים 52ג, 52ד, 53(א) ו-54 לחוק ניירות ערך;</p> <p>(2) הרשעה בבית משפט מחוץ לישראל בעבירות שוחד, מרמה, עבירות מנהלים בתאגיד או עבירות של ניצול מידע פנים;</p> <p>(3) (נמחק).</p> <p>(1א) לא ימונה לכהונת דירקטור בחברה ציבורית או בחברה פרטית שהיא חברת איגרות חוב אדם שהורשע בפסק דין בעבירה שאינה מנויה בסעיף קטן (א), אם בית המשפט קבע כי מפאת מהותה, חומרתה או נסיבותיה אין הוא ראוי לשמש דירקטור בחברה ציבורית או בחברה פרטית שהיא חברת איגרות חוב, למשך התקופה שקבע בית המשפט אשר לא תעלה על חמש שנים מיום מתן פסק הדין.</p> <p>(ב) בית משפט רשאי לקבוע, במועד ההרשעה או לאחריה, לבקשתו של אדם המעוניין להתמנות לדירקטור, כי על אף הרשעתו בעבירות כאמור בסעיף קטן (א), ובשים לב בין היתר, לנסיבות שבהן נעברה העבירה, אין הוא מנוע מלכהן כדירקטור בחברה ציבורית או בחברה פרטית שהיא חברת איגרות חוב, או כי התקופה שבה הוא מנוע מלכהן כדירקטור בחברה ציבורית או בחברה פרטית שהיא חברת איגרות חוב תהיה קצרה מחמש שנים.</p> <p>(ג) חשר רשאי לקבוע עבירות נוספות על אלה הקבועות בסעיף קטן (א)(1).</p> <p>(ד) בית משפט, ואם חוגש ערעור – בית משפט של ערעור, רשאי להורות על עיכוב ביצוע של מגבלות המינוי או של פקיעת הכהונה לפי סעיף זה למועד שיקבע ובתנאים שיראה לנכון.</p> |
| <b>הגבלת מינוי עקב החלטה של ועדת האכיפה המינהלית</b> | <p>226. הטילה ועדת האכיפה המינהלית על אדם אמצעי אכיפה האוסר עליו לכהן כדירקטור בחברה ציבורית או בחברה פרטית שהיא חברת איגרות חוב, לא ימונה אותו אדם לדירקטור בחברה שבה אסור לו לכהן כדירקטור על פי אותה החלטה.</p>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                           |



|                                     |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                    |
|-------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| <b>הגבלת מינוי</b>                  | 227. (א) לא ימונה לדיקטטור קטין, פסול דין, מי שהוכרז פושט רגל כל עוד לא הופטר, וכן תאגיד שהחליט על פירוקו מרצון או שניתן לגביו צו פירוק.<br>(ב) מועמד לכהונת דיקטטור שמתקיים בו האמור בסעיף קטן (א) יגלה זאת לממנה.                                                                                                                |
| <b>חובת הודעה</b>                   | 227א. דיקטטור שחדל להתקיים לגביו תנאי הדרוש לפי חוק זה לכהונתו כדיקטטור או שמתקיימת לגביו עילה לפקיעת כהונתו כדיקטטור יודיע על כך מיד לחברה, וכחונתו תפקע במועד מתן ההודעה.                                                                                                                                                        |
| <b>הכרזה כי חייב הוא חדל פירעון</b> | 3. (א) הוכרז, בצו, כי חייב הוא חדל פירעון וכי ייפתחו לגביו הליכי חדלות פירעון לפי חוק זה (בחוק זה – צו לפתיחת הליכים), יוסדרו יחסיו של החייב עם נושיו, במאוחד, בהתאם להוראות לפי חוק זה, עד לסיום הליכי חדלות הפירעון.<br>(ב) פתיחה בהליכי חדלות פירעון לגבי חייב שהוא חדל פירעון תהיה ביוזמת החייב, הנושה או היועץ המשפטי לממשלה. |

### נספח א'

**סעיפים 290 עד 297, 392, 415, 418 עד 420 ו- 422 עד 428 לחוק העונשין, תשל"ז - 1977**

|                                |       |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                   |
|--------------------------------|-------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| <b>לקיחת שוחד</b>              | 290.  | (א) עובד הציבור הלוקח שוחד בעד פעולה הקשורה בתפקידו, דינו – מאסר עשר שנים או קנס שהוא אחד מאלה, הגבוה מביניהם:<br>(1) פי חמישה מהקנס האמור בסעיף 61(א)(4), ואם נעברה העבירה על ידי תאגיד – פי עשרה מהקנס האמור בסעיף 61(א)(4);<br>(2) פי ארבעה משווי טובת ההנאה שהשיג או שהתכוון להשיג על ידי העבירה.<br>(ב) בסעיף זה, "עובד הציבור" – לרבות עובד של תאגיד המספק שירות לציבור.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                    |
| <b>מתן שוחד</b>                | 291.  | נותן שוחד לעובד הציבור כהגדרתו בסעיף 290(ב) בעד פעולה הקשורה בתפקידו, דינו – מאסר שבע שנים או קנס כאמור בסעיף 290(א).                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                             |
| <b>מתן שוחד לעובד ציבור זר</b> | 291א. | (א) הנותן שוחד לעובד ציבור זר בעד פעולה הקשורה בתפקידו, כדי להשיג, להבטיח או לקדם פעילות עסקית או יתרון אחר בנוגע לפעילות עסקית, דינו כדין נותן שוחד לפי סעיף 291.<br>(ב) לא יוגש כתב אישום בעבירה לפי סעיף זה אלא בהסכמה בכתב של היועץ המשפטי לממשלה.<br>(ג) בסעיף זה –<br>"מדינה זרה" – לרבות כל יחידה שלטונית במדינה הזרה, ובכלל זה יחידה ארצית, מחוזית או מקומית, ולרבות ישות מדינית שאינה מדינה, לאבות המועצה הפלסטינית;<br>"עובד ציבור זר" – כל אחד מאלה:<br>(1) עובד המדינה הזרה וכל מי שנושא משרה ציבורית או ממלא תפקיד ציבורי מטעם המדינה הזרה, ובכלל זה מי שנושא משרה או ממלא תפקיד ברשות המחוקקת, ברשות המבצעת או ברשות השופטת של המדינה הזרה, בין בבחירה, בין במינוי ובין בהסכם;<br>(2) נושא משרה ציבורית או ממלא תפקיד ציבורי מטעם גוף ציבורי שהוקם לפי חיקוק של מדינה זרה, או מטעם גוף הנמצא בשליטה ישירה או עקיפה של מדינה זרה;<br>(3) עובד של ארגון ציבורי בין-לאומי, וכל מי שנושא משרה ציבורית או ממלא תפקיד ציבורי מטעם ארגון כאמור; לעניין זה, "ארגון ציבורי בין-לאומי" – ארגון שנוסד בידי שתי מדינות או יותר, או בידי ארגונים שנוסדו בידי שתי מדינות או יותר. |
| <b>מתן שוחד בתחרויות</b>       | 292.  | (א) הנותן שוחד בכוונה להשפיע על קיומן, מהלכן או תוצאותיהן של תחרות ספורט או תחרות אחרת שיש לציבור ענין בקיומן או בתוצאותיהן, דינו – מאסר שלוש שנים.<br>(ב) לוקח השוחד דינו כדין נותן השוחד                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                        |
| <b>דרכי שוחד</b>               | 293.  | אין נפקא מינה בשוחד –<br>(1) אם היה כסף, שווה כסף, שירות או טובת הנאה אחרת;<br>(2) אם היה בעד עשיה או בעד חדילה, השחיה, החשה, האטה, העדפה או הפליה לרעה;                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                          |

- (3) אם היה בעד פעולה מסויימת או כדי להטות למשוא פנים בדרך כלל;
- (4) אם היה בעד פעולה של חלוקה עצמו או בעד השפעתו על פעולת אדם אחר;
- (5) אם ניתן מידי הנותן או באמצעות אדם אחר; אם ניתן לידי חלוקה או לידי אדם אחר בשביל חלוקה; אם לכתחילה או בדיעבד; ואם הנהנה מן השותף היה חלוקה או אדם אחר;
- (6) אם תפקידו של חלוקה היה של שררה או של שירות; אם היה קבוע או זמני ואם כללי או לענין מסויים; אם מילוי היה בשכר או בלי שכר, אם בהתנדבות או תוך קיום חובה;
- (7) אם נלקח על מנת לסטות מן השורה במילוי תפקידו או בעד פעולה שעובד הציבור היה חייב לעשותה על פי תפקידו.

#### הוראות נוספות

294. (א) חמבקש או המתנה שוחד, אף שלא נענה, כמוהו כלוקח שוחד.
- (ב) המציע או המבטיח שוחד, אף שנדחה, כמוהו כנותן שוחד.
- (ג) מי שמועמד לתפקיד אף שעדיין לא הוטל עליו, ומי שהוטל עליו תפקיד אף שעדיין לא התחיל במילוי, כמוהו כממלא את התפקיד.
- (ד) במשפט על שוחד לא ייזקק בית המשפט לטענה —
- (1) שהיה פגם או פסול בהטלת התפקיד על חלוקה, במינויו או בבחירתו;
- (2) שהחלוקה לא עשה או אף לא התכוון או לא היה מוסמך או רשאי לעשות את הפעולה.

#### תיוד בשוחד ותמורה אסורה לבעל השפעה

295. (א) המקבל כסף, שווה כסף, שירות או טובת הנאה אחרת על מנת לתת שוחד - דינו כאילו היה לוקח שוחד; ואין נפקא מינה אם ניתנה בעד תיווכו תמורה, לו או לאחר, ואם לאו, ואם התכוון לתת שוחד ואם לאו.
- (ב) המקבל כסף, שווה כסף, שירות או טובת הנאה אחרת על מנת שיניע, בעצמו או על ידי אחר, עובד הציבור כאמור בסעיף 290(ב) או עובד ציבור זר כאמור בסעיף 291א(ג) למשוא פנים או להפליה - דינו כאילו היה לוקח שוחד.
- (1) (ב) בעל השפעה ניכרת על בחירתו של מועמד לתפקיד ראש הממשלה, שר, סגן שר, חבר כנסת או ראש רשות מקומית (בסעיף קטן זה - מועמד), המקבל כסף, שווה כסף, שירות או טובת הנאה אחרת כדי שיניע, בעצמו או על ידי אחר, מועמד לעשות פעולה הקשורה לתפקידו, דינו - שלוש שנות מאסר; קיבל כאמור כדי להניע מועמד למשוא פנים או להפליה - דינו כאילו היה לוקח שוחד.
- בסעיף קטן זה -
- "בחירות מקדימות", "תרומה" - כהגדרתן בסעיף 28 לחוק המפלגות;
- "בעל השפעה ניכרת" - מי שיש לו השפעה ניכרת על בחירת מועמד במפלגה או בסיעה, לרבות במסגרת בחירות מקדימות ולרבות בשל חיותו אחד מאלה:
- (1) חבר הנהלה, מוסד ביקורת או בית דין של מפלגה, או נושא תפקיד מקביל או דומה לאחד מאלה במפלגה;
- (2) בעל זכות הצבעה בבחירות למועמד שבהן מספר בעלי זכות ההצבעה אינו עולה על חמשת אלפים;
- (3) מי שפעל להתפקדות של מספר משמעותי, בנסיבות הענין, של בעלי זכות בחירה בבחירות למועמד; פעל אדם להתפקדות של חמישים או יותר בעלי זכות בחירה בבחירות למועמד, חזקה כי מתקיים בו האמור בפסקה זו, אלא אם כן הוכיח אחרת;
- (4) אדם שתורם, גייס תרומות או הוציא כספים לשם קידום בחירתו של מועמד במפלגה או בסיעה, בשווי העולה על חמשת אלפים שקלים חדשים, או שתורם, גייס תרומות או הוציא כספים כאמור לטובת שני מועמדים לפחות באותה מערכת בחירות, בשווי העולה על חמשה עשר אלף שקלים חדשים.
- "חוק המפלגות" - חוק המפלגות, התשנ"ב-1992;
- "מפלגה" - כהגדרתה בחוק המפלגות;
- "סיעה" - כהגדרתה בחוק מימון מפלגות, התשל"ג-1973.
- (ג) הנותן כסף, שווה כסף, שירות או טובת הנאה אחרת למקבל כאמור בסעיפים קטנים (א) או (ב) - דינו כדין נותן שוחד ולמקבל כאמור בסעיף קטן (ב), דינו - מחצית העונש הקבוע באותו סעיף קטן.
- (ד) לענין סעיף זה, "קבלה" - לרבות קבלה בשביל אחר או על ידי אחר.

|                                                      |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                 |
|------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| ראיות                                                | 296. במשפט על עבירה לפי סימן זה רשאי בית המשפט להרשיע על יסוד עדות אחת, אף אם זו עדות של שותף לעבירה.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                           |
| חילוט ושילום                                         | 297. (א) הורשע אדם על עבירה לפי סימן זה, רשאי בית המשפט, נוסף על העונש שיטיל –<br>(1) לצוות על חילוט מה שניתן כשוחד ומה שבא במקומו;<br>(2) לחייב את נותן השוחד לשלם לאוצר המדינה את שווייה של התועלת שהפיק מן השוחד.<br>(ב) סימן זה אינו מוציא תביעה אזרחית.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                    |
| גניבה בידי המנהל                                     | 392. חבר דירקטוריון או נושא משרה של תאגיד הגונב דבר שהוא נכס התאגיד, דינו - מאסר שבע שנים.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                      |
| קבלת דבר במרמה                                       | 415. המקבל דבר במרמה, דינו - מאסר שלוש שנים, ואם נעברה העבירה בנסיבות מחמירות, דינו - מאסר חמש שנים.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                            |
| זיוף                                                 | 418. המזייף מסמך, דינו - מאסר שנה; זייף מסמך בכוונה לקבל באמצעותו דבר, דינו - מאסר שלוש שנים; ואם נעברה העבירה בנסיבות מחמירות, דינו - מאסר חמש שנים.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                           |
| זיוף המשפיע על עסקאות                                | 419. המזייף מסמך שיש בו ידיעה על אדם או על תאגיד בכוונה לרמות, דינו - מאסר שלוש שנים; אין נפקא מינה, לענין זה, אם האדם או התאגיד היו קיימים או לא ואם התאגיד עמד להיווסד אך לא נוסד.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                            |
| שימוש במסמך מזויף                                    | 420. המגיש או מנפק מסמך מזויף או משתמש בו בדרך אחרת, בידעו שהוא מזויף, דינו כדין מזייף המסמך.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                   |
| שידולי מרמה                                          | 422. המשדל אדם במרמה לעשות מסמך או לחתום עליו או להשיג חתימת אדם אחר או חותמת על מסמך, דינו כדין מזייף ודין המסמך כדין מסמך מזויף; המשדל אדם במרמה להשמיד מסמך ויש בכך כדי לגרום לו הפסד דבר, דינו כדין המקבל דבר במרמה; אין הוראות אלה באות לגרוע מהוראות כל דין אחר בענין שידול.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                              |
| רישום כוזב במסמכי תאגיד                              | 423. מייסד, מנהל, חבר או פקיד של תאגיד, הרושם, או גורם לרישום, פרט כוזב במסמך של התאגיד, בכוונה לרמות, או נמנע מלרשום בו פרט אשר היה עליו לרשום, בכוונה לרמות, דינו - מאסר חמש שנים; לענין סעיף זה, וסעיפים 424 ו-425, "תאגיד" - לרבות תאגיד העומד להיווסד.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                     |
| עבירות מנהלים ועובדים בתאגיד                         | 424. מנהל, מנהל עסקים או עובד אחר של תאגיד -<br>(1) שעשה ביודעין, בעסקי התאגיד או בנכסיו, דבר הפוגע ביכולתו של התאגיד לקיים את התחייבויותיו, דינו - מאסר חמש שנים או קנס מאה אלף לירות;<br>(2) שעשה ביודעין בעסקי התאגיד דבר בדרך הפוגעת בניהול תקין של עסקיו, דינו - מאסר שנה או קנס עשרים אלף לירות.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                          |
| אי גילוי מידע ופרסום מטעה בידי נושא משרה בכיר בתאגיד | 424.א. (א) נושא משרה בכיר בתאגיד שלציבור עניין בו, שעשה אחת מאלה:<br>(1) לא מסר לממונה הודעה נכונה על עסקה או אירוע שפרטיהם הגיעו לידיעתו בתוקף תפקידו בתאגיד, במטרה להטעותו וביודעו שהדבר עלול לפגוע פגיעה של ממש ביכולתו של התאגיד לקיים את התחייבויותיו;<br>(2) לא מסר לממונה, לפי דרישה כדון, מידע חיוני, או שמסר מידע מטעה בדבר עסקיו של התאגיד, נכסיו או התחייבויותיו, במטרה להטעותו, ביודעו שהמידע, או אי מסירתו, או מסירת המידע המטעה כאמור, יכולים לפגוע פגיעה של ממש ביכולתו של התאגיד לקיים את התחייבויותיו או להשפיע השפעה של ממש לרעה על מצבו העסקי של התאגיד, דינו - מאסר שלוש שנים או קנס.<br>(ב) אין באמור בסעיף קטן (א) כדי לפגוע בזכותו של נושא משרה בכיר שלא למסור מידע לפי כל דין.<br>(ג) דירקטור או נושא משרה בכיר בתאגיד שלציבור עניין בו המפרסם, בכוונה לרמות, הודעה שיש בה מידע או פרט מהותי לא נכון בדבר יכולתו של התאגיד לקיים את התחייבויותיו או הודעה כאמור שיש בה הטעיה משמעותית בדבר מצבו העסקי של התאגיד, דינו - מאסר שלוש שנים או קנס, אלא אם כן הוכיח שההודעה נמסרה שלא מיוזמתו ובמטרה להגן על ענייניו של התאגיד או על ענייניהם של לקוחותיו, ולא היה בה כדי להטעות משקיע סביר. |

(ד) הורשע אדם בעבירה לפי סעיף זה ונוכח בית המשפט כי עקב ביצוע העבירה נגרם נזק לתאגיד, רשאי הוא, בנוסף לכל עונש אחר, לחייב את הנידון לפצות את התאגיד בשל הנזק שנגרם לו על ידי העבירה ובלבד ששכום הפיצוי לא יעלה על פי ארבעה מהשכום האמור בסעיף 77.

(ה) החיוב בפיצוי כאמור בסעיף קטן (ד) הוא, לכל דבר וענין, כפסק דין שניתן בתובענה אזרחית; בערעור על הרשעה שהביאה לידי החיוב כאמור מותר לכלול אף ערעור על אותו חיוב.

(ו) בסעיף זה -

"נושא משרה בכיר" - מנהל כללי, מנהל עסקים ראשי, משנה למנהל כללי, סגן מנהל כללי, חשב, מבקר פנימי, מזכיר התאגיד וכל מי שממלא תפקיד כאמור, יהא תואר משרתו אשר יהא;

"ממונה" - מי שנושא משרה בכיר כפוף להוראותיו במישורין, ובמנהל כללי - הדיקטוריון של החברה או מי שהוא קבע כממונה לענין סעיף זה; לא היה בתאגיד דירקטוריון, יהיה הממונה גוף או אדם הממלאים תפקידים דומים לשל דירקטוריון של חברה, או מי שהם קבעו;

"מפרסם" - לרבות המוסר מידע לגוף ציבורי;

"תאגיד שלציבור ענין בו" - אחד מאלה:

(1) תאגיד שניירות ערך שלו הוצעו לציבור על פי תשקיף ונמצאים בידי הציבור;

(2) תאגיד שניירות ערך שלו נסחרים בבורסה או רשומים בה למסחר;

(3) תאגיד אשר בהתאם לדו"חותיו הכספיים ליום 31 בדצמבר שקדם ליום ביצוע העבירה, סכום המכירות והשירותים שסיפק בשנה שאליה מתייחסים הדו"חות, עולה על מאה מיליון שקלים חדשים או שהונו העצמי עולה על עשרים מיליון שקלים חדשים או שהוא מעסיק מעל מאתיים עובדים; שר המשפטים, באישור ועדת החוקה, חוק ומשפט של הכנסת, רשאי לשנות בצו את הנתונים הנקובים בפסקה זו, כולם או מקצתם;

(4) חברה ממשלתית - כהגדרתה בחוק החברות הממשלתיות, תשל"ה-1975.

**מרמה והפרת אמונים בתאגיד** 425. מנהל, מנהל עסקים או עובד אחר של תאגיד, או כונס נכסים, מפרק עסקים, מפרק עסקים זמני, מנהל נכסים או מנהל מיוחד של תאגיד, אשר נהג אגב מילוי תפקידו במרמה או בהפרת אמונים הפוגעת בתאגיד, דינו - מאסר שלוש שנים.

**העלמה במרמה** 426. המעלים או משמיד או מוציא מרשותו מסמך או נכס בכוונה לרמות, דינו - מאסר שלוש שנים.

**סחיטה בכוח** 427. (א) המשתמש שלא כדין בכוח כדי להניע אדם לעשות מעשה או להימנע ממעשה שהוא רשאי לעשותו, דינו - מאסר שבע שנים; הביא השימוש בכוח לידי עשיית המעשה או המחדל, דינו - מאסר תשע שנים.  
(ב) לענין סעיף זה, דין המאכיל או המשקה סמים או משקאות משכרים כדין המשתמש בכוח.

**סחיטה באיומים** 428. המאיים על אדם בכתב, בעל פה או בהתנהגות, בפגיעה שלא כדין בגופו או בגוף אדם אחר, בחירותם, ברכושם, בפרנסתם, בשמם הטוב או בצנעת הפרט שלהם, או מאיים על אדם לפרסם או להימנע מפרסם דבר הנוגע לו או לאדם אחר, או מטיל אימה על אדם בדרך אחרת, הכל כדי להניע את האדם לעשות מעשה או להימנע ממעשה שהוא רשאי לעשותו, דינו - מאסר שבע שנים; נעשו המעשה או המחדל מפני איום או הטלת אימה כאמור או במהלכם, דינו - מאסר תשע שנים.

#### סעיפים 52ג, 52ד, 53א ו-54 לחוק ניירות ערך, תשכ"ח - 1968

**שימוש במידע בידי איש פנים** 52ג. (א) איש פנים בחברה לא יעשה שימוש במידע פנים.  
(ב) איש פנים בחברה העושה שימוש במידע פנים המצוי בידו, בניגוד להוראות סעיף קטן (א), דינו - מאסר חמש שנים או קנס בשיעור פי חמישה מן הקנס הקבוע בסעיף 61א(4) לחוק העונשין, תשל"ז-1977 (להלן - חוק העונשין), ואם הוא תאגיד - קנס בשיעור פי עשרים וחמישה מהקנס הקבוע באותו סעיף.

**שימוש במידע פנים שמקורו באיש פנים** 752. (א) לא יעשה אדם שימוש במידע פנים אשר הגיע לידי, במישורין או בעקיפין, מאיש פנים בחברה.  
(ב) העושה שימוש במידע פנים אשר הגיע לידי, במישורין או בעקיפין, מאיש פנים בחברה, בניגוד להוראות סעיף קטן (א), דינו - מאסר שנתיים או קנס בשיעור פי שניים וחצי מן הקנס הקבוע בסעיף 61א(3) לחוק העונשין, ואם הוא תאגיד - קנס בשיעור פי שנים עשר וחצי מהקנס הקבוע באותו סעיף.

**הפרת הוראות  
של חוק זה**

53.

(א)

מי שעשה אחד מאלה, דינו – מאסר חמש שנים או קנס פי חמישה מן הקנס כאמור בסעיף 61(א)(4) לחוק העונשין, ואם הוא תאגיד – פי עשרים וחמישה מן הקנס כאמור באותו סעיף:

- (1) הפר את הוראות סעיף 15 כדי להטעות משקיע סביר; לענין זה, מי שעשה הצעה לציבור בלא תשקיף שהרשות התירה פרסומו או שלא על פי טיוטת תשקיף לפי הוראות סעיף 15(א), או מי שמכר ניירות ערך לציבור שלא על פי תשקיף שהרשות התירה את פרסומו, עליו הראיה שלא עשה כן כדי להטעות משקיע סביר;
- (2) גרם לכך שבטיטות תשקיף או בתשקיף יהיה פרט מטעה ולא הוכיח שלא עשה כן כדי להטעות משקיע סביר;
- (2א) גרם לכך כי במידע שנמסר באסיפה לפי סעיף 15א(א)(6) יהיה פרט מטעה, כדי להטעות עובד סביר;
- (3) נתן חוות דעת, דו"ח או אישור שנכללו או נזכרו בתשקיף, בדוח, בהודעה או במפרט הצעת רכש בהסכמתו המוקדמת, ביודעו שיש בהם פרט מטעה;
- (4) לא קיים הוראה מהוראות סעיף 17(ג), הוראה מהוראות סעיף 35 כד, הוראה מהוראות סעיף 36, הוראה של הרשות לפי סעיף 36א, הוראה החלה עליו מכוח סעיף 36ב או הוראה מהוראות סעיף 37, או תקנות לפי הסעיפים האמורים, או גרם לכך שבדוח, בהודעה, במסמך רישום או במפרט הצעת רכש, לפי חוק זה או תקנות לפיו שנמסרו לרשות או לבורסה יהיה פרט מטעה, והכל כדי להטעות משקיע סביר; לענין זה, אם לא הוגש דו"ח תקופתי או דו"ח כספי ביניים תוך חדשים מהמועד האחרון הקבוע להגשתו או עברו למעלה משבעה ימים מהמועד שנקבע להגשת דו"ח מידי או הודעה, והם לא הוגשו, או לא נמסרו בהתאם לדרישת הרשות, תהיה זאת ראייה לכאורה כי מי שחלה עליו החובה להגיש דו"ח או הודעה כאלה נמנע מהגשתם כדי להטעות;
- (4א) כלל בדיווח בפרסום מטעמו או במידע אחר שהוא מוסר, פרט מטעה, כדי להטעות משקיע סביר, בניגוד להוראות סעיף 35מג(ב);
- (5) כלל בדיווח, בפרסום במטעמו או במידע אחר שהוא מוסר, פרט מטעה, כדי להטעות לקוח סביר, בניגוד להוראות סעיף 44ז(ב).

**תרמית בקשר  
לניירות ערך**

54.

(א)

מי שעשה אחד מאלה, דינו – מאסר חמש שנים או קנס פי חמישה מן הקנס כאמור בסעיף 61(א)(4) לחוק העונשין, ואם הוא תאגיד – פי עשרים וחמישה מן הקנס כאמור באותו סעיף:

- (1) הניע או ניסה להניע אדם לרכוש או למכור ניירות ערך ועשה זאת באמרה, בהבטחה או בתחזית – בכתב, בעל פה או בדרך אחרת – שידע או היה עליו לדעת שהן כוזבות או מטעות, או בהעלמת עובדות מהותיות;
- (2) השפיע בדרכי תרמית על תנודות השער של ניירות ערך. לענין פסקה זו, חזקה כי מי שפעל לפי הוראות סעיף 56(א) לענין ייצוב מחיר ניירות ערך לא השפיע בדרכי תרמית כאמור.
- (1א) גורם מפוקח או משקיע בניירות ערך שעשה אחד מאלה, יראו אותו, לענין פרק ח"ד, כמי שביצע הפרה של הוראה המנויה בחלק ג' לתוספת השביעית:
- (1) מסר לאדם אמרה, הבטחה או תחזית, בכתב, בעל פה או בדרך אחרת, שהיה עליו לדעת שהן כוזבות או מטעות, או העלים מאדם עובדות מהותיות, והיה עליו לדעת שיש במעשיו כדי להניע את אותו אדם לרכוש או למכור ניירות ערך;
- (2) עשה עסקה עצמית בניירות ערך, עסקה מתואמת בניירות ערך או ייצוב של שער ניירות ערך.

(ב) בסעיף זה –

- ”ייצוב” – ביצוע פעולות רכישה ומכירה של ניירות ערך, בידי צד מעוניין, לפני פרסום תשקיף או לאחריו, אשר השפיע על שער ניירות הערך לטובת ההנפקה, והכל תוך העלמת מידע מהותי הנוגע לפעולות הייצוב במועד ביצוען;
- ”משקיע בניירות ערך” – מי שביצע, במהלך שלושת החודשים שקדמו למועד ההפרה, פעולות רכישה או מכירה של ניירות ערך, בבורסה, בכמות או בהיקף שאינם נמוכים מהכמות או מההיקף כמפורט להלן:
- (1) 50 פעולות בממוצע בחודש או היקף פעולות חודשי ממוצע של 1,000,000 שקלים חדשים;

(2) 25 פעולות בממוצע בחודש או היקף פעולות חודשי ממוצע של 500,000 שקלים חדשים, ובלבד שכיחן, בעת ביצוע הפעולות כאמור, במשרה בתחום הפיננסי הדורשת ידע בהשקעות בניירות ערך או בנכסים פיננסיים כהגדרתם בחוק הייעוץ, וזאת אף אם לא כיהן במשרה כאמור במועד ההפרה;  
 "ניירות ערך" – כהגדרתם בסעיף 52;

"עסקה מתואמת בניירות ערך" – מכירה וקנייה של אותו נייר ערך, בידי שני אנשים או יותר, שנעשו תוך תיאום מראש בין הצדדים, והשפיעו על שער נייר הערך בבורסה, למעט עסקה תואמת, כמשמעותה בתקנון הבורסה, שבוצעה בהתאם להוראות לפי התקנון האמור;

"עסקה עצמית בניירות ערך" – מכירה וקנייה, בעת ובעונה אחת, של אותו נייר ערך, בידי אותו אדם או מי מטעמו, אשר השפיעה על שער נייר הערך בבורסה.

#### נספח ב'

#### **תקנות 1 - 3 לתקנות החברות (תנאים ומבחנים לדירקטור בעל מומחיות חשבונאית ופיננסית ולדירקטור בעל כשירות מקצועית), תשס"ו-2005**

1. דירקטור בעל מומחיות חשבונאית ופיננסית הוא מי שבשל השכלתו, ניסיונו וכישוריו הוא בעל מיומנות גבוהה והבנה בנושאים עסקיים – חשבונאיים ודוחות כספיים באופן המאפשר לו להבין לעומקם את הדוחות הכספיים של החברה ולעורר דיון בקשר לאופן הצגתם של הנתונים הכספיים; הערכת מיומנותו החשבונאית והפיננסית של דירקטור תיעשה בידי הדירקטוריון, ויובאו במכלול השיקולים, בין השאר, השכלתו, ניסיונו, וידיעותיו בנושאים אלה:

(1) סוגיות חשבונאיות וסוגיות בקרה חשבונאית האופייניות לענף שבו פועלת החברה ולחברות בסדר הגודל והמורכבות של החברה;

(2) תפקידיו של רואה החשבון המבקר והחובות המוטלות עליו;

(3) הכנת דוחות כספיים ואישורם לפי החוק ולפי חוק ניירות ערך.

**דירקטור בעל מומחיות חשבונאית ופיננסית**

2. (א) דירקטור בעל כשירות מקצועית הוא מי שמתקיים בו אחד מהתנאים האלה:

(1) בעל תואר אקדמאי באחד מן המקצועות האלה: כלכלה, מינהל עסקים, ראיית חשבון, משפטים, מינהל ציבורי;

(2) בעל תואר אקדמאי אחר או שהוא השלים לימודי השכלה גבוהה אחרת, הכל בתחום עיסוקה העיקרי של החברה או בתחום הרלוונטי לתפקיד;

(3) הוא בעל ניסיון של חמש שנים לפחות באחד מאלה, או שהוא בעל ניסיון מצטבר של חמש שנים לפחות בשניים או יותר מאלה:

(א) בתפקיד בכיר בתחום הניהול העסקי של תאגיד בעל היקף עסקים משמעותי;

(ב) בכהונה ציבורית בכירה או בתפקיד בכיר בשירות הציבורי;

(ג) בתפקיד בכיר בתחום עיסוקיה העיקריים של החברה.

(ב) הערכת הכשירות המקצועית של מועמד לכהן כדירקטור כאמור בתקנה משנה (א), תיעשה בידי הדירקטוריון.

**דירקטור בעל כשירות מקצועית**

3. (א) בהצהרה לפי סעיף 241 לחוק יצהיר המועמד גם לגבי השכלתו וניסיונו, ככל שהם רלוונטיים, לשם בחינה האם מתקיימים בו התנאים והמבחנים לפי תקנות אלה וכן יצרף מסמכים ותעודות התומכים בהצהרתו.

(ב) דירקטור שהדירקטוריון נדרש להעריך את מומחיותו החשבונאית והפיננסית לצורך עמידה במספר המזערי שנקבע לפי סעיף 92(א)(12) לחוק, יצהיר כמפורט בתקנה משנה (א).

**הצהרה**



**הנדון: הצהרת מועמד לכהונה כדירקטור בחברה  
על פי חוק החברות, התשנ"ט-1999 (להלן: "החוק")**

אני, הח"מ, **עדי נתן שטראוס**, נושא ת"ז 022889323, תושב ישראל, שמענו הורדים 37, גני יהודה, המכהן כדירקטור בחברה, מצהיר ומתחייב בזה כדלקמן:

1. אני נותן בזה את הסכמתי לכהן כדירקטור בחברה, שהינה חברה ציבורית, שהתאגדה בישראל, וניירות הערך שלה נסחרים בבורסה לניירות ערך בתל אביב בע"מ.
2. הצהרתי זו ניתנת בהתאם לסעיף 224 לחוק החברות ובהתאם למונחים ולהגדרות הקבועים בחוק. הוראות הסעיפים בנוסחם במועד החתימה על הצהרה זו, מפורטות ב**נספח א'** המצורף להצהרה זו ומהווה חלק בלתי נפרד הימנה.
3. אני כשיר להתמנות כדירקטור בחברתכם לפי הוראות סעיפים 225-227 לחוק, לרבות לעניין הגבלת מינוי קטין, פסול דין, יחיד שניתן לגביו צו לפתיחת הליכים (לחוק חדלות פירעון ושיקום כלכלי, התשע"ח-2018), הגבלת מינוי עקב הרשעה או החלטה של ועדת אכיפה מנהלית או מתן צו לפתיחת הליכים כל עוד לא ניתן הפטר. ידועה לי חובת ההודעה, החלה מכוח סעיף 227א לחוק והנני מתחייב למלא אותה כנדרש. הוראות הסעיפים וסעיף 3 לחוק חדלות פירעון ושיקום כלכלי, התשע"ח-2018 בנוסחם במועד החתימה על הצהרה זו, מפורטות ב**נספח א'** המצורף להצהרה זו ומהווה חלק בלתי נפרד הימנה.
4. הנני בעל/ת הכישורים הדרושים והיכולת להקדיש את הזמן הראוי, לשם ביצוע תפקיד של דירקטור בחברה, בשם לב, בין השאר, לצרכיה המיוחדים של החברה ולגודלה, וזאת, בין היתר, על בסיס כישורי, השכלתי, ניסיוני ותעסוקתי, כמפורט בהצהרה זו, ובשאלון בעלי עניין מכוח החזקות או מכוח כהונה כדירקטור/צדדים קשורים של החברה (ככל שמולא על-ידי במועד זה).
5. במהלך חמש השנים שקדמו למועד מתן הצהרה זו, לא הורשעתי:
  - 5.1. בפסק דין חלוט בגין עבירות לפי סעיפים 290 עד 297, 392, 415, 418 עד 420 ו-422 עד 428 לחוק העונשין, התשל"ז-1977 ("חוק העונשין"), ולפי סעיפים 52, 53, 54, 55(א) ו-54 לחוק ניירות ערך, התשכ"ח-1968 ("חוק ניירות ערך"); הוראות הסעיפים בנוסחם במועד החתימה על הצהרה זו, מפורטות ב**נספח א'** המצורף להצהרה זו ומהווה חלק בלתי נפרד הימנה.
  - 5.2. בבית משפט מחוץ לישראל, בעבירות שוחד, מרמה, עבירות מנהלים בתאגיד או עבירות של ניצול מידע פנים;
  - 5.3. בעבירה אחרת אשר אינה מנויה בס"ק 5.1 ו-5.2 לעיל, ובית המשפט קבע, כי מפאת מהותה, חומרתה או נסיבותיה, אינני ראוי לשמש כדירקטור בחברה ציבורית.
6. לא הוטל עלי על ידי ועדת האכיפה המנהלית אמצעי אכיפה האוסר עליי לכהן כדירקטור בחברה.
7. לאור השכלתי, ניסיוני, תעסוקתי בעבר ובהווה וכישורי, ועל בסיס המפורט לעיל (יש לסמן X ליד כל אחת מהאפשרויות שנבחרו):
 

☒

הנני בעל/ת "כשירות מקצועית", בהתאם לאמור בתקנות החברות (תנאים ומבחנים לדירקטור בעל מומחיות חשבונאית ופיננסית ולדירקטור בעל כשירות מקצועית), התשס"ו-2005 (להלן: "תקנות החברות"). הוראות תקנות החברות, בנוסחן במועד החתימה על הצהרה זו, מצורפות ב**נספח ב'** להצהרתי זו.

☐

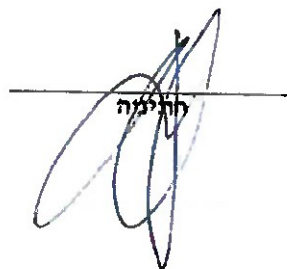
הנני בעל/ת "מומחיות חשבונאית ופיננסית", בהתאם לאמור בתקנות החברות. הוראות תקנות החברות, בנוסחן במועד החתימה על הצהרה זו, מצורפות ב**נספח ב'** להצהרתי זו.
8. השכלה - הנני בעל התארים האקדמאים הבאים (לרבות תעודה מקצועית) (התואר, המוסד שהעניק, השנה):

תואר BA במנהל עסקים ב University Intercontinental American  
Northwestern University Kellogg - Executive Education Leading Family Enterprises

9. הנני בעל ניסיון תעסוקתי כמפורט להלן במהלך 5 השנים האחרונות (אנא פרט לפי שנים):

- מנהל עסקים.
- מכהן כדירקטור בשטראוס גרופ בע"מ החל מיום 25 באוגוסט 2011
  - במסגרת זו מכהן גם כחבר בוועדת משאבי אנוש, מינויים וממשל תאגידי (2017 – נכון לשנת 2020).
  - במסגרת זו מכהן גם כחבר בוועדת כספים והשקעות (2017; נכון לשנת 2020).
- מכהן / כיהנתי כדירקטור בחברות פרטיות מקבוצת שטראוס גרופ בע"מ כמפורט להלן:
  - שטראוס בריאות (2013 – כעת).
  - מקס ברנר (לשעבר חברה פרטית בקבוצת שטראוס גרופ בע"מ) (2013 - 2017).
- בשנים 1997-2005 שימשתי בתפקידים שונים בקבוצת שטראוס גרופ בע"מ, ביניהם:
  - מנכ"ל יעלית שירותי קפה".
  - מנהל השוק המוסדי של עלית שירותי קפה.
  - מנכ"ל "שטראוס Away From Home".
- מחוץ לקבוצת שטראוס גרופ, בעל עסקים פרטיים והשקעות בתחומי המלונאות, הסעדה, ומיזמי טק.
- החל משנת 2015 מכהן כיו"ר דירקטוריון החברה הפרטית שטראוס אחזקות בע"מ דירקטור בחברות: שטראוס אחזקות בע"מ; החל מינואר 2023, שיראגן בע"מ.

- מסמכים ותעודות תומכים המעידים על השכלתי וניסיוני התעסוקתי מצורפים כנספח ג' להצהרתי זו.
10. תפקידי ועיסוקיי האחרים אינם יוצרים או עלולים ליצור ניגוד עניינים עם תפקידי כדירקטור בחברה, ולא יפגעו ביכולתי לכהן כדירקטור.
11. אני מתחייב לעמוד בכל דרישות הדין המצופות מדירקטור. אמלא את תפקידי בצורה הטובה ביותר ולטובת החברה. במידה ויתעררר חשש, שיהיה בידיעתי ו/או שיובא לידיעתי, לפיו אחזל לקיים תנאי מהתנאים ו/או מההצהרות לעיל או כי קיים חשש, כי הפרתי את חובת האמונים לחברה (כהגדרתה בסעיף 254 לחוק), אודיע על כך מיידית ליו"ר דירקטוריון החברה.
12. ידוע לי כי הצהרתי זו תובא בפני הגורם הממנה עובר למינוי ולזימון האסיפה הכללית שעל סדר יומה המינוי, וכי היא תשמש את החברה לשם בחינה האם אני כשיר לכהן כדירקטור בחברה, ובפרט האם מתקיימים בי התנאים והמבחנים לפי החוק. כן הנני מודע לכך כי הצהרתי זו תימצא במשרדה הרשום של החברה לעיונו של כל אדם ותפורסם במסגרת דיווחיה הפומביים של החברה. כמו כן, הצהרתי זו עשויה לשמש במסגרת הכנת הדוחות השנתי של החברה לשנת 2024, בתשקיף המדף שבכוונת החברה לפרסם בחודש מאי 2025, לצורך רכישת ביטוח דירקטורים ונושאי משרה (ככל שרלוונטי) ולצורך מענה על שאלוני ESG וכיוצא ב.
13. אם וככל שיחול שינוי באמור לעיל, לרבות שיחזל להתקיים תנאי הדרוש לפי החוק לכהונתי כדירקטור, הנני מתחייב/ת להודיע על כך מיד לחברה.
14. המסמך מנוסח בלשון זכר אך מיועד לשני המינים.
15. זהו שמי, זו חתימתי והעובדות המפורטות בהצהרתי זו לעיל, אמת הן.

  
חתימה

022889323

ת"ז

עדי שטראוס

שם



## נספח א'

### סעיפים 224ב, 225 - 227א לחוק החברות, התשנ"ט-1999 סעיף 3 לחוק חדלות פירעון ושיקום כלכלי, תשע"ח-2018

|                                               |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                             |
|-----------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| הצהרת מועמד                                   | <p>224ב. (א) בחברה ציבורית ובחברה פרטית שהיא חברת איגרות חוב לא תזמן אסיפה כללית שעל סדר יומה מינוי דירקטור, ולא ימונה דירקטור, אלא לאחר שהמועמד הצהיר כי יש לו הכישורים הדרושים והיכולת להקדיש את הזמן הראוי, לשם ביצוע תפקידו, ופירט את הכישורים כאמור, וכי לא מתקיימות לגביו ההגבלות הקבועות בסעיפים 226 ו-227, ולעניין דירקטור בלתי תלוי – מתקיים בו גם האמור בפסקאות (1) ו-(2) להגדרה "דירקטור בלתי תלוי" שבסעיף 1 (בסעיף זה – הצהרה).</p> <p>(ב) ההצהרה תובא בפני הממנה ויחולו עליה הנוראות סעיף 241(ב) ו-(ג).</p>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                    |
| חובת גילוי                                    | <p>225. (א) מי שמועמד לכהן כדירקטור יגלה לממנה:</p> <p>(1) אם הורשע בפסק דין בעבירה כאמור בסעיף 226(א), וטרם חלפה התקופה שבה אסור לו לכהן כדירקטור לפי סעיף 226;</p> <p>(2) אם הורשע בפסק דין בעבירה כאמור בסעיף 226(א1), וטרם חלפה התקופה שקבע בית המשפט לפי אותו סעיף קטן;</p> <p>(3) אם ועדת האכיפה המינהלית הטילה עליו אמצעי אכיפה האוסר עליו לכהן כדירקטור בכל חברה ציבורית או בכל חברה פרטית שהיא חברת איגרות חוב, וטרם חלפה התקופה שקבעה ועדת האכיפה המינהלית בהחלטתה כאמור.</p> <p>(ב) בסימן זה –</p> <p>"אמצעי אכיפה" – אמצעי אכיפה כאמור בסעיף 52 לחוק ניירות ערך, שהוטל לפי פרק ח' לחוק ניירות ערך, לפי פרק ז' לחוק הסדרת העיסוק בייעוץ השקעות ובניהול תיקי השקעות, התשנ"ה-1995, או לפי פרק י"א לחוק השקעות משותפות בנאמנות, התשנ"ד-1994, לפי העניין;</p> <p>"ועדת האכיפה המינהלית" – הוועדה שמונתה לפי סעיף 52ב(א) לחוק ניירות ערך;</p> <p>"פסק דין" – פסק דין בערכאה ראשונה.</p>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                               |
| הגבלת מינוי עקב הרשעה                         | <p>226. (א) לא ימונה לכהונת דירקטור בחברה ציבורית או בחברה פרטית שהיא חברת איגרות חוב אדם שהורשע בפסק דין בעבירה מהמפורטות להלן, אלא אם כן חלפו חמש שנים מיום מתן פסק הדין שבו הורשע:</p> <p>(1) עבירות לפי סעיפים 290 עד 297, 392, 415, 418 עד 420 ו-422 עד 428 לחוק העונשין, תשל"ז-1977, ולפי סעיפים 52ג, 52ד, 53(א) ו-54 לחוק ניירות ערך;</p> <p>(2) הרשעה בבית משפט מחוץ לישראל בעבירות שותד, מרמה, עבירות מנהלים בתאגיד או עבירות של ניצול מידע פנים;</p> <p>(3) (נמחקה).</p> <p>(א1) לא ימונה לכהונת דירקטור בחברה ציבורית או בחברה פרטית שהיא חברת איגרות חוב אדם שהורשע בפסק דין בעבירה שאינה מנויה בסעיף קטן (א), אם בית המשפט קבע כי מפאת מהותה, חומרתה או נסיבותיה אין הוא ראוי לשמש דירקטור בחברה ציבורית או בחברה פרטית שהיא חברת איגרות חוב, למשך התקופה שקבע בית המשפט אשר לא תעלה על חמש שנים מיום מתן פסק הדין.</p> <p>(ב) בית משפט רשאי לקבוע, במועד ההרשעה או לאחריה, לבקשתו של אדם המעוניין להתמנות לדירקטור, כי על אף הרשעתו בעבירות כאמור בסעיף קטן (א), ובשים לב בין היתר, לנסיבות שבהן נעברה העבירה, אין הוא מנוע מלכהן כדירקטור בחברה ציבורית או בחברה פרטית שהיא חברת איגרות חוב, או כי התקופה שבה הוא מנוע מלכהן כדירקטור בחברה ציבורית או בחברה פרטית שהיא חברת איגרות חוב תהיה קצרה מחמש שנים.</p> <p>(ג) השר רשאי לקבוע עבירות נוספות על אלה הקבועות בסעיף קטן (א1).</p> <p>(ד) בית משפט, ואם הוגש ערעור – בית משפט של ערעור, רשאי להורות על עיכוב ביצוע של מגבלות המינוי או של פקיעת הכהונה לפי סעיף זה למועד שיקבע ובתנאים שיראה לנכון.</p> |
| הגבלת מינוי עקב החלטת של ועדת האכיפה המינהלית | <p>226א. הטילה ועדת האכיפה המינהלית על אדם אמצעי אכיפה האוסר עליו לכהן כדירקטור בחברה ציבורית או בחברה פרטית שהיא חברת איגרות חוב, לא ימונה אותו אדם לדירקטור בחברה שבה אסור לו לכהן כדירקטור על פי אותה החלטה.</p>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                         |
| הגבלת מינוי                                   | <p>227. (א) לא ימונה לדירקטור קטין, פסול דין, יחיד שניתן לגביו צו לפתיחת הליכים כל עוד לא הופטר, וכן תאגיד</p>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                              |

שהחליט על פירוקו מרצון או שניתן לגביו צו פירוק או צו לפתיחת הליכים.  
(ב) מועמד לכהונת דירקטור שמתקיים בו האמור בסעיף קטן (א) יגלה זאת לממנה.

**חובת הודעה** 227א. דירקטור שחדל להתקיים לגביו תנאי הדרוש לפי חוק זה לכהונתו כדירקטור או שמתקיימת לגביו עילה לפקיעת כהונתו כדירקטור יודיע על כך מיד לחברה, וכהונתו תפקע במועד מתן ההודעה.

**הכרזה כי חייב הוא חדל פירעון** 3. (א) הוכרז, בצו, כי חייב הוא חדל פירעון וכי ייפתחו לגביו הליכי חדלות פירעון לפי חוק זה (בחוק זה – צו לפתיחת הליכים), יוסדרו יחסיו של החייב עם נושיו, במיוחד, בהתאם להוראות לפי חוק זה, עד לסיום הליכי חדלות הפירעון.  
(ב) פתיחה בהליכי חדלות פירעון לגבי חייב שהוא חדל פירעון תהיה ביוזמת החייב, הנושה או היועץ המשפטי לממשלה.

### נספח א'1

**סעיפים 290 עד 297, 392, 415, 418 עד 420 ו- 422 עד 428 לחוק העונשין, תשל"ז - 1977**

- לקיחת שוחד** 290. (א) עובד הציבור הלוקח שוחד בעד פעולה הקשורה בתפקידו, דינו – מאסר עשר שנים או קנס שהוא אחד מאלה, הגבוה מביניהם:  
(1) פי חמישה מהקנס האמור בסעיף 61(א)(4), ואם נעברה העבירה על ידי תאגיד – פי עשרה מהקנס האמור בסעיף 61(א)(4);  
(2) פי ארבעה משווי טובת ההנאה שהשיג או שהתכוון להשיג על ידי העבירה.  
(ב) בסעיף זה, "עובד הציבור" – לרבות עובד של תאגיד המספק שירות לציבור.
- מתן שוחד** 291. נותן שוחד לעובד הציבור כהגדרתו בסעיף 290(ב) בעד פעולה הקשורה בתפקידו, דינו – מאסר שבע שנים או קנס כאמור בסעיף 290(א).
- מתן שוחד לעובד ציבור זר** 291א. (א) הנותן שוחד לעובד ציבור זר בעד פעולה הקשורה בתפקידו, כדי להשיג, להבטיח או לקדם פעילות עסקית או יתרון אחר בנוגע לפעילות עסקית, דינו כדין נותן שוחד לפי סעיף 291.  
(ב) לא יוגש כתב אישום בעבירה לפי סעיף זה אלא בהסכמה בכתב של היועץ המשפטי לממשלה.  
(ג) בסעיף זה –  
"מדינה זרה" – לרבות כל יחידה שלטונית במדינה הזרה, ובכלל זה יחידה ארצית, מחוזית או מקומית, ולרבות ישות מדינית שאינה מדינה, לאבות המועצה הפלסטינית;  
"עובד ציבור זר" – כל אחד מאלה:  
(1) עובד המדינה הזרה וכל מי שנושא משרה ציבורית או ממלא תפקיד ציבורי מטעם המדינה הזרה, ובכלל זה מי שנושא משרה או ממלא תפקיד ברשות המחוקקת, ברשות המבצעת או ברשות השופטת של המדינה הזרה, בין בבחירה, בין במינוי ובין בהסכם;  
(2) נושא משרה ציבורית או ממלא תפקיד ציבורי מטעם גוף ציבורי שהוקם לפי חיקוק של מדינה זרה, או מטעם גוף הנמצא בשליטה ישירה או עקיפה של מדינה זרה;  
(3) עובד של ארגון ציבורי בין-לאומי, וכל מי שנושא משרה ציבורית או ממלא תפקיד ציבורי מטעם ארגון כאמור; לענין זה, "ארגון ציבורי בין-לאומי" – ארגון שנוסד בידי שתי מדינות או יותר, או בידי ארגונים שנוסדו בידי שתי מדינות או יותר.
- שוחד מתן בתחרויות** 292. (א) הנותן שוחד בכוונה להשפיע על קיומן, מחלכין או תוצאותיהן של תחרות ספורט או תחרות אחרת שיש לציבור ענין בקיומן או בתוצאותיהן, דינו – מאסר שלוש שנים.  
(ב) לוקח השוחד דינו כדין נותן השוחד.
- דרכי שוחד** 293. אין נפקא מינה בשוחד –  
(1) אם היה כסף, שווה כסף, שירות או טובת הנאה אחרת;  
(2) אם היה בעד עשייה או בעד חדילה, השהיה, החשה, האטה, העדפה או הפליה לרעה;  
(3) אם היה בעד פעולה מסויימת או כדי להטות למשוא פנים בדרך כלל;  
(4) אם היה בעד פעולה של הלוקח עצמו או בעד השפעתו על פעולת אדם אחר;

- (5) אם ניתן מידי הנותן או באמצעות אדם אחר; אם ניתן לידי הלוקח או לידי אדם אחר בשביל הלוקח; אם לכתחילה או בדיעבד; ואם הנהנה מן השוחד היה הלוקח או אדם אחר;
- (6) אם תפקידו של הלוקח היה של שררה או של שירות; אם היה קבוע או זמני ואם כללי או לענין מסויים; אם מילוויו היה בשכר או בלי שכר, אם בהתנדבות או תוך קיום חובה;
- (7) אם נלקח על מנת לסטות מן השורה במילוי תפקידו או בעד פעולה שעובד הציבור היה חייב לעשותה על פי תפקידו.

#### הוראות נוספות

294. (א) המבקש או המתנה שוחד, אף שלא נענה, כמוהו כלוקח שוחד.
- (ב) המציע או המבטיח שוחד, אף שנדחה, כמוהו כנותן שוחד.
- (ג) מי שמועמד לתפקיד אף שעדיין לא הוטל עליו, ומי שהוטל עליו תפקיד אף שעדיין לא התחיל במילוויו, כמוהו כממלא את התפקיד.
- (ד) במשפט על שוחד לא ייזקק בית המשפט לטענה —
- (1) שהיה פגם או פסול בהטלת התפקיד על הלוקח, במינויו או בבחירתו;
- (2) שהלוקח לא עשה או אף לא התכוון או לא היה מוסמך או רשאי לעשות את הפעולה.

#### תיווך בשוחד ותמורה אסורה לבעל השפעה

295. (א) המקבל כסף, שווה כסף, שירות או טובת הנאה אחרת על מנת לתת שוחד - דינו כאילו היה לוקח שוחד; ואין נפקא מינה אם ניתנה בעד תיווכו תמורה, לו או לאחר, ואם לאו, ואם התכוון לתת שוחד ואם לאו.
- (ב) המקבל כסף, שווה כסף, שירות או טובת הנאה אחרת על מנת שיניע, בעצמו או על ידי אחר, עובד הציבור כאמור בסעיף 290(ב) או עובד ציבור זר כאמור בסעיף 291א(ג) למשוא פנים או להפליה - דינו כאילו היה לוקח שוחד.
- (1) בעל השפעה ניכרת על בחירתו של מועמד לתפקיד ראש הממשלה, שר, סגן שר, חבר כנסת או ראש רשות מקומית (בסעיף קטן זה - מועמד), המקבל כסף, שווה כסף, שירות או טובת הנאה אחרת כדי שיניע, בעצמו או על ידי אחר, מועמד לעשות פעולה הקשורה לתפקידו, דינו - שלוש שנות מאסר; קיבל כאמור כדי להניע מועמד למשוא פנים או להפליה - דינו כאילו היה לוקח שוחד.
- בסעיף קטן זה -
- "בחירות מקדימות", "תרומה" - כהגדרתן בסעיף 28 לחוק המפלגות;
- "בעל השפעה ניכרת" - מי שיש לו השפעה ניכרת על בחירת מועמד במפלגה או בסיעה, לרבות במסגרת בחירות מקדימות ולרבות בשל היותו אחד מאלה:
- (1) חבר הנהלה, מוסד ביקורת או בית דין של מפלגה, או נושא תפקיד מקביל או דומה לאחד מאלה במפלגה;
- (2) בעל זכות הצבעה בבחירות למועמד שבהן מספר בעלי זכות ההצבעה אינו עולה על חמשת אלפים;
- (3) מי שפעל להתפקדות של מספר משמעותי, בנסיבות הענין, של בעלי זכות בחירה בבחירות למועמד; פעל אדם להתפקדות של חמישים או יותר בעלי זכות בחירה בבחירות למועמד, חזקה כי מתקיים בו האמור בפסקה זו, אלא אם כן הוכיח אחרת;
- (4) אדם שתורם, גייס תרומות או הוציא כספים לשם קידום בחירתו של מועמד במפלגה או בסיעה, בשווי העולה על חמשת אלפים שקלים חדשים, או שתורם, גייס תרומות או הוציא כספים כאמור לטובת שני מועמדים לפחות באותה מערכת בחירות, בשווי העולה על חמישה עשר אלף שקלים חדשים.
- "חוק המפלגות" - חוק המפלגות, התשנ"ב-1992;
- "מפלגה" - כהגדרתה בחוק המפלגות;
- "סיעה" - כהגדרתה בחוק מימון מפלגות, התשל"ג-1973.
- (ג) הנותן כסף, שווה כסף, שירות או טובת הנאה אחרת למקבל כאמור בסעיפים קטנים (א) או (ב) - דינו כדין נותן שוחד ולמקבל כאמור בסעיף קטן (1), דינו - מחצית העונש הקבוע באותו סעיף קטן.
- (ד) לענין סעיף זה, "קבלה" - לרבות קבלה בשביל אחר או על ידי אחר.

#### ראיות

296. במשפט על עבירה לפי סימן זה רשאי בית המשפט להרשיע על יסוד עדות אחת, אף אם זו עדות של שותף לעבירה.

|                                                      |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                            |
|------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| חילוט ושילום                                         | <p>297. (א) הורשע אדם על עבירה לפי סימן זה, רשאי בית המשפט, נוסף על העונש שיטיל –<br/>         (1) לצוות על חילוט מה שניתן כשוחד ומה שבא במקומו;<br/>         (2) לחייב את נותן השוחד לשלם לאוצר המדינה את שוויה של התועלת שהפיק מן השוחד.<br/>         (ב) סימן זה אינו מוציא תביעה אזרחית.</p>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                           |
| גניבה בידי המנהל                                     | 392. חבר דירקטוריון או נושא משרה של תאגיד חגונב דבר שהוא נכס התאגיד, דינו - מאסר שבע שנים.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                 |
| קבלת דבר במרמה                                       | 415. המקבל דבר במרמה, דינו - מאסר שלוש שנים, ואם נעברה העבירה בנסיבות מחמירות, דינו - מאסר חמש שנים.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                       |
| זיוף                                                 | 418. המזייף מסמך, דינו - מאסר שנה; זייף מסמך בכוונה לקבל באמצעותו דבר, דינו - מאסר שלוש שנים; ואם נעברה העבירה בנסיבות מחמירות, דינו - מאסר חמש שנים.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                      |
| זיוף המשפיע על עסקאות                                | 419. המזייף מסמך שיש בו ידיעה על אדם או על תאגיד בכוונה לרמות, דינו - מאסר שלוש שנים; אין נפקא מינה, לענין זה, אם האדם או התאגיד היו קיימים או לא ואם התאגיד עמד להיווסד אך לא נוסד.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                       |
| שימוש במסמך מזויף                                    | 420. המגיש או מנפק מסמך מזויף או משתמש בו בדרך אחרת, בידעו שהוא מזויף, דינו כדין מזייף המסמך.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                              |
| שידולי מרמה                                          | 422. המשדל אדם במרמה לעשות מסמך או לחתום עליו או להשיג חתימת אדם אחר או חותמת על מסמך, דינו כדין מזייף ודין המסמך כדין מסמך מזויף; המשדל אדם במרמה להשמיד מסמך ויש בכך כדי לגרום לו הפסד דבר, דינו כדין המקבל דבר במרמה; אין חוראות אלה באות לגרום מהוראות כל דין אחר בענין שידול.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                         |
| רישום כוזב במסמכי תאגיד                              | 423. מייסד, מנהל, חבר או פקיד של תאגיד, הרושם, או גורם לרישום, פרט כוזב במסמך של התאגיד, בכוונה לרמות, או נמנע מלרשום בו פרט אשר היה עליו לרשום, בכוונה לרמות, דינו - מאסר חמש שנים; לענין סעיף זה, וסעיפים 424 ו-425, "תאגיד" - לרבות תאגיד העומד להיווסד.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                |
| עבירות מנהלים ועובדים בתאגיד                         | <p>424. מנהל, מנהל עסקים או עובד אחר של תאגיד -<br/>         (1) שעשה בידועין, בעסקי התאגיד או בנכסיו, דבר הפוגע ביכולתו של התאגיד לקיים את התחייבויותיו, דינו - מאסר חמש שנים או קנס מאה אלף לירות;<br/>         (2) שעשה בידועין בעסקי התאגיד דבר בדרך הפוגעת בניהול תקין של עסקיו, דינו - מאסר שנה או קנס עשרים אלף לירות.</p>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                          |
| אי גילוי מידע ופרסום מטעה בידי נושא משרה בכיר בתאגיד | <p>424א. (א) נושא משרה בכיר בתאגיד שלציבור עניין בו, שעשה אחת מאלה:<br/>         (1) לא מסר לממונה הודעה נכונה על עסקה או אירוע שפרטיהם הגיעו לידיעתו בתוקף תפקידו בתאגיד, במטרה להטעותו וביודעו שהדבר עלול לפגוע פגיעה של ממש ביכולתו של התאגיד לקיים את התחייבויותיו;<br/>         (2) לא מסר לממונה, לפי דרישה כדן, מידע חיוני, או שמסר מידע מטעה בדבר עסקיו של התאגיד, נכסיו או התחייבויותיו, במטרה להטעותו, בידעו שהמידע, או אי מסירתו, או מסירת המידע המטעה כאמור, יכולים לפגוע פגיעה של ממש ביכולתו של התאגיד לקיים את התחייבויותיו או להשפיע השפעה של ממש לרעה על מצבו העסקי של התאגיד, דינו - מאסר שלוש שנים או קנס.<br/>         (ב) אין באמור בסעיף קטן (א) כדי לפגוע בזכותו של נושא משרה בכיר שלא למסור מידע לפי כל דין.<br/>         (ג) דירקטור או נושא משרה בכיר בתאגיד שלציבור עניין בו המפרסם, בכוונה לרמות, הודעה שיש בה מידע או פרט מהותי לא נכון בדבר יכולתו של התאגיד לקיים את התחייבויותיו או הודעה כאמור שיש בה הטעיה משמעותית בדבר מצבו העסקי של התאגיד, דינו - מאסר שלוש שנים או קנס, אלא אם כן הוכיח שההודעה נמסרה שלא מיוזמתו ובמטרה להגן על ענייניו של התאגיד או על ענייניהם של לקוחותיו, ולא היה בה כדי להטעות משקיע סביר.<br/>         (ד) הורשע אדם בעבירה לפי סעיף זה ונוכח בית המשפט כי עקב ביצוע העבירה נגרם נזק לתאגיד, רשאי הוא, בנוסף לכל עונש אחר, לחייב את הנידון לפצות את התאגיד בשל הנזק שנגרם לו על ידי העבירה ובלבד ששכום הפיצוי לא יעלה על פי ארבעה מהשכום האמור בסעיף 77.</p> |

(ה) החיוב בפיצוי כאמור בסעיף קטן (ד) הוא, לכל דבר וענין, כפסק דין שניתן בתובענה אזרחית; בערעור על הרשעה שהביאה לידי החיוב כאמור מותר לכלול אף ערעור על אותו חיוב.

(ו) בסעיף זה -

"נושא משרה בכיר" - מנהל כללי, מנהל עסקים ראשי, משנה למנהל כללי, סגן מנהל כללי, חשב, מבקר פנימי, מזכיר התאגיד וכל מי שממלא תפקיד כאמור, יהא תואר משרתו אשר יהא;

"ממונה" - מי שנושא משרה בכיר כפוף להוראותיו במישרין, ובמנהל כללי - הדירקטוריון של החברה או מי שהוא קבע כממונה לענין סעיף זה; לא היה בתאגיד דירקטוריון, יהיה הממונה גוף או אדם הממלאים תפקידים דומים לשל דירקטוריון של חברה, או מי שהם קבעו;

"מפרסם" - לרבות המוסר מידע לגוף ציבורי;

"תאגיד שלציבור ענין בו" - אחד מאלה:

(1) תאגיד שניירות ערך שלו הוצעו לציבור על פי תשקיף ונמצאים בידי הציבור;

(2) תאגיד שניירות ערך שלו נסחרים בבורסה או רשומים בה למסחר;

(3) תאגיד אשר בהתאם לדו"חותיו הכספיים ליום 31 בדצמבר שקדם ליום ביצוע העבירה, סכום המכירות והשירותים שסיפק בשנה שאליה מתייחסים הדו"חות, עולה על מאה מיליון שקלים חדשים או שהוא העצמי עולה על עשרים מיליון שקלים חדשים או שהוא מעסיק מעל מאתיים עובדים; שר המשפטים, באישור ועדת החוקה, חוק ומשפט של הכנסת, רשאי לשנות בצו את הנתונים הנקובים בפסקה זו, כולם או מקצתם;

(4) חברה ממשלתית - כהגדרתה בחוק החברות - הממשלתיות, תשל"ה-1975.

**מרמה והפרת אמונים בתאגיד** 425. מנהל, מנהל עסקים או עובד אחר של תאגיד, או כנוס נכסים, מפרק עסקים, מפרק עסקים זמני, מנהל נכסים או מנהל מיוחד של תאגיד, אשר נהג אגב מילוי תפקידו במרמה או בהפרת אמונים הפוגעת בתאגיד, דינו - מאסר שלוש שנים.

**העלמה במרמה** 426. המעלים או משמיד או מוציא מרשותו מסמך או נכס בכוונה לרמות, דינו - מאסר שלוש שנים.

**סחיטה בכוח** 427. (א) המשתמש שלא כדין בכוח כדי להניע אדם לעשות מעשה או להימנע ממעשה שהוא רשאי לעשותו, דינו - מאסר שבע שנים; הביא השימוש בכוח לידי עשיית המעשה או המחדל, דינו - מאסר תשע שנים.  
(ב) לענין סעיף זה, דין המאכיל או המשקה סמים או משקאות משכרים כדין המשתמש בכוח.

**סחיטה באיומים** 428. המאיים על אדם בכתב, בעל פה או בהתנהגות, בפגיעה שלא כדין בגופו או בגוף אדם אחר, בחירותם, ברכושם, בפרנסתם, בשמם הטוב או בצנעת הפרט שלהם, או מאיים על אדם לפרסם או להימנע מפרסם דבר הנוגע לו או לאדם אחר, או מטיל אימה על אדם בדרך אחרת, הכל כדי להניע את האדם לעשות מעשה או להימנע ממעשה שהוא רשאי לעשותו, דינו - מאסר שבע שנים; נעשו המעשה או המחדל מפני איום או הטלת אימה כאמור או במהלכם, דינו - מאסר תשע שנים.

#### סעיפים 52, 53(א) ו- 54 לחוק ניירות ערך, תשכ"ח - 1968

**שימוש במידע בידי איש פנים** 52. (א) איש פנים בחברה לא יעשה שימוש במידע פנים.  
(ב) איש פנים בחברה העושה שימוש במידע פנים המצוי בידו, בניגוד להוראות סעיף קטן (א), דינו - מאסר חמש שנים או קנס בשיעור פי חמישה מן הקנס הקבוע בסעיף 61(א)(4) לחוק העונשין, תשל"ז-1977 (להלן - חוק העונשין), ואם הוא תאגיד - קנס בשיעור פי עשרים וחמישה מהקנס הקבוע באותו סעיף.

**שימוש במידע פנים שמקורו באיש פנים** 52. (א) לא יעשה אדם שימוש במידע פנים אשר הגיע לידי, במישרין או בעקיפין, מאיש פנים בחברה.  
(ב) העושה שימוש במידע פנים אשר הגיע לידי, במישרין או בעקיפין, מאיש פנים בחברה, בניגוד להוראות סעיף קטן (א), דינו - מאסר שנתיים או קנס בשיעור פי שניים וחצי מן הקנס הקבוע בסעיף 61(א)(3) לחוק העונשין, ואם הוא תאגיד - קנס בשיעור פי שנים עשר וחצי מהקנס הקבוע באותו סעיף.

**הפרת הוראות של חוק זה** 53. (א) מי שעשה אחד מאלה, דינו - מאסר חמש שנים או קנס פי חמישה מן הקנס כאמור בסעיף 61(א)(4) לחוק העונשין, ואם הוא תאגיד - פי עשרים וחמישה מן הקנס כאמור באותו סעיף:

- (1) הפר את הוראות סעיף 15 כדי להטעות משקיע סביר; לענין זה, מי שעשה הצעה לציבור בלא תשקיף שהרשות התירה פרסומו או שלא על פי טיוטת תשקיף לפי הוראות סעיף 15(א), או מי שמכר ניירות ערך לציבור שלא על פי תשקיף שהרשות התירה את פרסומו, עליו הראיה שלא עשה כן כדי להטעות משקיע סביר;
- (2) גרם לכך שבטיוטת תשקיף או בתשקיף יהיה פרט מטעה ולא הוכיח שלא עשה כן כדי להטעות משקיע סביר;
- (2א) גרם לכך כי במידע שנמסר באסיפה לפי סעיף 15(א)6 יהיה פרט מטעה, כדי להטעות עובד סביר;
- (3) נתן חוות דעת, דו"ח או אישור שנכללו או נזכרו בתשקיף, בדוח, בהודעה או במפרט הצעת רכש בהסכמתו המוקדמת, ביודעו שיש בהם פרט מטעה;
- (4) לא קיים הוראה מהוראות סעיף 17(ג), הוראה מתוראות סעיף 35כד, הוראה מהוראות סעיף 36, הוראה של הרשות לפי סעיף 36א, הוראה החלה עליו מכוח סעיף 36ב או הוראה מהוראות סעיף 37, או תקנות לפי הסעיפים האמורים, או גרם לכך שבדוח, בהודעה, במסמך רישום או במפרט הצעת רכש, לפי חוק זה או תקנות לפיו שנמסרו לרשות או לבורסה יהיה פרט מטעה, והכל כדי להטעות משקיע סביר; לענין זה, אם לא הוגש דו"ח תקופתי או דו"ח כספי ביניים תוך חדשיים מהמועד האחרון הקבוע להגשתו או עברו למעלה משבעה ימים מהמועד שנקבע להגשת דו"ח מידי או הודעה, והם לא הוגשו, או לא נמסרו בהתאם לדרישת הרשות, תהיה זאת ראייה לכאורה כי מי שחלה עליו החובה להגיש דו"ח או הודעה כאלה נמנע מהגשתם כדי להטעות;
- (4א) כלל בדיווח בפרסום מטעמו או במידע אחר שהוא מוסר, פרט מטעה, כדי להטעות משקיע סביר, בניגוד להוראות סעיף 35(ב);
- (5) כלל בדיווח, בפרסום במטעמו או במידע אחר שהוא מוסר, פרט מטעה, כדי להטעות לקוח סביר, בניגוד להוראות סעיף 44(ב).

#### תרמית בקשר לניירות ערך

54.

(א) מי שעשה אחד מאלה, דינו - מאסר חמש שנים או קנס פי חמישה מן הקנס כאמור בסעיף 61(א)4 לחוק העונשין, ואם הוא תאגיד - פי עשרים וחמישה מן הקנס כאמור באותו סעיף:

- (1) הניע או ניסה להניע אדם לרכוש או למכור ניירות ערך ועשה זאת באמרה, בהבטחה או בתחזית - בכתב, בעל פה או בדרך אחרת - שידע או היה עליו לדעת שהן כוזבות או מטעות, או בהעלמת עובדות מהותיות;
- (2) השפיע בדרכי תרמית על תנודות השער של ניירות ערך. לענין פסקה זו, חזקה כי מי שפעל לפי הוראות סעיף 56(א) לענין ייצוב מחיר ניירות ערך לא השפיע בדרכי תרמית כאמור.
- (1א) גורם מפוקח או משקיע בניירות ערך שעשה אחד מאלה, יראו אותו, לענין פרק ח"ד, כמי שביצע הפרה של הוראה המנויה בחלק ג' לתוספת השביעית:
- (1) מסר לאדם אמרה, הבטחה או תחזית, בכתב, בעל פה או בדרך אחרת, שהיה עליו לדעת שהן כוזבות או מטעות, או העלים מאדם עובדות מהותיות, והיה עליו לדעת שיש במעשיו כדי להניע את אותו אדם לרכוש או למכור ניירות ערך;
- (2) עשה עסקה עצמית בניירות ערך, עסקה מתואמת בניירות ערך או ייצוב של שער ניירות ערך.

(ב) בסעיף זה -

- "ייצוב" - ביצוע פעולות רכישה ומכירה של ניירות ערך, בידי צד מעוניין, לפני פרסום תשקיף או לאחריו, אשר השפיע על שער ניירות הערך לטובת ההנפקה, והכל תוך העלמת מידע מהותי חנוגע לפעולות הייצוב במועד ביצוען;
- "משקיע בניירות ערך" - מי שביצע, במהלך שלושת החודשים שקדמו למועד ההפרה, פעולות רכישה או מכירה של ניירות ערך, בבורסה, בכמות או בהיקף שאינם נמוכים מהכמות או מההיקף כמפורט להלן:
- (1) 50 פעולות בממוצע בחודש או היקף פעולות חודשי ממוצע של 1,000,000 שקלים חדשים;
- (2) 25 פעולות בממוצע בחודש או היקף פעולות חודשי ממוצע של 500,000 שקלים חדשים, ובלבד שכיחן, בעת ביצוע הפעולות כאמור, במשרה בתחום הפיננסי הדורשת ידע בהשקעות בניירות ערך או בנכסים פיננסיים כהגדרתם בחוק הייעוץ, וזאת אף אם לא כיהן במשרה כאמור במועד ההפרה;

"ניירות ערך" – כהגדרתם בסעיף 52;

"עסקה מתואמת בניירות ערך" – מכירה וקנייה של אותו נייר ערך, בידי שני אנשים או יותר, שנעשו תוך תיאום מראש בין הצדדים, והשפיעו על שער נייר הערך בבורסה, למעט עסקה תואמת, כמשמעותה בתקנון הבורסה, שבוצעה בהתאם להוראות לפי התקנון האמור;

"עסקה עצמית בניירות ערך" – מכירה וקנייה, בעת ובעונה אחת, של אותו נייר ערך, בידי אותו אדם או מי מטעמו, אשר השפיעה על שער נייר הערך בבורסה.

#### נספח ב'

**תקנות 1 - 3 לתקנות החברות (תנאים ומבחנים לדירקטור בעל מומחיות חשבונאית ופיננסית ולדירקטור בעל כשירות מקצועית), תשס"ו-2005**

**דירקטור בעל מומחיות חשבונאית ופיננסית**

1. דירקטור בעל מומחיות חשבונאית ופיננסית הוא מי שבשל השכלתו, ניסיונו וכישוריו הוא בעל מיומנות גבוהה והבנה בנושאים עסקיים – חשבונאיים ודוחות כספיים באופן המאפשר לו להבין לעומקם את הדוחות הכספיים של החברה ולעורר דיון בקשר לאופן הצגתם של הנתונים הכספיים; הערכת מיומנותו החשבונאית והפיננסית של דירקטור תיעשה בידי הדירקטוריון, ויובאו במכלול השיקולים, בין השאר, השכלתו, ניסיונו, וידיעותיו בנושאים אלה:

- (1) סוגיות חשבונאיות וסוגיות בקרה חשבונאית האופייניות לענף שבו פועלת החברה ולחברות בסדר הגודל והמורכבות של החברה;
- (2) תפקידיו של רואה החשבון המבקר והחובות המוטלות עליו;
- (3) הכנת דוחות כספיים ואישורם לפי החוק ולפי חוק ניירות ערך.

**דירקטור בעל כשירות מקצועית**

2. (א) דירקטור בעל כשירות מקצועית הוא מי שמתקיים בו אחד מהתנאים האלה:

- (1) בעל תואר אקדמאי באחד מן המקצועות האלה: כלכלה, מינהל עסקים, ראיית חשבון, משפטים, מינהל ציבורי;
- (2) בעל תואר אקדמאי אחר או שהוא השלים לימודי השכלה גבוהה אחרת, הכל בתחום עיסוקה העיקרי של החברה או בתחום הרלוונטי לתפקיד;
- (3) הוא בעל ניסיון של חמש שנים לפחות באחד מאלה, או שהוא בעל ניסיון מצטבר של חמש שנים לפחות בשניים או יותר מאלה:

(א) בתפקיד בכיר בתחום הניהול העסקי של תאגיד בעל היקף עסקים משמעותי;

(ב) בכהונה ציבורית בכירה או בתפקיד בכיר בשירות הציבורי;

(ג) בתפקיד בכיר בתחום עיסוקיה העיקריים של החברה.

(ב) הערכת הכשירות המקצועית של מועמד לכהן כדירקטור כאמור בתקנה משנה (א), תיעשה בידי הדירקטוריון.

**הצהרה**

3. (א) בהצהרה לפי סעיף 241 לחוק יצהיר המועמד גם לגבי השכלתו וניסיונו, ככל שהם רלוונטיים, לשם בחינה האם מתקיימים בו התנאים והמבחנים לפי תקנות אלה וכן יצרף מסמכים ותעודות התומכים בהצהרתו.

(ב) דירקטור שהדירקטוריון נדרש להעריך את מומחיותו החשבונאית והפיננסית לצורך עמידה במספר המזערי שנקבע לפי סעיף 92(א)(12) לחוק, יצהיר כמפורט בתקנה משנה (א).

## נספח ד'



## כתב התחייבות לשיפוי

החברה מתחייבת בזאת על פי הוראות חוק החברות, חוק ניירות ערך, התשכ"ח - 1968 ותקנון החברה ליתן לנושאי המשרה את השיפוי כמפורט בכתב התחייבות זה:

### 1. פרשנות

בכתב שיפוי זה יהיו למונחים הבאים המשמעות הנקובה בצידם:

- "החברה" - שטראוס גרופ בע"מ;
- "חוק החברות" - חוק החברות, תשנ"ט-1999;
- "נושא משרה" - מי שמכהן מעת לעת בחברה כנושא משרה, כהגדרתו של מונח זה בסעיף 1 לחוק החברות לרבות נושא משרה בחברה המכהן כנושא משרה בתאגיד שבשליטת החברה או בתאגיד קשור של החברה, כהגדרתו של מונח זה בסעיף 1 לחוק ניירות ערך, תשכ"ח - 1968, על פי בקשת החברה;
- "המדד" - מדד המחירים לצרכן (המדד הכללי) כפי שהוא מתפרסם מעת לעת על ידי הלשכה המרכזית למחקר וסטטיסטיקה שליד משרד ראש הממשלה;
- "המועד הקובע" - מועד אישור התחייבות זו על ידי האסיפה הכללית המיוחדת של בעלי המניות בחברה שהתקיימה ביום 18 ביוני 2006.
- "פעולה" או "פעולות" - לרבות מעשה ו/או החלטה ו/או מחדל (או כל נגזרת שלהם).

### 2. התחייבות לשיפוי

בכפוף לתנאים המפורטים בכתב התחייבות זה ולהוראות חוק החברות -

- 2.1. החברה מתחייבת בזאת, באופן בלתי חוזר, לשפות כל נושא משרה בשל כל חבות או הוצאה כמפורט בסעיף 2.3 להלן, שתוטל עליו או שיוציא עקב פעולות שיעשה בחברה ו/או בתאגיד שבשליטת החברה ו/או בתאגיד קשור של החברה, בתוקף היותו נושא משרה, אחרי תאריך כתב התחייבות זה, הקשורות במישרין או בעקיפין, לאחד או יותר מהאירועים המפורטים בתוספת לכתב התחייבות זה (להלן: "התוספת") או כל חלק מהם או כל הקשור בהם, במישרין או בעקיפין ובלבד שהסכום המרבי של השיפוי לא יעלה על הסכום המפורט בסעיף 3 להלן.
- 2.2. החברה מתחייבת בזאת, באופן בלתי חוזר, לשפות כל נושא משרה בשל כל חבות או הוצאה כמפורט בסעיף 2.3 להלן, שתוטל עליו עקב פעולות שעשה בחברה

ו/או בתאגיד שבשליטת החברה ו/או בתאגיד קשור של החברה, בתוקף היותו נושא משרה, לפני תאריך כתב התחייבות זה, הקשורות במישרין או בעקיפין, לאחד או יותר מהאירועים המפורטים בתוספת או כל חלק מהם או כל הקשור בהם, במישרין או בעקיפין, ובלבד שהסכום המרבי של השיפוי לא יעלה על הסכום המפורט בסעיף 3 להלן.

2.3. ההתחייבות לשיפוי נושא המשרה כאמור בסעיפים 2.1 ו- 2.2 לעיל, תחול בגין חבות או הוצאה, כמפורט להלן:

2.3.1. חבות כספית שהוטלה עליו לטובת אדם אחר על פי פסק דין, לרבות פסק דין שניתן בפשרה או פסק בורר שאושר בידי בית משפט;

2.3.2. הוצאות התדיינות סבירות, לרבות שכר טרחת עורך דין, שהוציא עקב חקירה או הליך שהתנהל נגדו בידי רשות המוסמכת לנהל חקירה או הליך, ואשר הסתיים בלא הגשת כתב אישום נגדו ומבלי שהוטלה עליו חבות כספית כחלופה להליך פלילי, או שהסתיים בלא הגשת כתב אישום נגדו אך בהטלת חבות כספית כחלופה להליך פלילי בעבירה שאינה דורשת הוכחת מחשבה פלילית או בקשר לעיצום כספי;

בפסקה זו -

**"סיום הליך בלא הגשת כתב אישום בענין שנפחתה בו חקירה פלילית"** - משמעו סגירת התיק לפי סעיף 62 לחוק סדר הדין הפלילי [נוסח משולב], התשמ"ב-1982 (בסעיף קטן זה: **"חוק סדר הדין הפלילי"**), או עיכוב הליכים בידי היועץ המשפטי לממשלה לפי סעיף 231 לחוק סדר הדין הפלילי;

**"חבות כספית כחלופה להליך פלילי"** - חבות כספית שהוטלה על פי חוק כחלופה להליך פלילי, לרבות קנס מינהלי לפי חוק העבירות המינהליות, התשמ"ו-1985, קנס על עבירה שנקבעה כעבירת קנס לפי הוראות חוק סדר הדין הפלילי, עיצום כספי או כופר.

2.3.3. הוצאות התדיינות סבירות, לרבות שכר טרחת עורך דין, שהוציא נושא משרה או שחויב בהן בידי בית משפט, בהליך שהוגש נגדו בידי החברה או בשמה או בידי אדם אחר, או באישום פלילי

שממנו זוכה, או באישום פלילי שבו הורשע בעבירה שאינה דורשת הוכחת מחשבה פלילית.

2.3.4. חבות כספית שהוטלה על נושא המשרה בשל תשלום עבור נפגע ההפרה – בהליך מנהלי.

2.3.5. הוצאות שהוציא נושא משרה בקשר עם הליך מנהלי (כהגדרתו להלן) שהתנהל בעניינו, לרבות הוצאות התדיינות סבירות, ובכלל זה שכר טרחת עורך דין.

"הליך מנהלי" – הליך לפי פרקים ח'3 (הטלת עיצום כספי בידי רשות ניירות ערך), ח'4 (הטלת אמצעי אכיפה מנהליים בידי ועדת האכיפה המנהלית), או ט'1 (הסדר להימנעות מנקיטת הליכים או להפסקת הליכים, המותנית בתנאים) לחוק ניירות ערך, התשכ"ט-1969 ("חוק ניירות ערך"), כפי שיתוקן מעת לעת; ; וכן הליך לפי פרק ז'1 לחוק ההגבלים העסקיים והתחרות הכלכלית, תשמ"ח-1998, 1988 ("חוק התחרות הכלכלית"), כפי שיתוקן מעת לעת; וכן כל הליך אכיפה מנהלי אחר או נוסף אשר על פי דין ניתן להעניק שיפוי או ביטוח בגין הוצאות המוצאות בקשר אליו או תשלומים הקשורים אליו.

"נפגע הפרה" – כמשמעותו בסעיף 52(א)(1) לחוק ניירות ערך לעניין הליך מנהלי לפי חוק ניירות ערך או לפי כל חיקוק אחר בגינו ניתן לקיים הליך מנהלי.

### 3. סכום השיפוי

3.1. סכום השיפוי שתשלם החברה (בנוסף לסכומים שיתקבלו מחברות ביטוח, אם יתקבלו, במסגרת ביטוחים שרכשה החברה, אם רכשה) לכל נושאי המשרה, במצטבר, על פי כתבי ההתחייבות שנמסרו להם, בגין אחד או יותר מהאירועים המפורטים בתוספת, לא יעלה על 25% מההון העצמי של החברה על פי דוחותיה הכספיים האחרונים נכון למועד תשלום השיפוי בפועל (להלן: "**סכום השיפוי המירבי**"). סכום השיפוי המירבי יהיה צמוד למדד מן המדד האחרון שפורסם לפני המועד הקובע עד המדד האחרון שפורסם לפני מועד ביצוע התשלום.

3.2. אם וככל שסך כל סכומי השיפוי שהחברה תידרש לשלם, יעלה על סכום השיפוי המירבי או על יתרת סכום השיפוי המירבי (כפי שתהיה קיימת באותה עת) לפי סעיף 3.1 לעיל, יחולק סכום השיפוי המירבי או יתרתו, לפי העניין, בין נושאי המשרה שיהיו זכאים לשיפוי, באופן שסכום השיפוי שיקבל כל אחד מנושאי המשרה, בפועל, יחושב על פי היחס שבין סכום השיפוי שיגיע לכל אחד מנושאי המשרה בגין החבויות או ההוצאות בהם עליו לשאת כתוצאה מההליך לבין סכום השיפוי שיגיע לכל נושאי המשרה האמורים, בגין החבויות או ההוצאות בהם עליהם לשאת כתוצאה מההליך, במצטבר בגין אותו אירוע.

#### 4. הטיפול בתביעה

בכל מקרה שבגינו עשוי נושא משרה להיות זכאי לשיפוי כאמור לעיל, יפעלו נושא המשרה והחברה כדלהלן:

4.1. נושא המשרה יודיע לחברה בכתב על כל הליך שבגינו הוא עשוי להיות זכאי לשיפוי לפי כתב התחייבות לשיפוי זה כמפורט בסעיף 2.3 לעיל שנפתח נגדו ועל כל חשש או איום שהליך כאמור יוגש נגדו ועל נסיבות שהובאו לידיעתו העלולות להביא להגשת הליך כאמור נגדו (להלן: "**ההליך**") וזאת בסמוך ככל האפשר לאחר שייודע לו לראשונה על כך, ויעביר ללא דיחוי לחברה או לכל מי שיקבע על ידי החברה העתק של כל מסמך שיימסר לו בקשר לאותו הליך.

4.2. נושא המשרה ישתף פעולה באופן מלא עם החברה ועם כל מי שיקבע על ידי החברה, לרבות עם המבטח של פוליסת ביטוח נושאי המשרה, וימסור כל מידע שיידרש בקשר עם ההליך וכן יקיים את יתר הוראות הפוליסה בקשר עם התגוננות בפני ההליך.

4.3. החברה תהיה זכאית ליטול על עצמה את הטיפול בהגנה המשפטית על נושא המשרה מפני ההליך ולמסור את ההגנה לטיפולו של עורך דין שזהותו תיקבע על ידי החברה לפי שיקול דעתה ותוך התחשבות בחובות החברה על פי פוליסת ביטוח נושאי המשרה ואפשרות מינוי עורך דין מטעם המבטח (להלן: "**פרקליט החברה**").

4.4. חרף האמור בפסקה 4.3 לעיל, נושא המשרה יהא רשאי להתנגד לייצוגו על ידי פרקליט החברה מטעמים סבירים או בנסיבות שלדעת נושא המשרה או לדעת פרקליט החברה קיים ניגוד עניינים בין הגנתו לבין הגנת החברה.

4.5. אם תוך ארבעה עשר יום מקבלת הודעה כאמור בפסקה 4.1 לעיל, החברה (או המבטח) לא נטלה על עצמה את הטיפול בהגנה על נושא המשרה בפני ההליך או אם נושא המשרה ו/או פרקליט החברה התנגדו לייצוגו על ידי פרקליט החברה בנסיבות האמורות בפסקה 4.4 לעיל, יהיה רשאי נושא המשרה למסור את הטיפול בהגנה לעורך דין שבחר לעצמו (להלן: "**הפרקליט האחר**"), ובלבד שסכום שכר הטרחה שישולם לפרקליט האחר יהא טעון אישור של ועדת הביקורת של החברה שתבחן את סבירותו. מוסכם כי שכר הטרחה אשר סוכם עם פרקליט החברה ייחשב כבסיס סביר לבחינת שכר טרחת הפרקליט האחר. לנושא המשרה תינתן אפשרות להופיע ולטעון בפני ועדת הביקורת, וועדת הביקורת תנמק את החלטתה. נושא המשרה יהיה רשאי לערער על החלטת ועדת הביקורת בפני הדירקטוריון ולנושא המשרה תינתן אפשרות להופיע ולטעון בפני הדירקטוריון.

לא אושר מלוא סכום שכר הטרחה המבוקש, ונושא המשרה החליט לא לוותר על שירותיו של הפרקליט האחר, יהיה זכאי נושא המשרה - אם ירצה בכך - לקבל מהחברה את סכום שכר הטרחה הסביר שאושר לו, והיתרה תשולם על ידי נושא המשרה על חשבונו.

4.6. על אף האמור בפסקאות 4.4 ו- 4.5 לעיל, אם פוליסת ביטוח נושאי המשרה חלה על העניין, תנהג החברה בהתאם להוראות הפוליסה האמורה בכל הקשור בחילוקי דעות עם המבטח בדבר זהות הפרקליט המייצג על פי הוראות הפוליסה אם מסירת הטיפול לפרקליט האחר בנסיבות הענין תאפשר למבטח להשתחרר מחבותו או להקטינה, והוראות הפוליסה יגברו בענין זה על כל סיכום שבין נושא המשרה והחברה. אולם החברה תעשה כל מאמץ סביר במסגרת אפשרויותיה על פי הפוליסה לכבד את רצון נושא המשרה.

4.7. אם החליטה החברה ליטול על עצמה את הטיפול בהגנה בפני ההליך ונושא המשרה לא התנגד לכך בנסיבות האמורות בפסקה 4.4 לעיל, יחתום נושא המשרה, לבקשת החברה, על כתב הרשאה שיסמיך את החברה כמו גם את פרקליט החברה, לטפל בשמו בהגנה בפני ההליך ולייצג אותו בכל הקשור בהגנה זו, והחברה ופרקליט החברה יהיו רשאים לטפל באמור באופן בלעדי (אך תוך דיווח שוטף לנושא המשרה והיוועצות עמו ועם יועציו המשפטיים) ויהיו רשאים להביא את ההליך לידי סיום, כפי שיראו לנכון, בכפוף לאמור בפסקה 4.15 להלן.

4.8. נושא המשרה ישתף פעולה עם החברה ועם פרקליט החברה בכל אופן סביר שיידרש על ידי מי מהם במסגרת טיפולם בקשר להליך, לרבות חתימה על בקשות, תצהירים, וכל מסמך אחר.

4.9. אם החליטה החברה ליטול על עצמה את הטיפול בהגנה מפני ההליך ונושא המשרה לא התנגד לכך בנסיבות האמורות בפסקה 4.4 לעיל, תשא החברה בכל ההוצאות והתשלומים שיהיו כרוכים בכך, באופן שנושא המשרה לא יידרש לשלם או לממן בעצמו, והחברה לא תחוב כלפי נושא המשרה על פי כתב התחייבות זה בגין כל הוצאות משפטיות לרבות שכר טרחת עורכי דין, שיוציא נושא המשרה להגנה מפני ההליך.

4.10. לפי בקשת נושא המשרה תשלם לו החברה כמקדמה סכום (או סכומים) הדרושים לו לכיסוי הוצאות סבירות שבהם עומד נושא המשרה, לרבות שכר טרחת עורך דין ואשר לגביהם זכאי נושא המשרה לשיפוי על פי כתב התחייבות זה.

4.11. שילמה החברה לנושא משרה סכום כלשהו מכוח ההתחייבות לשיפוי, בין כמקדמה ובין בדרך אחרת ולאחר מכן התברר שעל נושא המשרה להחזירו, כולו

או מקצתו, בשל כך שהוא לא היה זכאי לשיפוי בשל הוראות סעיף 260 ו/או סעיף 263 לחוק החברות ו/או בשל כל הוראת דין אחרת, ישא סכום ההחזר הפרשי הצמדה למדד, וכן ריבית בשיעור המינימלי שקבע שר האוצר באישור ועדת הכספים של הכנסת לעניין סעיף 3(ט) לפקודת מס הכנסה (נוסח חדש) תשכ"א-1961.

4.12. שילמה החברה לנושא משרה סכום כלשהו מכוח ההתחייבות לשיפוי, ולאחר מכן בוטל החיוב שבגיניו שולם הסכום או שסכומו פחת מכל סיבה שהיא, ימחה נושא המשרה לחברה את מלוא זכויותיו להשבה של הסכום מאת התובע בהליך ויעשה את כל הנחוץ כדי שהמחאה זו תהיה תקפה והחברה תוכל לממשה, ומשעשה כן - יהיה פטור מהחזרת הסכום שהזכות להשבתו הומחטה. לא עשה כן - יהיה חייב נושא המשרה להחזיר את הסכום, או את חלקו, לפי העניין, בצרוף הפרשי הצמדה וריבית בשיעורים ולתקופה שלפיהם הוא זכאי להחזר הסכום מאת התובע.

4.13. ייצג פרקליט החברה בהליך הן את החברה והן את נושא המשרה, ולאחר מכן התברר כי נושא המשרה לא היה זכאי לשיפוי בשל הוראות סעיף 260 ו/או סעיף 263 לחוק החברות או בשל כל הוראת דין אחרת והתעוררה מחלוקת בדבר חובתו של נושא המשרה להחזיר הוצאות משפט או בדבר סכומי ההחזר, תועבר המחלוקת להכרעת בורר שעליו יסכימו הצדדים. החברה תישא בהוצאות הבוררות לרבות שכר טרחת עורכי הדין אלא אם הבורר יקבע בהחלטתו כי נושא המשרה עשה שימוש בהליכי הבוררות שלא בתום לב. הבורר יתמנה על פי הנוהל המפורט בסעיף 4.14 להלן.

4.14. נושא המשרה מתחייב לעשות ככל יכולתו, במסגרת הדין, כדי להקטין ככל האפשר את סכום השיפוי לו הוא זכאי. נושא המשרה לא יסכים לעריכת פשרה או להעברת ההליך להכרעה בבוררות, אלא אם החברה הסכימה לכך מראש ובכתב, ובמידה ויהיה צורך בהסכמת המבטח, אזי התקבלה גם הסכמת המבטח של פוליסת ביטוח נושאי המשרה. החברה לא תסכים לעריכת פשרה אלא אם הסכם הפשרה לא יחשוף את החברה ו/או את נושאי המשרה לתביעות נוספות מצד התובע או התובעים וכן כי לא יהיה בהסכם משום הודאה או הכרה באחריות נושאי המשרה לעילות נשוא ההליך. החברה תביא לידיעת נושאי המשרה את פרטי הסכם הפשרה. במקרה בו תתעורר מחלוקת בין החברה לבין נושא או נושאי משרה בשאלה אם הסכם הפשרה עונה על הוראות סעיף זה, תובא המחלוקת להכרעה מהירה בפני בורר שיתמנה על פי דרישת החברה או נושא משרה. הבורר יתמנה בהסכמת הצדדים תוך 7 ימים מיום דרישת אחד הצדדים למסירת המחלוקת להכרעת בורר ואם לא הושגה הסכמת הצדדים בקשר לזהות הבורר

תקבע זהות הבורר (שיהיה שופט בית המשפט המחוזי בדימוס או שופט בית המשפט העליון בדימוס) ע"י יו"ר לשכת עורכי הדין בישראל. החברה תישא בהוצאות הבוררות לרבות שכר טרחת עורכי הדין, אלא אם הבורר יקבע בהחלטתו כי נושא המשרה עשה שימוש בהליכי בוררות שלא בתום לב.

4.15. החברה כמו גם פרקליט החברה לא יסכימו לעריכת פשרה שסכומה עולה על סכום השיפוי שנושא המשרה יהא זכאי לו, אלא בהסכמתו המוקדמת בכתב של נושא המשרה, ובמידה ויהיה צורך בהסכמת המבטח - אזי גם בהסכמה המוקדמת של המבטח.

4.16. במקרה בו נושא המשרה יבקש לערער על החלטה של ערכאה שיפוטית בקשר לאירוע מהאירועים המפורטים בתוספת, יהא על נושא המשרה לקבל את אישור החברה מראש ובכתב לכך. החברה תהיה רשאית לסרב לבקשה כאמור משיקולים עניינים בלבד הנוגעים לאירוע.

#### 5. התחייבויות בגין פעולה או מחדל בתוקף פעילות במסגרת תאגיד קשור

לעניין התחייבות החברה לשיפוי בגין פעולה או מחדל שעשה נושא משרה בתוקף כהונתו כנושא משרה בתאגיד שבשליטת החברה או בתאגיד קשור של החברה, על פי בקשת החברה, (להלן ביחד ולחוד: "התאגיד הקשור") יחולו גם ההוראות הבאות:

5.1. החברה לא תידרש לשלם על פי כתב התחייבות לשיפוי זה סכומים אשר נושא המשרה יהיה זכאי לקבל ויקבל בפועל מהתאגיד הקשור במסגרת פוליסת ביטוח שנערכה על ידי התאגיד הקשור ו/או על פי התחייבות מראש לשיפוי או על פי היתר לשיפוי שניתנו על ידי התאגיד הקשור.

5.2. אם דרישת נושא המשרה לקבלת שיפוי ו/או כיסוי ביטוחי בגין פעולה או מחדל שעשה בתוקף כהונתו כנושא משרה בתאגיד הקשור והעשוי להיות בר שיפוי על פי כתב התחייבות לשיפוי זה, תידחה על ידי התאגיד הקשור או חברת הביטוח של התאגיד הקשור, לפי העניין, תשלם החברה לנושא המשרה על פי כתב התחייבות לשיפוי זה סכומים להם יהיה זכאי נושא המשרה על פי כתב התחייבות לשיפוי זה, אם יהיה זכאי לסכומים אלו, ונושא המשרה ימחה לחברה את זכויותיו לקבלת סכומים מהתאגיד הקשור ו/או על פי פוליסת הביטוח של התאגיד הקשור ויסמך את החברה לגבות סכומים אלו בשמו ככל שהסמכה שכזו תידרש לקיום הוראות סעיף זה. לעניין זה נושא המשרה מתחייב לשתף פעולה עם החברה באופן סביר במסגרת פעילות החברה לגבות סכומים אלו בשמו, ובכלל זה לחתום על כל מסמך שיידרש על ידי החברה לצורך המחאת זכויותיו האמורות, הסמכת החברה לגבות את הסכומים האמורים בשמו, מתן תצהיר עדות וכל כיוצא באלו.

5.3. למען הסר ספק מובהר כי אין בכתב התחייבות לשיפוי זה בכדי להעניק לתאגיד הקשור ו/או לכל צד שלישי אחר זכויות כלשהן כלפי החברה, לרבות, אך מבלי לגרוע מכלליות האמור לעיל, זכות לתבוע ו/או לדרוש תשלום כלשהו מהחברה כהשתתפות בשיפוי ו/או בכיסוי הביטוחי שינתן לנושא משרה על ידי התאגיד הקשור בגין פעולה או מחדל שעשה בתוקף תפקידך בתאגיד החייב.

## 6. תוקף ההתחייבות

6.1. ההתחייבות לשיפוי תהיה תקפה הן ביחס להליכים שינקטו נגד נושא המשרה תוך כדי עבודתו או כהונתו והן ביחס להליכים שינקטו נגדו לאחר מועד סיום עבודתו או כהונתו ובלבד שהם מתייחסים לפעולות שנעשו על ידו ממועד מינויו כנושא משרה בתוקף היותו נושא משרה. ההתחייבות לשיפוי תעמוד גם לזכות יורשי נושא המשרה וחליפים אחרים שלו על פי דין.

6.2. החברה לא תידרש לשלם על פי כתב התחייבות לשיפוי זה כספים שישולמו לנושא המשרה בפועל או עבורו או במקומו בכל דרך שהיא במסגרת ביטוח שרכשה החברה או במסגרת ביטוח שרכשה חברה שבשליטת החברה או תאגיד קשור של החברה (אם נושא המשרה מכהן בהם כנושא משרה על פי בקשת החברה) או התחייבות שיפוי כלשהי של חברה בשליטת החברה או של תאגיד קשור או מאן דהוא אחר זולת החברה.

בהתאם לכך, היה והסכום ששולם לנושא משרה בפועל על ידי גורם כלשהו (להוציא החברה) כיסה במלואו את סכום החיוב הכספי שהוטל עליו, כאמור לעיל, קודם ששולמו לו או לאחר ששולמו לו סכומים על פי כתב התחייבות לשיפוי זה, לא יהיה נושא המשרה זכאי לתשלום נוסף מהחברה. בנוסף, היה והסכום ששולם לו בפועל כאמור לעיל, לא כיסה במלואו את סכום החיוב הכספי שהוטל עליו, והינו זכאי לשיפוי בהתאם לתנאי כתב התחייבות לשיפוי זה, תשפה אותו החברה ביתרת הסכום שלא כוסה (בכפוף להוראות סעיף 2.1-2.3 לעיל), בכפוף לכך שהיה ותשלום לו יתרת הסכום ממקור כלשהו (להוציא החברה) לאחר תשלום יתרת הסכום על ידי החברה כאמור לעיל, ישיב נושא המשרה לחברה את כל הכספים אשר שולמו לו על ידה.

## 7. כללי

7.1. חרף נוסחן בלשון עבר של החיובים או ההוצאות אשר יחולו כתוצאה מהפעולות או המחדלים אשר בגין התחייבה החברה מראש לשפות נושא משרה כמפורט בסעיף 2.3.1 - 2.3.3 לעיל, הרי שבכפוף להוראות סעיף 6 לעיל, הוראות כתב



התחייבות לשיפוי זה יחולו ויפורשו על דרך ההרחבה גם על הפעולות או המחדלים שיתרחשו בעתיד.

7.2. אין בכתב התחייבות זה כדי לבטל או לגרוע או לוותר על כל שיפוי אחר שנושא המשרה זכאי לו מכל מקור אחר על פי הוראות כל דין.

7.3. אין בכתב התחייבות זה כדי להגביל את החברה או למנוע ממנה ליתן לנושא המשרה שיפוי או שיפויים נוספים ומיוחדים ובלבד שלא יהא בכך כדי לגרוע או לפגוע בהתחייבויות השיפוי נשוא כתב התחייבות זה.

7.4. אין בכתב התחייבות זה כדי להגביל את החברה או למנוע ממנה להגדיל את סכום השיפוי המירבי בשל האירועים נשוא השיפוי, בין מחמת שסכומי הביטוח על פי פוליסת ביטוח נושאי המשרה יוקטנו, בין מחמת שהחברה לא תוכל להשיג ביטוח נושאי משרה שיכסה את האירועים נשוא השיפוי בתנאים סבירים ובין מכל סיבה אחרת ובלבד שהחלטה כאמור תתקבל בכפוף להוראות הקבועות בחוק החברות.

7.5. התחייבויות החברה על פי כתב התחייבות זה יפורשו בהרחבה ובאופן המיועד לקיימן, ככל המותר על פי דין, לשם התכלית שלה נועדו. במקרה של סתירה בין הוראה כלשהי בכתב התחייבות זה לבין הוראת דין שלא ניתן להתנות עליה, לשנותה או להוסיף עליה, תגבר הוראת הדין האמורה, אך לא יהא בכך כדי לפגוע או לגרוע מתוקפן של שאר ההוראות בכתב התחייבות זה.

7.6. כתב התחייבות לשיפוי זה ייכנס לתוקף עם חתימת נושא המשרה על עותק הימנו במקום המיועד לכך ומסירת העותק החתום לידי החברה. אם קיבל נושא המשרה כתב שיפוי קודם מהחברה, כתב זה מחליפו ובא במקומו.

7.7. למניעת ספיקות נקבע בזאת כי כתב התחייבות זה אינו מהווה חוזה לטובת צד ג' ואינו ניתן להמחאה, אלא בהתאם להוראות הדין.

## התוספת

### ואלו הם האירועים:

1. הנפקת או הצעת ניירות ערך על ידי החברה ו/או על ידי חברה בת ו/או על ידי חברה קשורה של החברה ו/או על ידי בעלי מניות בחברה, לציבור ו/או שלא לציבור, בישראל ומחוץ לישראל (בפרט, אך מבלי לגרוע, על רקע אפשרות של גיוס הון בחו"ל על ידי החברה), לרבות, אך מבלי לגרוע מכלליות האמור לעיל, הצעת ניירות ערך לציבור על פי תשקיף, הצעת ניירות ערך לגופים מוסדיים, הצעה פרטית או הצעת ניירות ערך בדרך אחרת כלשהי, רישום או מחיקה מהמסחר של ניירות ערך, הצעת רכש, רכישה עצמית של ניירות ערך או כל פעולה אחרת בקשר לניירות ערך וכן פעולות אחרות בקשר להון החברה.
2. עסקה בכלל, לרבות עסקה חריגה כמשמעותה בסעיף 1 לחוק החברות ובכלל זה העברה, מכירה, השאלה, שכירות, חכירה או רכישה של נכסים או התחייבויות (לרבות ניירות ערך, מקרקעין או זכויות) או מתן או קבלת זכות בכל אחד מהם, לרבות פעולות רכישה או מכירה (על ידי החברה ו/או חברות הקשורות אליה), במישרין ו/או בעקיפין, של נכסים (לרבות מניות) וזכויות, בישראל ומחוץ לישראל (בפרט, אך מבלי לגרוע, על רקע הרחבת הפעילות הבינלאומית של החברה), לרבות רכישה ומכירה של "גרעיני שליטה"; קבלת אשראי; וכן פעולה הכרוכה במישרין או בעקיפין לעסקה כאמור לרבות משאים ומתנים, התחייבויות בעל פה ובכתב, חתימה על הסכמים ו/או מסמכים אחרים.
3. הפעלת שיקול דעת באישור עסקאות עם בעלי עניין, כמפורט בפרק חמישי לחלק שישי בחוק החברות.
4. דיווח או הודעה המוגשים על ידי החברה לרבות אך לא רק על פי חוק החברות או חוק ניירות ערך, לרבות תקנות שהותקנו מכוחם, דיני מס, דיני הגבלים עסקיים, דיני עבודה או כל דין אחר שמחייב את החברה בדיווח או הודעה, או על פי חוקים ותקנות הדנים בנושאים דומים מחוץ לישראל, או על פי כללים או הנחיות הנהוגים בבורסה בישראל או מחוצה לה ו/או הימנעות מהגשת דיווח או הודעה כאמור או פגם בגילוי שנכלל בהם או במועד הגשתם.
5. אירועים אשר השפיעו או אשר עלולים היו להשפיע על רווחיות החברה ו/או על חברות בנות ו/או חברות קשורות של החברה, או על רכושן או על זכויותיהן או התחייבויותיהן.

6. פעולה או מחדל בקשר עם תחומי פעילותה של החברה, ובכלל זה פיתוח, ייצור, מכירה, שיווק והפצה, בישראל או בחו"ל, של מוצרים ממותגים בתחום החטיפים, בתחום המזון הטרי ובתחום המשקאות, וכל פעולה נוספת הקשורה ו/או נלווית לאיזו מהפעולות הנ"ל, וכן בקשר תחומי פעילות נוספים, ראשיים או משניים, של החברה, לרבות, אך מבלי לגרוע, באירועים הקשורים בטענות, דרישות או תביעות של לקוחות ו/או צרכנים בקשר או בנוגע לפגם במוצר של החברה, לרבות, אך לא רק, בקשר לטיב, איכות, בריאות, אריזה, פרסום, סימון, אחסון, הובלה וכשרות של המוצרים.
7. אירועים הקשורים לביצוע השקעות בתאגידים כלשהם, לרבות שלב קודם להתקשרות, אחרי שלב ההתקשרות ולרבות בשלב המעקב, וכן פעולות שנעשות בשם החברה כדירקטור, נושא משרה, עובד או משקיף בדירקטוריון החברה בו מבוצעת ההשקעה.
8. פעולות בקשר ליחסי עבודה ויחסי מסחר, בכלל זה עובדים, יועצים, סוכנים, קבלנים עצמאיים, קבלני משני, לקוחות, ספקים ונותני שירותים למיניהם או כל צד שלישי אחר המקיים כל סוג של עסקים עם החברה שביצע נושא משרה בשם החברה בה ובכלל זה גם אירועים הקשורים בתנאי העסקה של עובדים וביחסי עובד-מעביד לרבות קידום עובדים, קופות ביטוח וחסכון, הענקת ניירות ערך והטבות אחרות.
9. פעולות הקשורות בכספים ובכלל זה ביצוע השקעות פיננסיות, פעולות של הגנות פיננסיות (בין היתר, על רקע פעילות החברה במדינות שונות עם מטבעות שונים) התקשרויות עם מוסדות פיננסיים, מלווים או נושים או בנוגע לכספים שהולוו על ידיהם, או חובות של החברה כלפיהם.
10. אירועים הקשורים בבטיחות בעבודה, פגיעות בעבודה ואיכות הבנייה, לרבות כל תביעה או דרישה המוגשות בידי צד שלישי הסובל מחבלה גופנית או נזק לרכוש או לנכס אישי לרבות אובדן השימוש בו במהלך כל פעולה או מחדל המיוחסים לחברה, או בהתאמה לעובדיה, סוכניה או אנשים אחרים הפועלים או הטוענים לפעול מטעם החברה.
11. אירועים הקשורים באופן ישיר או עקיף בקשר למחדל במלואו או בחלקו, בידי החברה, או על ידי נושאי המשרה, המנהלים או העובדים של החברה, בכל הנוגע לתשלום, דיווח, מתן מידע, מצגים, מסמכים, חוות דעת או תיעוד מסמכים, של-אחלתאחת מרשויות המדינה, רשות חוץ, רשות מוניציפאלית או כל דיווח או תשלום אחר הנדרש על פי חוקי מדינת ישראל או חוקי מדינה אחרת, לרבות תשלומי מס על הכנסה, מס מכירה, מס שבח, מסי העברה, בלו, מס ערך מוסף, מכס, ביטוח לאומי, משכורות או עיכוב שכר לעובדים או עיכובים אחרים, לרבות כל סוג של ריבית ותוספות בגין הצמדה.
12. פעולה או מחדל שיש בהם לפגוע באיכות הסביבה ובכלל זה פעולות הקמה, רישיונות סביבתיים, היתרים, או אישורים נוספים הנדרשים על פי חוקי איכות הסביבה של מדינת ישראל.

13. כל תביעה או דרישה המוגשות בידי רוכשים, בעלים, משכירים, שוכרים או מחזיקים אחרים של נכסי החברה, וכן תביעה או דרישה המוגשות בידי קבלנים או נותני שירותים, עבור נזקים או הפסדים הקשורים לנכסים.
14. כל פעולה מנהלתית, ציבורית, שיפוטית, צווים, פסקי דין, תביעות, דרישות, מכתבי דרישות, הנחיות, טענות, חקירות, הליכים או הודעות של חוסר ציות או הפרה של פעולה של רשות שלטונית או גוף אחר הטוענים לאי מילוי הוראת חוק, תקנה, צו, פקודה, כלל, נוהג, הוראה, רישוי או פס"ד על ידי החברה או של נושאי המשרה בחברה במסגרת תפקידם בחברה.
15. פעולה או מחדל בקשר עם שינוי מבנה החברה או ארגונה מחדש או כל החלטה בנוגע אליהם, לרבות, אך מבלי לגרוע מכלליות האמור לעיל, מיזוג, פיצול, שינוי בהון החברה, הקמת חברות בנות פירוקן או מכירתן, הקצאה או חלוקה.
16. כל הפעולות המתייחסות להחלטה או פעילות של החברה או של נושא המשרה במסגרת תפקידו בחברה, לרבות התבטאויות, אמירות לרבות הבעת עמדה או דעה שנעשתה בתום לב על ידי נושא המשרה במהלך תפקידו ומכוח תפקידו, לרבות במסגרת דיונים והחלטות שנערכו או שהתקבלו במסגרת ישיבות הדירקטוריון או ועדה מועדונית, או במסגרת הצבעה באסיפות כלליות של תאגידים ו/או באורגנים אחרים של תאגידים שנעשתה על ידי נושא המשרה במסגרת תפקידו בחברה, או במסגרת שיחות ועידה עם משקיעים או גורמים בשוק ההון, או באמצעות הפצה או פרסום של מסמך, מסר, תגובה או הודעה.
17. פעולות הקשורות בביצוע עסקה בקשר עם פעולות בתחום הביטוח או פעולות שהביאו לאי עריכת סידורי ביטוח נאותים, לרבות התקשרות עם סוכנים ו/או עם מבטחים ו/או מבוטחים ו/או עם לקוחות אחרים.
18. פעולות בקשר עם קבלת אשראי, העברה, מכירה או רכישה של נכסים והתחייבויות, לרבות ניירות ערך בדרך כלשהי.
19. כל אחד מסוגי האירועים המפורטים לעיל, בקשר לכהונתו של נושא המשרה בתאגיד שבשליטת החברה או בתאגיד קשור של החברה.
20. פעולות בקשר לביצוע "חלוקה" (כמשמעה בחוק החברות) ובלבד שאין בשיפוי בגין פעולה או מחדל כאמור הפרה של כל דין.
21. ניהול משאים ומתנים עם צדדים שלישיים, לרבות מגעים עם רשויות המדינה בתחומי פעילות החברה.

22. כל תביעה או דרישה המוגשת ביחס למינוי או בקשה למינוי כונס נכסים לנכסי החברה ו/או חברות בנות ו/או חברות קשורות של החברה או לחלק כלשהו מנכסיהן ו/או בקשת פירוק כנגד החברה ו/או חברות בנות ו/או חברות קשורות של החברה ו/או הליך כלשהו לצורך פשרה או הסדר עם נושים של החברה ו/או חברות בנות ו/או חברות קשורות של החברה.
23. בנוסף, ומבלי לגרוע מהאמור לעיל, כל פעולה בניגוד לתקנון ו/או תזכיר החברה.
24. אירוע הנובע מהיותה של החברה חברה ציבורית (כמשמעות מונח זה בחוק החברות) או תאגיד מדווח (כמשמעות מונח זה בחוק ניירות ערך).
25. פעולה או מחדל בקשר עם הליך מנהלי מכל סוג שהוא, לרבות עיצומים כספיים והסדרים מנהליים.
26. פעולות הקשורות לניהול מידע, הגנת הפרטיות, אבטחת מידע ואירועי סייבר, לרבות יישום מדיניות אבטחת מידע, הגנה על מערכות מידע, עמידה בדרישות רגולטוריות בתחום הפרטיות, וטיפול באירועי סייבר.
27. פעולות או החלטות בקשר עם הכנתם, עריכתם, אישורם, חתימתם או פרסומם של דוחות כספיים, דוחות עתיים ותקופתיים, מידע נלווה לדוחות כספיים, דוח ממשלת תאגידי, דוח קיימות, לרבות מתן הערכה בקשר עם אפקטיביות הבקרה הפנימית, קבלת החלטות בדבר הפעלה ויישום של חוק ניירות ערך ותקנות מכוחו, כללים חשבונאיים, הצגה מחדש בדוחות כספיים, הסתמכות על אומדנים והערכות חשבונאיות או תחזיות ומידע צופה פני עתיד בקשר עם החברה.
28. הפרות של חוקים בישראל או מחוץ לישראל כגון בקשר עם סימון מזון, בטיחות מזון, חוק התחרות הכלכלית, חוק הגנת הפרטיות, חוק ניירות ערך, חוק הגנת הצרכן.
29. השתתפות בהליכים הקשורים לחוק התחרות הכלכלית, לרבות הסדרים כובלים, מיזוגים ומונופולין.
30. להסרת ספק יובהר כי: (א) כל הוראה בתוספת זו שעניינה ביצוע פעולה מסוימת תפורש כמתייחסת גם לאי ביצועה או הימנעות מביצועה של אותה פעולה; (ב) כל אירוע או פעולה בתוספת זו יחול גם ביחס לאירוע או פעולה מחוץ לישראל; (ג) כל התייחסות לרשות, בתי משפט וגופים מנהליים או אחרים תחול גם ביחס לרשות או גופים כאמור מחוץ לישראל; (ד) כל התייחסות לדין, חוקים, תקנות, כללים או הנחיות תחול גם ביחס לדין זר.

ולראיה באה החברה על החתום, באמצעות מורשי החתימה שלה:

---

שטראוס גרופ בע"מ

אני מאשר קבלת כתב שיפוי ומאשר את הסכמתי לתנאיו:

שם:

---

חתימה: \_\_\_\_\_

תאריך: \_\_\_\_\_