

בונוס ביוגרופ בע"מ

(החברה")

מתאר

להצעת ניירות ערך לעובדי החברה על פי סעיף 15ב(1)(א) לחוק ניירות ערך, התשכ"ח-1968 (להלן: "חוק ניירות ערך") ותקנות ניירות ערך (פרטי מתאר הצעת ניירות ערך לעובדים), התש"ס-2000 (להלן: "תקנות המתאר").

של

עד 75,639,500 כתבי אופציה (לא רשומים למסחר) של החברה, הניתנים למימוש לעד 75,639,500 מניות רגילות, רשומות על שם, ללא ערך נקוב, של החברה (בכפוף להתאמות) (להלן: "כתבי האופציה" ו-"מניות המימוש", בהתאמה), אשר מוצעים ו/או יוצעו, ללא תמורה, לעובדים, לנושאי משרה (לרבות דירקטורים), ליועצים ולנותני שירותים, בחברה ו/או בחברות בנות, בהווה ו/או בעתיד (להלן: "הניצעים"), על פי תוכנית האופציות (להלן: "המתאר").

ודוח הצעה פרטית (שאינה מהותית)

של 22,770,870 כתבי אופציה המוצעים בהצעה הנוכחית, כהגדרת מונח זה בסעיף 1.2 להלן, במסגרת הענקת ינואר 2021, הענקת יולי 2021 והענקת אוגוסט 2021, כהגדרת מונחים אלה בסעיף 2.1 להלן (להלן: "דוח ההצעה").

16,320,000 כתבי אופציה, מבין כתבי האופציה המוצעים על פי דוח ההצעה, מוצעים גם על פי המתאר, ל-36 ניצעים שהינם עובדי החברה, ויתרת 6,450,870 כתבי האופציה המוצעים על פי דוח ההצעה, מוצעים ל-16 ניצעים שאינם עובדי החברה.

תאריך המתאר: 14 במאי, 2022

תוכן עניינים

4	1. מבוא
4	1.1 כללי
5	1.2 ההצעה הנוכחית
5	1.3 האישורים הנדרשים
5	1.4 הקצאת כתבי האופציה
6	1.5 סמכות רשות ניירות ערך
6	1.6 הון המניות של החברה למועד מתאר זה
7	2. ניירות הערך המוצעים
7	2.1 ההענקות הנכללות בהצעה הנוכחית
7	2.2 הניצעים
7	2.3 ניירות הערך המוצעים ותמורתם
9	2.4 הנאמן
9	2.5 תקופת ההבשלה ותקופת המימוש
10	2.6 התאמת מחיר המימוש
12	3. הוראות התוכנית
12	3.1 הגדרות
12	3.2 ניהול התוכנית וסמכויות הדירקטוריון
13	3.3 קביעת המשתתפים בתוכנית
14	3.4 קביעת סוג האופציה בהתאם לסעיף 102
15	3.5 נאמן
15	3.6 מניות שמורות, מגבלות
16	3.7 מחיר מימוש האופציות
17	3.8 החלפה או המרה של כתבי האופציה במקרים מסוימים
18	3.9 הקניית האופציות ומימושן
20	3.10 דיבידנד במזומן
20	3.11 הגבלת עבירות
20	3.12 תקופת התוכנית

20	3.13	שינויים או סיום התוכנית
21	3.14	הכללים החלים
21	3.15	המשך העסקה והטבה חד פעמית
21	3.16	החוק החל וסמכות השיפוט
21	3.17	מיסוי והסדרים אחרים הנוגעים להעברת המניות לניצע
22	3.18	אי בלעדיות התוכנית
22	3.19	ריבוי הסכמים
22	3.20	הודעות
23	3.21	נספח א' לתוכנית האופציות - הגדרות
26	.4	הזכויות הנלוות למניות הרגילות
27	.5	פרטים נוספים

פרק 1 - מבוא

1.1 כללי

- 1.1.1 ביום 27 ביוני, 2013, אימץ דירקטוריון החברה תוכנית להקצאת כתבי אופציה (לא סחירים) לעובדים, נושאי משרה (לרבות דירקטורים), יועצים ונותני שירותים, בחברה ובחברות קשורות (להלן: "התוכנית" או "תוכנית האופציות"), בהתאם לסעיפים 102 ו-3(ט) לפקודת מס הכנסה [נוסח חדש] תשכ"א-1961 (להלן: "פקודת מס הכנסה"), לרכישת מניות רגילות, רשומות על שם, ללא ערך נקוב, של החברה (להלן: "מניות רגילות"), במטרה ליצור תמריץ לעבודתם, באמצעות שיתופם בהתפתחות החברה ובהצלחתה. ביום 10 בינואר, 2021, אישר, לאחרונה, דירקטוריון החברה את תיקון תוכנית האופציות.
- 1.1.2 למועד הגשת המתאר, טרם מומשו או פקעו 58,976,921 כתבי אופציה (לא סחירים), אשר החברה הקצתה על פי התוכנית, הניתנים למימוש לעד 58,976,921 מניות רגילות, אשר תהווה עד כ-4.40% מהון המניות ומזכויות ההצבעה בחברה, בדילול מלא, בהתבסס על הון המניות בחברה במועד המתאר¹.
- 1.1.3 החברה שמרה ו/או תשמור, מעת לעת, בהונה הרשום, מניות רגילות, בכמות מספקת לשם הקצאת כל המניות העשויות לנבוע ממימוש כתבי אופציה, על פי תוכנית האופציות.
- 1.1.4 ביום 21 בינואר, 2021, החליט דירקטוריון החברה לפרסם מתאר זה, לצורך הקצאה מפעם לפעם, על פיו, במהלך תקופת המתאר, כהגדרתה בסעיף 1.3.2 להלן, של כמות כוללת של עד 75,639,500 כתבי אופציה (לא רשומים למסחר) של החברה, הניתנים למימוש, ללא תמורה, לעד 75,639,500 מניות רגילות (בכפוף להתאמות), אשר מוצעים ו/או יוצעו, ללא תמורה, לעובדים, לנושאי משרה (לרבות דירקטורים), ליועצים ולנותני שירותים, בחברה ו/או בחברות בנות, בהווה ו/או בעתיד, על פי תוכנית האופציות.
- 1.1.5 מניות המימוש תהיינה שוות בזכויותיהן למניות רגילות, תירשמנה על שם החברה לרישומים של החברה, ותהווה עד כ-5.57% מהון המניות ומזכויות ההצבעה בחברה, בדילול מלא, בהתבסס על הון המניות בחברה במועד המתאר¹.
- 1.1.6 הקצאת כתבי אופציה, על פי מתאר זה, לניצעים, תבוצע בהתאם לסעיף 15ב(1)(א) לחוק ניירות ערך, לתקנות המתאר ועל פי תוכנית האופציות, בכפוף לקבלת כל האישורים וההיתרים הנדרשים על פי דין, כמפורט בסעיף 1.2 להלן, ובכפוף לפרסום דיווחים כנדרש על פי דין.
- 1.1.7 הוראות תוכנית האופציות, כמפורט בסעיף 3 להלן, יחולו על הקצאת כתבי האופציה על פי המתאר ועל פי דוח ההצעה.

¹ לעניין הון המניות בחברה במועד המתאר, ר' סעיף 1.6 להלן.

1.1.8 הקצאת כתבי אופציה, על פי מתאר זה, לניצעים המכהנים כנושאי משרה בחברה, תואמת את מדיניות התגמול המעודכנת של החברה (להלן: "מדיניות התגמול"), כפי שאושרה באסיפת בעלי המניות בחברה מיום 21 בפברואר, 2021.²

1.1.9 כתבי האופציה, לא ירשמו למסחר בבורסה.

1.2 ההצעה הנוכחית

על פי דוח ההצעה מוצעים 22,770,870 כתבי אופציה הנכללים בשלוש סדרות: הענקת ינואר 2021, הענקת יולי 2021 והענקת אוגוסט 2021, כהגדרת מונחים אלה בסעיף 2.1 להלן ("ההצעה הנוכחית").

תנאי כתבי האופציה המוצעים על פי דוח ההצעה, מפורטים בסעיף 2 להלן.

16,320,000 מבין כתבי האופציה המוצעים על פי דוח ההצעה, מוצעים גם על פי המתאר, ל-36 ניצעים שהינם עובדי החברה, ויתרת 6,450,870 כתבי האופציה המוצעים על פי דוח ההצעה, מוצעים ל-16 ניצעים שאינם עובדי החברה.

1.3 האישורים הנדרשים

הקצאת כתבי אופציה על פי מתאר זה, כפופה לקבלת כל האישורים המפורטים להלן:

1.3.1 **כל כתבי האופציה:** קבלת אישור האורגנים הרלוונטיים בחברה, כנדרש על פי דין, וכן קבלת אישור הבורסה לניירות ערך בתל אביב בע"מ (להלן: "הבורסה") לרישומן למסחר של מניות המימוש.

1.3.2 **כתבי האופציה המוצעים על פי ההצעה הנוכחית:**

כמפורט בסעיף 2.1 להלן, שלוש ההענקות הנכללות בהצעה הנוכחית אושרו בהחלטות דירקטוריון החברה והן טעונות אישור הבורסה.

1.4 הקצאת כתבי האופציה

1.4.1 החברה תהיה רשאית להקצות את כתבי האופציה על פי מתאר זה, לאחר קבלת כל האישורים הנדרשים, כמפורט בסעיף 1.3 לעיל.

1.4.2 "התקופה למתן ניירות ערך" - כהגדרתה בתקנה 1 לתקנות המתאר, הינה התקופה בה ניתן יהיה להקצות כתבי אופציה, על פי מתאר זה, אשר תחל לאחר קבלת האישורים הנדרשים, כמפורט בסעיף 1.2 לעיל, אך לא לפני חלוף ארבעה עשר ימי עסקים ממועד פרסום מתאר מתוקן זה, דהיינו מיום 31 במאי, 2022, ותסתיים בתום 36 חודשים ממועד פרסום מתאר מתוקן זה, דהיינו ביום 13 במאי, 2025.

² לפרטים נוספים, ר' דוח מיידי מתוקן בדבר זימון אסיפה כללית מיום 26 בינואר, 2021 (אסמכתא: 2021-01-011715) ודוח מיידי בדבר תוצאות האסיפה מיום 22 בפברואר, 2021, הנכללים במתאר זה בדרך של הפניה.

1.4.3 אין באמור במתאר זה כדי להגביל את כוחה של החברה להקצות ניירות ערך נוספים לניצעים קיימים או עתידיים, במועדים שונים ובכמויות שונות, בהתאם להוראות תוכנית האופציות, ובכפוף לקבלת אישורים על פי דין ופרסום דיווחים כנדרש.

1.5 סמכות רשות ניירות ערך

1.5.1 בהתאם לתקנה 9 לתקנות המתאר, רשות ניירות ערך (להלן: "הרשות") רשאית, בתוך ארבעה עשר ימי עסקים ממועד הגשת מתאר זה, להורות לחברה לתת הסבר, פירוט, ידיעות ומסמכים בנוגע למתאר וכן להורות לחברה על תיקון המתאר בתוך מועד שתקבע. הורתה הרשות על תיקון המתאר, רשאית היא להורות על דחיית המועד להתחלת התקופה להקצאת כתבי אופציה על פי מתאר זה למועד שיחול לא לפני עבור שלושה ימי עסקים ולא יאוחר מארבעה עשר ימי עסקים מיום פרסום התיקון למתאר.

1.5.2 הורתה הרשות על דחיית מועד תחילת התקופה למתן ניירות ערך, תודיע החברה, בדוח מידי, על הוראת הרשות (להלן: "ההוראה").

1.5.3 חלפו ארבעה עשר ימים ממועד הגשת המתאר וההוראה לא ניתנה, רשאית החברה להקצות כתבי אופציה לניצעים, על פי המתאר, ובלבד שנתמלאו כל יתר התנאים הקבועים בתקנות המתאר.

1.6 הון המניות הרגילות של החברה, למועד מתאר זה

למועד מתאר זה, הון המניות המונפק והנפרע של החברה הוא 1,167,925,311 מניות רגילות, והון המניות הרשום של החברה הינו 3,000,000,000 מניות רגילות.

פרק 2 - ניירות הערך המוצעים

2.1 ההענקות הנכללות בהצעה הנוכחית

(א) "הענקת ינואר 2021" - ביום 21 בינואר, 2021, החליט דירקטוריון החברה על הקצאת 10,400,000 מביין כתבי האופציה הנכללים במתאר, ל-19 עובדים בחברה ו/או בחברות הבנות של החברה³.

(ב) "הענקת יולי 2021" - ביום 1 ביולי, 2021, החליט דירקטוריון החברה על הקצאת 3,770,870 כתבי אופציה, מהם 1,670,000 כתבי אופציה המוצעים על פי המתאר לשבעה עובדים, ו-2,100,870 כתבי אופציה המוצעים על פי דוח ההצעה לחמישה יועצים של החברה.

(ג) "הענקת אוגוסט 2021" - ביום 15 באוגוסט, 2021⁴, החליט דירקטוריון החברה על הקצאת 8,600,000 כתבי אופציה, מהם 4,250,000 כתבי אופציה המוצעים על פי המתאר ל-10 עובדים, ו-4,350,000 כתבי אופציה המוצעים על פי דוח ההצעה ל-10 יועצים של החברה.

2.2 הניצעים

הניצעים על פי המתאר, הינם ו/או יהיו עובדים ו/או נושאי משרה בחברה ו/או בחברות בנות של החברה, בהווה ו/או בעתיד⁵, לפי שיקול דעתו של מנהל התוכנית, כהגדרתו בסעיף 3.2 להלן. יובהר, כי בין הניצעים על פי המתאר לבין החברה ו/או החברות הבנות שלה, מתקיימים ו/או יתקיימו במועד ההקצאה יחסי עובד ומעביד.

הניצעים על פי ההצעה הנוכחית, הינם 36 עובדים⁶ של החברה ו/או חברות בנות של החברה, להם מוצעים 16,320,000 כתבי אופציה על פי המתאר, וכן 16 יועצים ונותני שירותים, להם מוצעים 6,450,870 כתבי אופציה, ואשר ההצעה אליהם אינה נעשית על פי המתאר.

הניצעים אינם ולא יהיו בעלי ענין בחברה ולא 'צד מעוניין', כהגדרת המונח בסעיף 5(270) לחוק החברות.

2.3 ניירות הערך המוצעים ותמורתם

2.3.1 עד 75,639,500 כתבי אופציה, לא רשומים למסחר, הניתנים למימוש למניות רגילות של החברה, בכפוף להתאמות המפורטות בסעיף 3.8 להלן ולכל יתר תנאי התוכנית ותנאי כתבי האופציה המפורטים בפרק 3 למתאר זה.

2.3.2 על פי ההצעה הנוכחית, מוצעים 22,770,870 כתבי אופציה, הניתנים למימוש לכמות של עד 22,770,870 מניות רגילות של החברה, בכפוף להתאמות כמפורט בסעיף 3.8 להלן. החברה תהיה רשאית להקצות מחדש כתבי אופציה נוספים שהוקצו לניצעים והוחזרו, ככל

³ בנוסף, באותו יום, החליט דירקטוריון החברה על הקצאת 6,950,000 כתבי אופציה לנותני שירותים ולנושאי משרה של החברה. תנאי כתבי האופציה האמורים זהים לתנאי כתבי האופציה הנכללים בהצעת ינואר. לפרטים בדבר ההקצאה האמורה ר' דוח מידי מיום 22 בינואר, 2021 (אסמכתא מס' 2021-01-009990), אשר פרטיו נכללים בדוח זה בדרך של הפניה.

⁴ כפי שתוקנה ביום 23 באוגוסט, 2021.

⁵ בכפוף לכך, שבמועד ההצעה, יהיו כתבי אופציה הניתנים להקצאה על פי המתאר, בהתאם להוראות סעיף 2.3.3 להלן.

⁶ אשר בינם ובין החברה ו/או חברה בת של החברה מתקיימים יחסי עובד ומעביד.

שהוחזרו, למאגר כתבי האופציה, על פי תנאי התוכנית, בכפוף לפרסום דיווחים כנדרש. למען הסר ספק מובהר, כי לא ניתן יהיה להקצות מחדש אופציות שפקעו כאמור בסעיף 3.9.3 להלן, ובכלל זה, אופציות שבהתאם להוראות התוכנית פקעו מכל סיבה שהיא, כמפורט בתוכנית או כנובע וכמתחייב מהוראות הדין.

2.3.3 המניות העשויות לנבוע ממימוש כל כתבי האופציה הניתנים להקצאה על פי מתאר זה, מהוות כ- 6.15% מהונה המונפק והנפרע של החברה ומזכויות ההצבעה בה וכ-5.57% מהונה המונפק והנפרע של החברה ומזכויות ההצבעה בה, בדילול מלא, נכון למועד פרסום מתאר זה.

המניות העשויות לנבוע ממימוש כל כתבי האופציה המוצעים על פי ההקצאה הנוכחית, מהוות כ-1.94% מהונה המונפק והנפרע של החברה ומזכויות ההצבעה בה וכ-1.75% מהונה המונפק של החברה ומזכויות ההצבעה בה, בדילול מלא, בהתבסס על הון המניות בחברה במועד המתאר⁷.

מניות המימוש תהיינה שוות בזכויותיהן למניות רגילות הקיימות בהונה המונפק של החברה ותירשמה על שם החברה לרישומים של החברה.

2.3.4 הקצאת כתבי האופציה תיעשה בסמוך ליום בו יתקבל אחרון האישורים הנדרשים על פי סעיף 1.2 לעיל, ובלבד שיהיה לאחר חלוף התקופות הנדרשות לכך בהתאם לסעיף 102 לפקודה, ובתוך התקופה אשר תיקבע לכך באישור הבורסה כמפורט בסעיף 1.2 לעיל.

2.3.5 מחיר המימוש של כתבי האופציה המוצעים על פי מתאר זה, יהיה אחד משלושה אלה: (א) מחיר הסגירה של מניות החברה בבורסה בסיום יום המסחר הקודם למועד החלטת הדירקטוריון בדבר הקצאת כתבי האופציה; (ב) מחיר הסגירה הממוצע של מניות החברה בבורסה בסיום המסחר בשלושים יום הקודמים למועד החלטת הדירקטוריון בדבר הקצאת כתבי האופציה; ו-(ג) מחיר מימוש השווה למחיר המימוש שנקבע לסדרה קיימת של כתבי אופציה.

2.3.6 בכל מקרה של הצעה עתידית על פי מתאר זה, תפרסם החברה דוח מיידית בו יפורט מחיר המימוש של כתבי האופציה שיוצעו על פי אותה הצעה עתידית.

מחירי המימוש של כתבי האופציה המוצעים על פי ההצעה הנוכחית, הם כדלהלן:

הענקת ינואר 2021 - 46.4 אגורות למניה, בהתאם למחיר הסגירה של מניות החברה בסיום המסחר ביום 10 בינואר, 2021, סמוך לפני החלטת הדירקטוריון מאותו יום, בדבר ההקצאה.

הענקת יולי 2021 - 124.2 אגורות למניה, בהתאם למחיר הסגירה של מניות החברה בסיום 30 הימים שקדמו לאישור הקצאת כתבי האופציה על ידי דירקטוריון החברה.

⁷ לעניין הון המניות בחברה במועד המתאר, ר' סעיף 1.5 להלן.

הענקת אוגוסט 2021 - 132.4 אגורות למניה, בהתאם למחיר הסגירה של מניות החברה בסיום 30 הימים שקדמו לאישור הקצאת כתבי האופציה על ידי דירקטוריון החברה.

2.3.7 הניצעים על פי ההצעה הנוכחית לא יהיו זכאים לממש את כתבי האופציה באמצעות מנגנון מימוש אופציות למניות על בסיס מרכיב ההטבה (Net Exercise), המפורט בסעיפים 3.7.4 ו-3.7.5 להלן.

2.3.8 מועד הקצאה

בהקצאה במסלול עם נאמן - מועד הקצאה ייחשב המועד בו תודיע החברה לנאמן, בכתב, כי הוקצו על שמו עבור הניצעים כתבי אופציה בהתאם להוראות התוכנית. בהקצאה במסלול ללא נאמן - מועד הקצאה ייחשב המועד בו העובד חתם על מכתב ההענקה בהתאם להוראות התוכנית.

2.3.9 רישום למסחר בבורסה

כתבי האופציה אשר יוצעו על פי התוכנית ומתאר זה, לא יירשמו למסחר בבורסה. מניות המימוש תוקצינה על שם החברה לרישומים ותירשמה למסחר בבורסה. החברה תפעל, על חשבונה, לרישומן של מניות המימוש למסחר בבורסה.

2.4 הנאמן

בהתאם להוראות סעיף 102(ב)(2) לפקודת מס הכנסה, כתבי האופציה אשר יוקצו על פי התוכנית והמתאר, במסלול מס רווח הון באמצעות נאמן, בו בחרה החברה, יוקצו על שם הנאמן אשר נכון למועד מתאר זה, מכהן כנאמן אשר מונה על ידי החברה לעניין זה: אי.בי.אי. ניהול נאמנויות בע"מ (לעיל ולהלן: "**הנאמן**"), בהתאם לתנאי מסלול מס רווח הון באמצעות נאמן. תנאי הנאמנות המתאימים, הנובעים ממסלול מיסוי רווח הון באמצעות נאמן, מפורטים בהסכם נאמנות שנחתם בין החברה לבין הנאמן ("**הסכם נאמנות**").

2.5 תקופת ההבשלה ותקופת המימוש

2.5.1 כתבי האופציה שיוקצו על פי מתאר זה, יבשילו ויהיו ניתנים למימוש בהתאם ללוח הזמנים המפורט להלן.

2.5.2 המועד ממנו תחושב תקופת ההבשלה של כתבי האופציה שיוקצו על פי מתאר זה, יהיה אחד מבין שלושת אלה: (א) מועד תחילת ההתקשרות בין הניצע הרלוונטי לבין החברה; (ב) המועד הקודם בו הסתיימה לניצע הרלוונטי הבשלת כתבי אופציה של החברה בהתאם לתוכנית האופציות; ו-(ג) מועד אישור הדירקטוריון של החברה את הקצאת כתבי האופציה בהתאם לתוכנית האופציות. יובהר כי בהתאם לאופני החישוב כאמור, המועד ממנו תחושב תקופת ההבשלה עשוי לקדום למועד הקצאת כתבי האופציה, באופן שחלק מכתבי האופציה יוקצו כשהם ניתנים למימוש מיידי. כתבי האופציה שיוקצו על פי מתאר זה, יבשילו באחת מבין שלוש מתכונות אלה: (א) בתום השנה הראשונה להבשלה, יבשילו שליש מכתבי האופציה, ויתרת כתבי האופציה יבשילו על בסיס רבעוני, באופן שווה,

- במשך שנתיים נוספות; (ב) כתבי האופציה יבשילו על בסיס רבעוני, באופן שווה, במשך שלוש שנים; ו-(ג) כתבי האופציה יבשילו על בסיס חודשי, באופן שווה, במשך שלוש שנים.
- 2.5.3 מנהל התוכנית רשאי להחליט, על פי שיקול דעתו הבלעדי ובכפוף להוראות הדין החלות בנדון, כי נסיבות מסוימות אשר יפורטו בהחלטה, מצדיקות האצה של תקופת ההבשלה של כתבי אופציה אשר טרם הבשילו, כולם או חלקם, וזאת בהתייחס לכלל הניצעים או לחלקם.
- 2.5.4 כל כתבי אופציה שהוקצו לניצע כלשהו על פי התוכנית, אך לא מומשו, לרבות כתבי אופציה שהבשילו, אם לא פקעו קודם לכן על פי הוראות התוכנית, יפקעו ויבוטלו בתום תקופת המימוש (כמפורט בסעיף 2.5.7 להלן) ולא יקנו זכות כלשהי לבעליהם.
- 2.5.5 תקופת ההבשלה של כתבי האופציה אשר יוקצו בעתיד, על פי מתאר זה, תפורט במסגרת מכתב ההענקה / ההסכם בכתב עם הניצע בהתאם להוראות סעיף 3.6.2 להלן.
- 2.5.6 תקופת המימוש של כתבי האופציה תחל, בכפוף להבשלתם קודם למועד המימוש, במועד אחד מאלה: (א) בתום שנה ממועד הענקת כתבי האופציה; (ב) במועד הענקת כתבי האופציה.
- 2.5.7 תקופת המימוש של כתבי האופציה תסתיים במועד המוקדם מבין (א) 10 שנים ממועד ההענקה; או (ב) מועד סיום היחסים עם הניצע הרלוונטי או מועד מאוחר יותר, על פי הוראות תוכנית האופציות (כמפורט בסעיפים 3.9.5 ו-3.9.6 להלן).
- 2.5.8 לא יבוצע מימוש של כתבי אופציה למניות ביום הקובע לחלוקת מניות הטבה, להצעה בדרך של זכויות, לחלוקת דיבידנד, לאיחוד הון, לפיצול הון או להפחתת הון (כל אחד מהנ"ל: "אירוע חברה"). בנוסף, אם חל יום האקס של אירוע חברה לפני היום הקובע של אירוע חברה, לא יבוצע מימוש ביום האקס כאמור.

2.6 התאמת מחיר המימוש

מחיר המימוש של כתב אופציה למניה רגילה, אינו צמוד למדד כלשהו, ועל פי הנחיות הבורסה, יהיה כפוף להתאמות במקרים של חלוקת מניות הטבה, חלוקת דיבידנד במזומן, מיזוג, הנפקת זכויות, איחוד או פיצול הון, כמפורט להלן:

מניות הטבה - אם החברה תחלק מניות הטבה אשר התאריך הקובע לחלוקתן יחול לפני תום תקופת המימוש, יתווספו למניות הרגילות להן זכאי מחזיק כתבי האופציה המוקצים, מניות בכמות ובסוג שהיה זכאי להן כמניות הטבה אילו מימש את כתבי האופציה המוקצים ערב התאריך הקובע את הזכות לקבלת מניות הטבה.

דיבידנד במזומן - במקרה של חלוקת דיבידנד במזומן לפני תום תקופת המימוש, מחיר המימוש יותאם על ידי הכפלתו ביחס שבין שער הבסיס של מניית החברה "אקס דיבידנד", כפי שייקבע על ידי הבורסה, לבין שער הנעילה שנקבע בבורסה למניית החברה ביום המסחר האחרון לפני יום ה"אקס דיבידנד" (להלן: "מחיר המימוש המותאם"). החברה תודיע על מחיר המימוש

המותאם של כתבי האופציה המוקצים, בדיווח מיידי, לפני פתיחת המסחר ביום ה"אקס דיבידנד".

מיזוג - אם החברה תתמזג עם חברה אחרת וכתוצאה מהמיזוג תוחלפנה מניות החברה במניות החברה האחרת (להלן: "המניות החדשות"), יומרו כתבי האופציה המוקצים לכתבי אופציה למניות החדשות, בהתאמה ליחס על פיו תוחלפנה מניות החברה במניות החדשות.

הנפקת זכויות - במקרה של הנפקת זכויות על ידי החברה לבעלי מניותיה בתקופת המימוש, יותאם מספר מניות המימוש, שתנבענה ממימוש כתבי האופציה המוקצים, למרכיב ההטבה בזכויות, כפי שהוא מתבטא ביחס שבין שער הנעילה של המניה בבורסה ביום המסחר האחרון לפני יום ה"אקס", לבין שער הבסיס של המניה "אקס זכויות".

איחוד או פיצול הון - אם החברה תאחד או תחלק את המניות הרגילות שבהונה המונפק למניות בנות ערך נקוב גדול יותר או קטן יותר ו/או תאחדן ולאחר מכן תחלקן בחלוקת משנה למניות בנות ערך נקוב קטן יותר, יוקטן או יוגדל, לפי המקרה, מספר המניות שתנבענה ממימוש כתבי האופציה המוקצים לאחר פעולה כאמור, לפי יחס האיחוד או החלוקה, לפי המקרה, ויוגדל או יוקטן, בהתאמה, מחיר המימוש למניה.

לעניין סעיף זה, "אקס דיבידנד", יום ה"אקס" ו-"אקס זכויות" - כמשמעותם בתקנון הבורסה וההנחיות על פיו.

פרק 3 - הוראות התוכנית

3.1 הגדרות

למטרת התוכנית והמסמכים הקשורים אליה, לרבות הסכמי האופציות, יחולו ההגדרות המנויות בנספח א' לתוכנית.

3.2 ניהול התוכנית וסמכויות הדירקטוריון

3.2.1 התוכנית תנוהל על ידי דירקטוריון החברה או ועדה שמונתה על ידי הדירקטוריון ואשר הוסמכה על ידו לנהל את התוכנית (לעיל ולהלן: "מנהל התוכנית" או "הוועדה"), לפי העניין), בכפוף לכל חוק שיהא בתוקף ולקבוע בתקנון החברה. על אף האמור לעיל, לדירקטוריון תהא סמכות שיורית באם לא תמונה וועדה או באם תחדל הוועדה מלכהן מכל סיבה שהיא והכל בכפוף להוראות חוק החברות.

3.2.2 לדירקטוריון תהא הסמכות הבלעדית ושיקול הדעת המוחלט להחליט: (1) להגדיל, מעת לעת, את מאגר (פול) המניות, המיועד לשם הקצאת אופציות לעובדים, נותני שירותים ונושאי משרה של החברה ושל חברות קשורות, על פי תוכנית האופציות, מתוך ההון הרשום הבלתי מוקצה של המניות בחברה; (2) להגביל, מעת לעת, את הכמות היומית של המניות אשר תנבענה מאופציות אשר תוקצינה, אשר ניצע יהיה זכאי להעמיד למכירה ביום כלשהו (להלן: "מגבלת המכירה היומית"); (3) לקבוע, מעת לעת, כי מניות אשר תנבענה מאופציות אשר תוקצינה, תוחזקנה בנאמנות בידי הנאמן לתוכנית האופציות, אשר, בין השאר, ימנע כל חריגה ממגבלת המכירה היומית.

3.2.3 לדירקטוריון, וככל הנדרש על פי הדין – לוועדת התגמול, תהיה הסמכות הבלעדית ושיקול הדעת המוחלט להחליט כדלהלן: (1) להגדיל, מעת לעת, את מאגר (פול) המניות, המיועד לשם הקצאת כתבי אופציה לעובדים, נותני שירותים ונושאי משרה של החברה ושל חברות קשורות, מתוך ההון הרשום הבלתי מוקצה של המניות בחברה, במסגרת תוכנית האופציות; (2) לקבוע מי הם הניצעים; (3) לקבוע את התנאים של הסכמי האופציה, לרבות כמות האופציות המוענקות לכל ניצע, מועדי הבשלה, אופן מימוש האופציה, מחיר המימוש לאופציה, לקבוע מגבלות לגבי עבירות האופציות ו/או המניות וכן תנאים בנוגע לחלוט והפקעה של אופציות ומניות וכן לבטל ולהשהות הענקות; (4) להגביל, מעת לעת, את הכמות היומית של המניות אשר תנבענה מכתבי אופציה אשר יוקצו ממועד זה ואילך, אשר ניצע יהיה זכאי להעמיד למכירה ביום כלשהו (להלן: "מגבלת המכירה היומית"); (5) להגביל, מעת לעת, את דרך החזקה בכתבי אופציה אשר יוקצו ממועד זה ואילך והמניות אשר תנבענה מהם, להחזקה בנאמנות בידי הנאמן לתוכנית האופציות, אשר, בין השאר, ימנע כל חריגה ממגבלת המכירה היומית; (6) לקבוע את שווי השוק של המימוש של האופציה; (7) לבחור את מסלול המיסוי של אופציה 102 במסלול עם נאמן; (8) לקבוע את סוג האופציה המוענקת. (9) לשנות מגבלות ותנאים החלים על אופציה לרבות מניות המימוש של האופציה ותקופת המימוש; (10) לפרש את תנאי התוכנית ולפקח על ניהול התוכנית; (11) להאיץ באופן מלא או חלקי את מועדי ההבשלה של האופציות שהוענקו לכל

ניצע; (12) להקפיא, לסיים או לבטל את התוכנית כולה או מקצתה, לתקן או לשנות את התוכנית והוראותיה; (13) להחליט ולקבוע בכל עניין אחר הנחוץ לניהול התוכנית.

3.2.4 למנהל התוכנית (וככל שנדרש על פי חוק החברות - לוועדת התגמול) תהא הסמכות להעניק, על פי שיקול דעתו, לניצע, בתמורה לביטול האופציות שהוענקו לו, אופציות חדשות בעלות מחיר מימוש זהה, נמוך או גבוה ממחיר המימוש של האופציות המקוריות אשר בוטלו, וזאת בכפוף לקבלת האישורים הנדרשים מרשויות המס.

3.2.5 פרשנות הדירקטוריון לגבי כל סעיף בתוכנית או בהסכם האופציה תהא סופית ומוחלטת.

3.2.6 החברה אינה מתחייבת, כי התוכנית תוכר על ידי שלטונות המס ככזו המקנה לניצעים את ההטבות הקבועות בסעיף 102 לפקודה. אם יחולו הוראות סעיף 102 לפקודה וכללי מס הכנסה (הקלות מס בהקצאת מניות לעובדים), התשס"ג-2003 שהותקנו מכוחו (להלן: "הכללים"), יהיו התוכנית והסכם האופציה כפופים לתנאי סעיף 102, לכללים ולאישור פקיד השומה, ככל שיינתן. תנאי סעיף 102 ו/או אישור פקיד השומה כאמור, אשר אינם מפורטים באופן מפורש בתוכנית ו/או בהסכם האופציה, ייחשבו כחלים ומחייבים את החברה ואת הניצעים.

3.2.7 אלא אם כן נקבע במפורש אחרת בהסכם האופציה, בכל מקרה של סתירה בין הוראות התוכנית לבין הסכם האופציה יגברו הוראות התוכנית. נקבע אחרת בהסכם האופציה, יגברו הוראות ההסכם על הוראות התוכנית.

3.2.8 בכפוף לאישור האסיפה הכללית של החברה, ככל שיידרש, אף חבר מחברי הדירקטוריון ו/או הוועדה לא יישא באחריות לכל פעולה ו/או קביעה אשר נעשתה בתום לב בקשר עם התוכנית ו/או האופציות אשר הוענקו לפיה. בכפוף להוראות החוק, כל חבר בדירקטוריון ו/או בוועדה ישופה רטרואקטיבית על ידי החברה בגין כל הוצאה סבירה (כולל דמי יעוץ) ו/או בגין כל אחריות (כולל כל תשלום אשר שולם בהסדר פשרה של תביעה בכפוף לאישור החברה) אשר נובעת מכל פעולה ו/או מחדל בקשר עם התוכנית, אלא אם כן האחריות נובעת מחוסר תום לב ו/או הונאה מצד חבר הדירקטוריון ו/או הוועדה.

3.3 קביעת המשתתפים בתוכנית

3.3.1 בין האנשים הכשירים להשתתף בתוכנית כניצעים יכללו עובדים ומי שאינם עובדים (כהגדרת המונח כנספח א') של החברה או של חברות קשורות, בתנאים אלה: (1) עובדים יקבלו "אופציה 102" בלבד; (2) מי שאינם עובדים יקבלו אופציה 3(ט) בלבד. כשירות להשתתף בתוכנית אין פירושה זכות להשתתף בתוכנית, ולדירקטוריון נתון שיקול הדעת המוחלט לקבוע לגבי כל אדם שכשיר להשתתף בתוכנית אם תינתן לו אופציה ואם לאו.

3.3.2 הענקת אופציה לניצע מכח תוכנית זו אינה מזכה ואינה שוללת ממקבל האופציה את הזכות להשתתף בהקצאות של אופציה מכח התוכנית או מכח כל תוכנית הקצאה אחרת של החברה או של חברות בנות.

3.3.3 מבלי לגרוע מן האמור לעיל, כל הענקת אופציה תאושר ותיושם בהתאם להוראות כל דין, כפי שתהיינה בתוקף מעת לעת, לרבות חוק החברות, חוק ניירות ערך והתקנות שהותקנו מכוחם.

3.4 קביעת סוג האופציה בהתאם לסעיף 102

3.4.1 החברה יכולה לקבוע את סוג האופציה אשר תוענק לעובדים בהתאם לסעיף 102 כ"אופציה 102 במסלול ללא נאמן" ו"אופציה 102 במסלול עם נאמן".

3.4.2 הענקת "אופציה 102 במסלול עם נאמן" מכח התוכנית, תיעשה בכפוף לאישורה של התוכנית על ידי הדירקטוריון, ותהא כפופה לאישור התוכנית על ידי רשויות המס.

3.4.3 "אופציה 102 במסלול עם נאמן" יכולה להיות מסווגת כ"אופציה במסלול רווח הון" או כ"אופציה במסלול הכנסת עבודה".

3.4.4 "אופציה 102 במסלול עם נאמן" אשר לגביה בחרה וקבעה החברה כי מסלול המיסוי שיחול יהא מסלול רווח הון בהתאם לסעיף 102(ב)(2) לפקודה, תיקרא להלן "אופציה במסלול רווח הון".

3.4.5 "אופציה 102 במסלול עם נאמן" אשר לגביה בחרה וקבעה החברה כי מסלול המיסוי שיחול יהא מסלול הכנסת עבודה בהתאם לסעיף 102(ב)(1) לפקודה תיקרא להלן "אופציה במסלול הכנסת עבודה".

3.4.6 בחירתה של החברה בנוגע לסוג "אופציה 102 במסלול עם נאמן" כ"אופציה במסלול רווח הון" או כ"אופציה במסלול הכנסת עבודה" (להלן "הבחירה"), תוגש כנדרש לרשויות המס בטרם מועד ההענקה של "אופציה 102 במסלול עם נאמן". הבחירה תיכנס לתוקף החל ממועד ההענקה הראשון ותישאר בתוקפה לפחות עד תום השנה שלאחר השנה שבה העניקה החברה לראשונה "אופציה 102 במסלול עם נאמן", או כל מועד אחר כפי שייקבע מעת לעת על פי הוראות סעיף 102. הבחירה תחייב את החברה להעניק אך ורק את סוג ה"אופציה 102 במסלול עם נאמן" אשר בחרה ותחול על כל הניצעים אשר יקבלו "אופציה 102 במסלול עם נאמן" במהלך התקופה המנויה לעיל, הכל בהתאם לאמור בסעיף 102(ז) לפקודה. למען הסר ספק, הבחירה לא תמנע מן החברה מלהעניק "אופציה 102 במסלול ללא נאמן" בו זמנית.

3.4.7 כל "אופציה 102 במסלול עם נאמן" תוחזק בנאמנות בידי נאמן, כמתואר בסעיף 3.5 להלן.

3.4.8 למען הסר ספק, קביעת סוג האופציה כ"אופציה 102 במסלול עם נאמן" או "אופציה 102 במסלול ללא נאמן", תהא כפופה לתנאי סעיף 102 לפקודה.

3.4.9 במקרה של "אופציה 102 במסלול עם נאמן", תנאי התוכנית ו/או הסכם האופציה יהיו כפופים לתנאי סעיף 102 לפקודה ולאישור פקיד השומה, ותנאים ואישור אלו יהוו חלק בלתי נפרד מהתוכנית ומהסכם האופציה. כל אחד מתנאי סעיף 102 ו/או האישור כאמור, אשר הינם הכרחיים על מנת להשיג ו/או לשמור על הטבות מס בהתאם לסעיף 102, ואשר

אינם מפורטים באופן מפורש בתוכנית או בהסכם האופציה, ייחשבו כחלים על ומחייבים את החברה ואת הניצעים.

נאמן 3.5

3.5.1 "אופציה 102 במסלול עם נאמן" ו/או מניות שיונפקו בעקבות ההענקה ו/או מימוש ו/או הבשלה של "אופציה 102 במסלול עם נאמן" ו/או מניות אחרות אשר יונפקו מכח מימוש זכויות, לרבות מניות הטבה, יוקצו או יונפקו על שם הנאמן לטובת הניצע ויוחזקו בידיו לפחות במשך התקופות הקבועות והנדרשות בסעיף 102 ו/או בכל חוק ו/או תקנות ו/או כללים אשר יותקנו מכוחו (להלן: "תקופת החסימה"). באם התנאים להענקת "אופציה 102 במסלול עם נאמן" אינם מתקיימים, אזי ה"אופציה 102 במסלול עם נאמן" אשר הוענקה עשויה להיחשב כ"אופציה 102 במסלול ללא נאמן", או כאופציה 3(ט), הכל בהתאם לתנאי סעיף 102.

3.5.2 הנאמן לא יעביר לניצע מניות אשר הוקצו כתוצאה מהענקת ו/או ממימוש ו/או הבשלה של "אופציות 102 במסלול עם נאמן" ו/או מניות אשר הוקצו כתוצאה ממימוש זכויות בגין אופציות ו/או מניות כאמור טרם תשלום מלוא חבות המס הנובעת מ"אופציה 102 במסלול עם נאמן" שהוענקה לניצע ו/או המניות אשר הוקצו כתוצאה מההענקה ו/או מימוש ו/או הבשלה ו/או כל פעולה אחרת כאמור.

3.5.3 באשר ל"אופציה 102 במסלול עם נאמן", בכפוף לתנאי סעיף 102 לפקודה, ניצע לא ימכור או יעביר מידי הנאמן מניות אשר הוקצו כתוצאה מהענקה ו/או מימוש ו/או הבשלה של "אופציה 102 במסלול עם נאמן" ו/או מניות אשר הוקצו כתוצאה ממימוש זכויות, לרבות מניות הטבה, עד חלוף תקופת החסימה. על אף האמור לעיל, אם מכירה או העברה כאמור יתרחשו במהלך תקופת החסימה, יחולו על הניצע הסנקציות מכח סעיף 102 לפקודה.

3.5.4 במועד קבלת "אופציה 102 במסלול עם נאמן", יחתום הניצע על התחייבות כנדרש במסגרת הוראות סעיף 102.

מניות שמורות, מגבלות 3.6

3.6.1 החברה תשמור בהונה הרשום והבלתי מונפק כמות של מניות החברה, בהתאם להחלטה שתתקבל מעת לעת על ידי דירקטוריון החברה, לשם הקצאה על פי התוכנית, בכפוף להתאמות כתוצאה משינויים בהון החברה, כאמור בסעיף 3.8 להלן. מניות כאמור אשר יוותרו רשומות אך לא מונפקות ושאינן כפופות לאופציות במועד סיום התוכנית לא תישמרנה יותר לצרכי התוכנית, ואולם עד לסיום התוכנית, תשמור החברה בכל עת כמות מספיקה של מניות בהתאם לדרישות התוכנית. אם וככל שאופציה שהוענקה בהתאם לתוכנית תפקע או תבוטל במועד קודם למועד ההבשלה ו/או המימוש או שהניצע יוותר על ההענקה ו/או מימוש האופציה כאמור, תעמודנה המניות שלא הוקצו ו/או נרכשו מכוח האופציה לרשות התוכנית ויכול שיעשה בהן שימוש, לרבות לשם הקצאתן מחדש לניצעים אחרים.

3.6.2 הענקת אופציה לניצע, בהתאם לתוכנית, תיעשה באמצעות הסכם אופציה בכתב בין החברה לבין הניצע בנוסח כפי שיאושר על ידי הדירקטוריון מעת לעת. בכל הסכם אופציה, יצוינו, בין היתר, כמות האופציות, סוג האופציה המוענקת ומסלול המס הרלוונטי - "אופציה במסלול רווח הון", אופציה במסלול הכנסת עבודה", "אופציה 102 במסלול ללא נאמן" או אופציה 3(ט), מועדי ההבשלה, מחיר המימוש למניה הכפופה לאופציה, מועד פקיעת האופציה ותנאים אחרים כפי שייקבעו על ידי הדירקטוריון.

3.7 מחיר מימוש האופציה

3.7.1 מחיר המימוש של כל מניה ביחס לאופציה, ייקבע על ידי הדירקטוריון על פי שיקול דעתו הבלעדי, בכפוף להוראות החוק. מחיר המימוש עבור כל ניצע ייקבע בהסכם האופציה שייחתם בין הניצע לחברה.

3.7.2 מחיר המימוש ישולם במועד מימוש האופציה בדרך שתיקבע על ידי הדירקטוריון, לרבות במזומן או בשיק או באמצעות מנגנון מימוש ומכירה על ידי ברוקר. לדירקטוריון תהא הסמכות לדחות את מועד התשלום בתנאים כפי שייקבעו על ידו.

3.7.3 המימוש אשר ייקבע על ידי הדירקטוריון, על פי שיקול דעתו הבלעדי ובהתאם להוראות החוק, ינקב במטבע העיקרי הנהוג בסביבה הכלכלית של החברה או הניצע (דהיינו המטבע הפונקציונאלי של החברה או המטבע לפיו העובד מקבל שכר), כפי שייקבע על ידי החברה.

3.7.4 מבלי לגרוע מכלליות האמור לעיל, ובכפוף לתשלום המס החל על ידי הניצע, לוועדת התגמול או לדירקטוריון תהיה הסמכות לאפשר או לקבוע כי הניצעים מכח התוכנית יממשו את האופציות, כולן או חלקן, באמצעות מנגנון מימוש אופציות למניות על בסיס מרכיב ההטבה (Net Exercise) לפיו, הניצע יהיה זכאי לקבל מניות המשקפות את מרכיב ההטבה הגלום באופציות הממומשות על פי הנוסחה שלהלן, תמורת תשלום ערכן הנקוב של המניות בלבד⁸. למען הסר ספק, מובהר בזאת כי על פי שיטת מימוש זו, האופציות ניתנות למימוש לכמות המניות המשקפת אך ורק את מרכיב ההטבה, והניצע לא ישלם את מחיר המימוש, המשמש אך ורק לצורך חישוב מרכיב ההטבה.

יובהר כי החברה תראה את מניות המימוש כמניות שנפרעו במלואן.

3.7.5 כמות המניות הניתנות לרכישה על ידי הניצע, על פי מנגנון זה, בתמורה לערכן הנקוב, תקבע על פי הנוסחה שלהלן:

$$X = \frac{Y(A - B)}{A - N}$$

$= Y$ כמות האופציות הניתנות למימוש אשר מועד הקנייתן הגיע וטרם מומשו ושהניצע מבקש לממש באמצעות מנגנון זה, כפוף להתאמות כאמור בסעיף 3.8 להלן.

⁸ יובהר, כי כל עוד מניות החברה רשומות למסחר בבורסה לניירות ערך בתל אביב בע"מ (בסעיף זה: "הבורסה") וכל עוד מניות החברה הינן ללא ערך נקוב, הרי שתוספת המימוש לא תפחת מ-30 אגורות למניה או כל סכום אחר שייקבע בהנחיות הבורסה. האמור לעיל לא יחול על כתבי אופציה שיוקצו לעובדים על פי מתאר

A = שווי השוק של כל מניה במועד המימוש.

B = מחיר המימוש לכל אופציה, כפוף להתאמות כאמור בסעיף 3.9 להלן.

N = הערך הנקוב של כל מניה

3.8 החלפה או המרה של כתבי אופציה במקרים מסויימים

בקרות כל אחד מהאירועים המוזכרים להלן, זכותו של הניצע לרכוש מניות מכח התוכנית, תהא כפופה להתאמות המפורטות להלן:

3.8.1 במקרה של עסקה (כהגדרתה בנספח א' לתוכנית, סעיף 3.21 להלן), כל אופציה שהוענקה מכח התוכנית שטרם הגיע מועד הבשלתה ו/או שטרם מומשה למניות, תוחלף או תומר, בהתאם לכמות המניות מכח הסכם האופציה שטרם הוקצתה ו/או מומשה, לאופציות ו/או למניות או לכל נייר ערך של החברה הרוכשת (או חברת אם או חברת בת של החברה הרוכשת) או לתמורה כספית אשר חולקו ו/או יחולקו לבעלי המניות של החברה כנגד מניות החברה בנוגע לעסקה כאמור, ותבוצענה ההתאמות המתאימות בכמות המניות הכפופות למענק ובמחיר המימוש למניה אשר ישקפו אירוע כאמור, וכל יתר תנאי הסכם האופציה יעמדו בעינם, לרבות מועדי ההבשלה, מבלי שתידרש החלטה נוספת של דירקטוריון החברה ו/או אסיפת בעלי המניות.

3.8.2 לצורכי סעיף 3.8.1 לעיל, האופציה תחשב כמוחלפת או כמומרת, אם בעקבות העסקה, האופציה תעניק את הזכות לרכוש או לקבל, בגין כל מניה הכפופה לאופציה מיד לפני העסקה, את התמורה (אם מניות, אופציות, מזומן או ניירות ערך או רכוש אחר) אשר תתקבל בעסקה על ידי בעלי המניות בגין כל מניה המוחזקת במועד הקובע של העסקה (ואם למחזיקים כאמור ניתנה בחירה באשר לתמורה, סוג התמורה הנבחר על ידי המחזיקים של רוב המניות); בתנאי, שאם תמורה כאמור המתקבלת במקרה של עסקה אינה במניות רגילות בלבד (או בשווה ערך להן) של החברה הרוכשת (או חברת אם או חברת בת שלה), הדירקטוריון רשאי, לאחר קבלת הסכמת החברה הרוכשת, לקבוע כי התמורה שתתקבל במימוש האופציה תהיה מניות רגילות בלבד (או שווה ערך להן), של החברה הרוכשת (או חברת האם או חברת הבת שלה) אשר מחיר השוק שלהן שווה למחיר למניה שנתקבל על ידי מחזיקי רוב המניות בעסקה; ובכפוף לכך שהדירקטוריון רשאי לקבוע, על פי שיקול דעתו, כי במקרה כאמור של החלפה או המרה של אופציה כנגד אופציה של החברה הרוכשת, אופציה כאמור תוחלף כנגד כל סוג של נכס אחר כולל מזומן, באופן הוגן בנסיבות הקיימות.

3.8.3 במקרה של פירוק, חיסול או פשיטת רגל של החברה, אופציות שטרם הגיע מועד הבשלתן ו/או שטרם מומשו מכח התוכנית יפקעו מיד לפני השלמת פעולת חיסול או פירוק החברה. היה ויוחלט על פירוקה מרצון של החברה בשעה שקיימות אופציות שטרם הגיע מועד הבשלתן ו/או שטרם מומשו מכח התוכנית, תמסור החברה הודעה לכל בעלי האופציות, בדבר קבלת ההחלטה כאמור באופן ובצורה שתראה החברה לנכון.

3.9 הקניית האופציות ומימושן

- 3.9.1 ניצע המבקש לממש אופציות שבידו ימסור על כך הודעה בכתב לחברה או לנציג מטעמה, בנוסח ובדרך אשר ייקבעו על ידי החברה ובמידת הצורך על ידי הנאמן בהתאם לדרישות סעיף 102. המימוש יהא בתוקף עם קבלת הודעת המימוש בידי החברה ו/או נציג מטעמה ותשלום מחיר המימוש אם וככל שנדרש, במשרדי החברה או לנציג מטעמה. בהודעה יפרט הניצע את כמות המניות ביחס לאופציה שהניצע מעוניין לממש. כן יצורפו להודעה כל יתר המסמכים האחרים עליהם חייב הניצע לחתום כתנאי למימוש של האופציה, כמפורט בתוכנית ובהסכם האופציה ועל פי החלטת הדירקטוריון.
- 3.9.2 עם קבלת כל המסמכים, האישורים והתשלומים הנדרשים מהניצע כתנאי למימוש האופציות על פי תוכנית זו, על פי הסכם האופציה ועל פי כל דין, ישלח הנאמן הודעה לחברה בנוסח שייקבע, מעת לעת, לעניין זה. אם וככל שהודעת המימוש תימסר לחברה במהלך תקופת החסימה, אזי תקצה החברה את המניות שתנבענה ממימוש האופציות על שם הנאמן, תרשום את הנאמן במרשם בעלי המניות של החברה ותמציא לחברה לרישומים תעודת מניה על שם הנאמן, והכל בהתאם לאמור בתוכנית ועל פי הוראות סעיף 102. אם וככל שהודעת המימוש תימסר לחברה לאחר סיום תקופת החסימה, אזי תוקצינה המניות על שם הניצע, בכפוף לכך כי הניצע שילם את המס בגין מימוש האופציות ומולאו כל יתר התנאים המוקדמים למימושה של האופציה על פי תוכנית זו ועל פי דין.
- 3.9.3 אם וככל שאופציה לא מומשה למניה, אזי תפקע האופציה במועד המוקדם מבין: (1) מועד הפקיעה, כמוזכר בהסכם האופציה; (2) פקיעת התקופה, במקרים המצוינים בסעיף 3.9.6 להלן או סעיף 3.8 לעיל.
- 3.9.4 האופציה ניתנת למימוש על ידי הניצע במלואה בכל זמן או בחלקים במידת האפשר, מעת לעת, וכל עוד הגיע מועד ההבשלה של האופציה, ובטרם חלף מועד הפקיעה, ובתנאי שבכפוף לתנאי סעיף 3.9.6 להלן, הניצע מועסק על ידי או נותן שירותים לחברה או לחברות קשורות, בכל זמן במשך תקופה אשר תחילתה בהענקת האופציה וסופה במועד מימוש האופציה. והכל אלא אם נקבע אחרת בהסכם שנמסר לניצע ובכפוף למגבלות החלות על המסחר בניירות ערך של החברה. כתבי אופציה שיוענקו לנאמן לטובת ניצע, יבשילו בהתאם ללוח הזמנים שיפורט בהסכם שנמסר לניצע. למרות כל האמור לעיל, במקרה של סיום כהונת דירקטור בחברה ו/או בחברה קשורה, מכל סיבה, בכל מקרה, ביום האחרון לכהונת הדירקטור, תבשלנה כל האופציות או המניות שהוענקו לו וטרם הבשילו קודם למועד זה.
- 3.9.5 בכפוף לסעיף 3.9.6 להלן, אם יחדל הניצע להיות עובד או נותן שירותים בחברה או בחברות בנות, האופציות אשר הוענקו לו תפקענה מיידית אם וככל שטרם חלף מועד הבשלתן או שלא מומשו ו/או הוקצו בגינת מניות קודם למועד סיום היחסים. הודעה בדבר סיום יחסי עבודה או שירותים תיחשב כסיום יחסים כאמור החל מהמועד בו יסתיימו בפועל היחסים (להלן: "מועד סיום היחסים"). למען הסר ספק, במקרה של סיום יחסי עבודה או שירותים,

האופציות אשר טרם הגיע מועד הבשלתן במועד סיום היחסים, לא תבשלנה ולא תהיינה ניתנות למימוש.

3.9.6 מבלי לגרוע מהאמור לעיל ואם וככל שלא נקבע אחרת בהסכם האופציה של הניצע, לניצע או ליורשיו החוקיים תהא זכות לממש אופציות שהוענקו לניצע מכח התוכנית, אף במועד מאוחר ממועד סיום היחסים במהלך תקופה נוספת לאחר מועד סיום היחסים, אולם רק ביחס לאופציות אשר הגיע מועד הבשלתן במועד סיום היחסים, בהתאם לתקופות ההבשלה של האופציה, והכל בהתאם למקרים המפורטים להלן:

3.9.6.1 במקרה של סיום היחסים ללא "סיבה", תהיה לניצע זכות לממש את האופציות שהוא היה זכאי לממש מכוח הסכם האופציה בהתאם למועדי ההבשלה ובתנאי שטרם פקעו, במשך תקופה של שנים עשר (12) חודשים ממועד סיום היחסים.

3.9.6.2 במקרה של סיום היחסים בשל מוות או אובדן כושר עבודה בשיעור של למעלה מ-75% של הניצע, תהיה לניצע או ליורשיו החוקיים זכות לממש את האופציות שהניצע היה זכאי לממש מכוח הסכם האופציה בהתאם למועדי ההבשלה ובתנאי שטרם פקעו, במשך עשרים וארבעה (24) חודשים ממועד סיום היחסים.

3.9.6.3 הדירקטוריון אישר, במועד מוקדם או מאוחר למועד סיום היחסים, הארכה של תנאי האופציות שטרם מומשו מעבר למועד סיום היחסים, לתקופה שלא תעלה על התקופה המקורית שנקבעה למימוש האופציה.

3.9.6.4 במקרה של סיום כהונת דירקטור בחברה ו/או בחברה קשורה, מכל סיבה, בכל מקרה, תפקענה האופציות שהוענקו לו, במועד המאוחר מבין שני המועדים דלהלן: (א) בתום 10 שנים ממועד הענקתן; או (ב) במועד הפקיעה בנסיבות בהן נקבע מועד הפקיעה, מלכתחילה או בעקבות הארכה של תקופת המימוש, למועד מאוחר מתום 10 שנים ממועד הענקתן.

3.9.7 למען הסר ספק, במקרה בו סיום היחסים נגרם בשל "סיבה", אזי האופציות תפקענה לכל דבר ועניין (בין אם במועד סיום היחסים היה הניצע זכאי לממש חלק מהאופציות ובין אם לאו), ולניצע לא תהא כל זכות בקשר עם האופציות. החברה לא תהא מחויבת למסור התראה מוקדמת לניצע בדבר פקיעת כתבי האופציה.

3.9.8 למען הסר ספק, לניצעים לא תהיינה הזכויות המוקנות לבעלי מניות בחברה, ביחס למניות אשר קיבלו מכח הענקת ו/או מימוש האופציות, וכן לא יחשבו הניצעים כבעלי מניות סוג או כנושים של החברה למטרות סעיפים 350 ו- 351 לחוק החברות, עד למועד רישום הניצע כבעל מניות במרשם בעלי המניות של החברה לאחר הקצאת המניות מכח הענקת ו/או מימוש האופציה למניה בכפוף לתנאי התוכנית, אולם במקרה של אופציות ו/או מניות המוחזקות בידי נאמן, בכפוף לתנאי סעיף 3.5 לתוכנית.

3.9.9 הסכם האופציה אשר אושר מכח התוכנית עשוי לכלול תנאים נוספים אחרים, בהתאם לשיקול דעתו של הדירקטוריון מפעם לפעם.

3.9.10 בנוגע ל-"אופציה 102 במסלול ללא נאמן", עם סיום היחסים בין החברה או חברות קשורות לבין הניצע, יעמיד הניצע לטובת המעביד בטוחה או ערבות לתשלום המס החל במועד מכירת המניות, הכל בהתאם לתנאי סעיף 102 לפקודה.

3.9.11 הדירקטוריון יהיה מוסמך לקבוע תקופות חסימה נוספות (Lock up Periods) לאופציות ו/או למניות שתנבענה ממימושן, והניצע יהיה כפוף להן.

3.10 דיבידנד במזומן

כל המניות (למעט, למען הסר ספק, אופציות שטרם הומרו ו/או מומשו למניות) אשר יוקצו לניצעים או לנאמן, לפי העניין, מכח האופציה יזכו את בעליהן בזכות לקבלת דיבידנד במזומן בהתאם לכמות המניות, בכפוף לתנאי תקנון החברה ובכפוף למיסוי החל על חלוקת דיבידנדים כאמור, ולפי העניין בכפוף לסעיף 102 לפקודה והכללים, התקנות, הצווים והנהלים מכוחו.

3.11 הגבלת עבירות האופציות ו/או המניות

3.11.1 האופציות ו/או זכויות הניצע בכל הקשור באופציות, בין אם נעשה תשלום בגינן אם לאו, אינן ניתנות להעברה, להמחאה, לערבון, או כל זכות בגינן להינתן לצד שלישי, למעט על פי דיני ירושה ו/או צוואה ולמעט כאמור במפורש על פי התוכנית, ובמשך חייה הניצע, כל זכויות הניצע לרכוש מניות מכח התוכנית ניתנות למימוש על ידי הניצע בלבד. כל פעולה כאמור, בין במישרין ובין בעקיפין, בין אם תוקפה מיידי או עתידי, תהא בטלה.

3.11.2 כל עוד האופציות ו/או המניות מוחזקות בידי הנאמן לטובת הניצע, אזי כל הזכויות של הניצע הינן אישיות ואינן ניתנות להעברה, להמחאה, משכון, עיקול או שעבוד אחר, למעט העברה מכח צוואה או דיני הירושה.

3.12 תקופת התוכנית

התוכנית תכנס לתוקף ביום אימוצה על ידי דירקטוריון החברה ותפקע בתום עשר (10) שנים ממועד האימוץ.

3.13 שינויים או סיום התוכנית

הדירקטוריון רשאי בכל זמן, לתקן, לשנות, להשהות או לסיים את התוכנית. תיקון, שינוי, השהייה או סיום כאמור לא יפגעו באופן מהותי בזכויות של ניצע כלשהו, אלא אם התקבלה ונחתמה בכתב הסכמה הדדית בין הניצע לבין החברה או התקבל אישור בית המשפט במסגרת הסדר בהתאם להוראות סעיף 350 לחוק החברות. סיום התוכנית לא יפגע בזכויות הדירקטוריון להפעיל את הסמכויות אשר הוענקו לו מכח התוכנית, בנוגע לאופציות אשר הוענקו בהתאם לתוכנית לפני מועד סיום התוכנית.

3.14 הכללים החלים

התוכנית, הענקת ומימוש האופציות מכוחה, והתחייבות החברה להעביר מניות מכח האופציות, יהיו כפופים לכל החוקים, התקנות והכללים המתאימים, בין של מדינת ישראל או כל מדינה אחרת שהינה בעלת סמכות שיפוטית על החברה והניצע, כפי שיידרש.

3.15 המשך העסקה והטבה חד פעמית

3.15.1 אין לפרש כל הוראה שהיא בתוכנית זו ובהסכם האופציה עם הניצע כהתחייבות ו/או כהסכמה מצד החברה ו/או חברה קשורה להמשיך להעסיק את הניצע, וכן אין לפרש כל הוראה בהסכם ו/או בתוכנית כמעניקה לניצע זכות כלשהי להמשיך להיות מועסק או לתת שירותים בחברה ו/או בחברות קשורות, או כמגבילה את זכותה של החברה ו/או חברה קשורה לסיים את העסקתו של כל ניצע בכל עת.

3.15.2 הענקת האופציה הינה הטבה מיוחדת וחד פעמית אשר לא תחשב לכל דבר ועניין כחלק משכרו של הניצע, לרבות לעניין חישוב הטבות סוציאליות ופיצויי פיטורים.

3.16 החוק החל וסמכות השיפוט

התוכנית תנוהל, תפורש ותיאכף בהתאם לדיני מדינת ישראל החלים על הסכמים שנעשו ויבוצעו בזה, מבלי להתחשב בעקרונות ברירת הדין. סמכות השיפוט הבלעדית על פי תוכנית זו תהיה לבתי המשפט המוסמכים בתל-אביב, ישראל.

3.17 מיסוי והסדרים אחרים הנוגעים להעברת המניות לניצע

3.17.1 הניצע בלבד יישא בכל חבויות המס בגין הענקה ומימוש אופציות מכח התוכנית, מכירת מניות מכח האופציות או בגין כל פעולה אחרת הקשורה עם האופציות (של החברה, ו/או חברות קשורות ו/או הנאמן ו/או הניצע). החברה ו/או חברות קשורות ו/או הנאמן ינכו על פי כל דין, תקנות וכללים את כל המסים, לרבות ניכוי מס במקור. הניצע מסכים לשפות את החברה ו/או חברות קשורות ו/או הנאמן ולפוטרים מכל אחריות בנוגע לתשלום מיסים כאמור, ריביות וקנסות ומכל תשלום אחר ובכלל זה בגין חיובים אשר מקורם בצורך לנכות מס או במחדל מניכוי מס מתוך כל תשלום אשר הועבר לניצע.

3.17.2 החברה ו/או הנאמן, לפי העניין, לא יעבירו את המניה לניצע עד תשלום כל תשלומי החובה כאמור לעיל במלואם.

3.17.3 במקרה של מוות של הניצע, סעיף זה יחול, בשינויים המחויבים, על היורשים החוקיים של הניצע.

3.17.4 החברה או הנאמן יהיו רשאים לקזז ולנכות במקור, מכל דיבידנד שיוכרז ויחולק כאמור לניצע כלשהו, כל סכום שאותו ניצע חייב לחברה או לנאמן, וכן כל סכום המתחייב במס, היטל או כל תשלום חובה אחר.

3.17.5 אם וככל שבשלב כלשהו של ביצוע התוכנית תידרש החברה בתשלום מס בקשר עם הקצאת האופציות לניצע, ולא יהיו בידי החברה הסכומים הנדרשים לביצוע ניכוי המס כאמור מתוך הסכום המגיע לניצע, אזי תהיה החברה זכאית שלא לבצע אותו שלב ו/או חלק בתוכנית, אלא אם יעמיד הניצע לחברה, מיד עם דרישתה, את הסכומים הנדרשים לביצוע תשלום המס כאמור.

הענקת אופציות על פי התוכנית ו/או רכישת מניות המונפקות במסגרת מימוש של כתבי אופציה, עשויים להוות אירוע בעל השלכות מס. תיאור השלכות המס המובא במסגרת התוכנית ומתוארים במתאר זה אינו מתיימר להיות פרשנות מוסמכת, מלאה, שלמה ו/או עדכנית של הוראות הדין הנוגעות למיסים העשויים לחול בקשר עם הענקת ניירות ערך לניצע, אינו לוקח בחשבון את הנסיבות הייחודיות של כל ניצע ואינו בא במקום יעוץ משפטי ומקצועי בנדון. כמקובל בהשקעה בניירות ערך, על הניצע לשקול את היבטי המס השונים ואת השלכות המס שיהיו להשקעתו ולהיוועץ.

3.18 אי בלעדיות התוכנית

אימוץ התוכנית על ידי הדירקטוריון לא יפורש כמתקן, משנה או מבטל כל הסדר תמרוץ מאושר קודם או כמגביל את סמכות הדירקטוריון לאמץ הסדרים אחרים לתמרוץ כפי שיראה לנכון, לרבות הענקת אופציות נוספות שלא מכח התוכנית, ואותם הסדרים יכול שיחולו באופן כללי או במקרים מסוימים.

3.19 ריבוי הסכמים

התנאים של כל אופציה עשויים להיות שונים מאופציות אחרות המוענקות מכח התוכנית בו זמנית. הדירקטוריון רשאי להעניק יותר מהענקה אחת לניצע כלשהו במהלך תקופת התוכנית, בין אם בנוסף או כתחליף לאופציה אחת או יותר אשר הוענקו לאותו ניצע.

3.20 הודעות

כל הודעה על פי הסכם האופציה או תוכנית זו, תינתן בכתב או בהודעת דואר אלקטרוני חתומה כדין ותיחשב כאילו נמסרה, במועד העברתה לנמען, ביד או בפקס או 3 (שלושה) ימי עסקים לאחר שיגורה בדואר רשום לכתובת הצדדים.

3.21 נספח א' לתוכנית האופציות - הגדרות

- "אופציה" - פירושה אופציה לרכוש מניה אחת של החברה, בכפוף להוראות תוכנית זו.
- "אופציה 102" - פירושה אופציה המוענקת לעובד (כהגדרת המונח להלן) בכפוף להוראות סעיף 102 לפקודה.
- "אופציה 102 במסלול עם נאמן" - פירושה אופציה 102 המוענקת בכפוף להוראות סעיף 102(ב) לפקודה ומוחזקת בנאמנות על ידי נאמן בעבור העובד.
- "אופציה 102 במסלול ללא נאמן" - פירושו אופציה 102 המוענקת בכפוף להוראות סעיף 102(ג) לפקודה ואינה מוחזקת בנאמנות על ידי נאמן בעבור העובד.
- "אופציה במסלול רווח הון" - כמוגדר בסעיף 3.4.4 לתוכנית.
- "אופציה במסלול הכנסת עבודה" - כמוגדר בסעיף 3.4.5 לתוכנית.
- "אופציה 3(ט)" - פירושה אופציה המוענקת בכפוף להוראות סעיף 3(ט) לפקודה למי שאינו עובד.
- "בחירה" - כמוגדר בסעיף 3.4.6 לתוכנית.
- "בעל שליטה" - כהגדרתו בסעיף 32(9) לפקודה.
- "דירקטוריון" - פירושו מועצת המנהלים של החברה.
- "הכללים" - כמוגדר בסעיף 3.2.5 לתוכנית.
- "הסכם אופציה" - פירושו הסכם להענקת אופציות בין החברה והניצע, המסדיר וקובע את תנאי האופציה.
- "וועדה" - פירושה ועדת תגמול הממונה כדין על ידי הדירקטוריון.
- "חברה" - פירושה בונוס ביוגרום בע"מ, חברה המאוגדת על פי דיני מדינת ישראל.
- "חברה קשורה" - פירושה כל חברה מעבידה לפי ההגדרה המצויה בסעיף 102 לפקודה.
- "חברה רוכשת" - פירושה החברה השורדת בעקבות עסקה, לרבות כל גוף אשר החברה מתמזגת אליו או נרכשת על ידו או שרוכש את נכסי החברה.
- "חוק החברות" - פירושו חוק החברות הישראלי, התשנ"ט – 1999.
- "חוק ניירות ערך" - פירושו חוק ניירות ערך, התשכ"ט – 1968.
- "מועד הענקה" - פירושו מועד הענקת האופציה, כפי שייקבע על ידי הדירקטוריון וכאמור בהסכם האופציות עם הניצע.
- "מועד הבטלה" - פירושו, המועד שממנו יהא הניצע זכאי להמיר או לממש את האופציה או חלק ממנה.
- "מועד סיום היחסים" - כמוגדר בסעיף 3.9.5 לתוכנית.
- "מועד פקיעת האופציה" - פירושו המועד שבו האופציה פוקעת, כאמור בסעיף 3.6.2 לתוכנית.

"מחיר מימוש" - פירושו המחיר אותו יידרש הניצע לשלם בעבור כל מניה הכפופה לאופציה.

"מניה" - פירושה מניה רגילה אחת של החברה, ללא ערך נקוב.

"נאמן" - פירושו מי שמונה על ידי החברה לכהן כנאמן ואושר על ידי רשויות המס, הכל בכפוף להוראות סעיף 102(א) לפקודה.

"ניצע" - פירושו אדם אשר הוענקו לו אופציות מכח התוכנית.

"סיבה" - פירושה כל אחד מאלה: (א) הפרה מהותית של הסכם ההעסקה או ההתקשרות עם החברה או חברה קשורה, לרבות אך מבלי לגרוע, הפרת חובת הסודיות של הניצע והפרת ההתחייבות לאי-תחרות. (ב) הרשעה בעבירה שיש עמה קלון, הקשורה לעבודתו של הניצע בחברה, או כזו המשפיעה השפעה מהותית על החברה ו/או על חברות קשורות; (ג) הפרת חובת זהירות או הפרת חובת אמונים כלפי החברה ו/או כלפי חברות קשורות; (ד) כל נסיבות בהן נשללת הזכאות לפיצויי פיטורין לפי חוק פיצויי פיטורין התשכ"ג-1963 (למעט התפטרותו של הניצע); (ה) כל נסיבה אחרת אשר מוגדרת בהסכם ההעסקה או הסכם ההתקשרות כ"סיבה". הקביעה האם סיום יחסים הינו מ"סיבה" הינה בסמכות דירקטוריון החברה, אלא אם כן נקבע במפורש אחרת בהסכם האופציה

"סעיף 102" - פירושו סעיף 102 לפקודה, כתוקפו היום או כפי שישונה בעתיד, וכל הכללים ו/או התקנות ו/או רולינג ו/או חיקוק אחר מכח סעיף זה לרבות כללי מס הכנסה (הקלות מס בהקצאת מניות לעובדים), התשס"ג - 2003.

"עובד" - פירושו אדם המועסק בחברה או בחברה קשורה, לרבות נושא משרה או דירקטור, אך למעט בעל שליטה.

"עסקה" - פירושה כל אחד מהמקרים הבאים, בין אם התבצעו כאירוע בודד או כרצף של אירועים שניתן לראותם כאירוע בודד בחברה: (1) מכירה, או העברה בכל דרך אחרת, של כל או רוב נכסיה של החברה (במקרה של ספק, יכריע דירקטוריון החברה האם נמכרו כל או רוב נכסיה המאוחדים של החברה); (2) מכירת כל או עיקר מניות החברה לצד ג'; (3) מיזוג או עסקה דומה של החברה עם או לתוך חברה אחרת (או חברות אחרות), שבסופו החברה, אינה החברה השורדת או שתוצאתו שינוי בשליטה בחברה; (4) מחיקת מניות החברה ממסחר בבורסת תל אביב בעקבות החלטה מרצון של החברה.

"פקודה" - פירושה פקודת מס הכנסה (נוסח חדש), התשכ"א – 1961, כתוקפה היום או כפי שתשונה בעתיד.

"רשויות המס" - פירושו רשויות המס בישראל.

"שאינו עובד" - פירושו יועץ, נותן שירותים, בעל שליטה או כל גוף אחר שאינו עובד.

"שווי שוק" - בכל מועד נתון, הינו שווי מניה אשר ייקבע כדלהלן: (1) מחיר הסגירה של המניה (או הצעת המחיר בסגירה אם לא דווחו מכירות כלשהן) כפי שידווח בבורסת תל אביב ביום המסחר האחרון שקדם למועד הקובע. מבלי לגרוע מן האמור לעיל, ולצורך קביעת חבות המס בהתאם

לסעיף 102(ב)3 לפקודה בלבד, שווי השוק של המניה במועד הענקת האופציה ייקבע בהתאם לשווי הממוצע של מניות החברה במהלך שלושים (30) ימי המסחר שקדמו למועד הענקת האופציה. (2) במקרה בו מניות החברה אינן רשומות למסחר או ימחקו מהמסחר בבורסת תל-אביב, שווי השוק ייקבע, בתום לב, על ידי הדירקטוריון. מבלי לגרוע מהאמור לעיל, אם תירשמנה המניות למסחר בבורסה מוכרת אחרת, אזי יחול סעיף קטן 1 בשינויים המחויבים על-פי מחיר המניה בבורסה זו.

"תקופת חסימה" - כמוגדר בסעיף 3.5.1 לתוכנית.

פרק 4 - הזכויות הנלוות למניות הרגילות

הזכויות הנלוות למניות הרגילות, מפורטות בתקנון החברה.

לתקנון המעודכן של החברה (להלן: "התקנון התקף"), ר' דוח מיידי מיום 29 בנובמבר, 2018 (אסמכתא מס' 2018-01-110302).

לתקנון החברה אשר בכפוף להשלמת רישום מניות החברה למסחר בבורסה לניירות ערך בארה"ב, יחליף את התקנון התקף, ר' נספח ב' לדוח מיידי מיום 29 באוקטובר, 2017 (אסמכתא מס' 2017-01-102654).

מובהר, כי הוראות תקנון החברה, כפופות להוראות חוק החברות, התשנ"ט-1999 (להלן: "חוק החברות") ולכל דין.

פרק 5 - פרטים נוספים

5.1 פרטים אודות שערי מניות החברה

שערי הסגירה הגבוהים ביותר ושערי הסגירה הנמוכים ביותר של מניית החברה, בסיום המסחר בבורסה, בכל אחת מהשנים 2020, 2021 ו-2022 (בכפוף להסתייגויות הבאות: (1) בשנת 2022 - עד סמוך לפני מועד פרסום מתאר זה; (2) בשנה בה שער הסגירה הגבוה ביותר או הנמוך ביותר, היה זהה במספר ימי מסחר, צוין יום המסחר בו נקבע שער הסגירה הגבוה ביותר או הנמוך ביותר, הראשון, באותה שנה), הינם כדלהלן:

שער סגירה נמוך (באגורות)		שער סגירה גבוה (באגורות)		בשנה
תאריך	השער	תאריך	השער	
22/03/2020	23.7	14/05/2020	50.0	2020
10/01/2021	46.4	15/08/2021	171.0	2021
12/05/2022	42.4	02/01/2022	125.2	2022

5.2 עיון במסמכים והפניה לדוח תקופתי, דוח ביניים ודיווחים מידיים

תשומת לב מופנית בזאת לדוח התקופתי המתקן לשנת 2021, שפרסמה החברה ביום 7 באפריל, 2022 (אסמכתא: 2022-01-037833), וכן לדיווחים שפרסמה החברה לאחריו.

ניתן לעיין במסמכים האמורים לעיל, באתר רשות ניירות ערך, בכתובת: www.magna.isa.gov.il; באתר הבורסה, בכתובת: mava.tase.co.il; ובמשרדי החברה, בכתובת: פארק מת"ם, בניין 20, חיפה 3190501, בימי עסקים, בשעות עבודה מקובלות, על פי תיאום מראש בטלפון: 073-2067100.

5.3 פרטים על נציגה של החברה לכל ענין הקשור במתאר

נציגה של החברה לכל ענין הקשור במתאר זה, הוא עו"ד גיל לברון, מאפרתי גלילי קונפינו ושות', עורכי דין, מרחוב הארבעה 28, תל אביב, טל. 03-5452020; פקס. 03-6040111.

שי מרצקי, מנכ"ל ודירקטור יוסף רויך, יו"ר הדירקטוריון

14 במאי, 2022

בנוס ביורופ בע"מ

תאריך