

31 ביולי 2024

אי.בי.אי בית השקעות בע"מ
(**"החברה"**)

לכבוד רשות ניירות ערך רחוב כנפי נשרים 22 ירושלים	לכבוד הבורסה לניירות ערך בתל אביב בע"מ רחוב אחוזת בית 2 תל אביב	באמצעות מערכת המגנ"א
---	--	------------------------------------

ג.א.נ,

הנדון : התקשרות בעסקה לרכישת 60% ממניות חברת נקסטאייג' בע"מ

בהתאם לתקנה 36(א) לתקנות ניירות ערך (דוחות תקופתיים ומיידיים), התש"ל-1970, החברה מתכבדת לעדכן כי ביום 30 ביולי 2024 חתמו אי.בי.אי קפיטל בע"מ ("אי.בי.אי קפיטל"), חברה בת המוחזקת ב-70% על ידי החברה, עם בעלי המניות של נקסטאייג' בע"מ ("נקסטאייג'"), על הסכם לרכישת 60% ממניות נקסטאייג' בדילול מלא, בכפוף להתקיימות תנאים מתלים כפי שיפורט להלן.

תיאור הנכס הנרכש :

נקסטאייג' הינה חברה פרטית העוסקת במתן שירותי ניהול כספים ושירותי ניהול פיננסי בעיקר לחברות בתעשיית ההיי-טק. נכסיה העיקריים של נקסטאייג' כוללים מערכות מידע ותוכנות לניהול פיננסי, בסיס לקוחות רחב, הון אנושי מקצועי ומיומן ומוניטין.

מבנה הבעלות בנקסטאייג' לאחר השלמת הרכישה :

לאחר השלמת הרכישה אי.בי.אי קפיטל תחזיק כאמור ב-60% בדילול מלא ממניות נקסטאייג' (61.3% מההון המונפק והנפרע), מר עופר כץ יחזיק בכ-25% ממניות נקסטאייג' ויתר בעלי המניות של נקסטאייג' יחזיקו יחדיו ב-15% ממניות נקסטאייג'.

הסכם בעלי מניות :

במקביל להסכם הרכישה נחתם הסכם בעלי מניות בין אי.בי.אי קפיטל ושאר בעלי המניות בנקסטאייג' ("קבוצת המוכרים"). הסכם בעלי המניות מעגן זכויות והתחייבות של בעלי המניות בנקסטאייג' בתוקף החל ממועד ההשלמה, לרבות זכות למינוי דירקטורים אשר במסגרתה כל בעל מניות המחזיק ב-25% מהון מניות נקסטאייג' יהיה זכאי למנות דירקטור אחד, כאשר קבוצת המוכרים תיספר יחדיו לעניין זה. בהתאם לכך, החל ממועד ההשלמה אי.בי.אי קפיטל תהא זכאית למנות 2 דירקטורים וקבוצת המוכרים תהא זכאית למנות דירקטור אחד לדירקטוריון נקסטאייג'. כמו כן, הסכם בעלי המניות קובע שורה של החלטות הטעונות רוב מיוחד של 75% לרבות שינוי תחום הפעילות העסקית של נקסטאייג', שינוי תקנון באופן שפוגע בזכויות קבוצת המוכרים, עסקאות בעלי עניין, נטילת מימון, עסקאות מהותיות, הקמת תאגיד שאינו בשליטה מלאה של נקסטאייג', הנפקת ניירות ערך וחלוקה שאינה בהתאם למדיניות הדיבידנד. הסכם בעלי המניות גם מעגן זכויות והתחייבות של בעלי המניות בנוגע להעברת מניות של נקסטאייג', ובכלל אלו תקופת הקפאה החלה על הצדדים, זכות סירוב ראשונה, זכות הצטרפות וחובת הצטרפות, כמו גם הסכמות לעניין זכות מצרנות, התחייבות להעמדת מימון, מדיניות חלוקת דיבידנדים, תקופת אי תחרות החלה על קבוצת המוכרים וכן מנגנון היפרדות אשר יכנס לתוקפו לאחר 3 שנים ממועד ההשלמה בנסיבות שהוגדרו בהסכם בעלי מניות. בנוסף עוגנה בהסכם בעלי המניות זכות לקבוצת המוכרים להמיר את מניותיהם בנקסטאייג' במניות אי.בי.אי קפיטל, אם וככל ש-אי.בי.אי קפיטל תונפק לציבור, וזאת בהתאם ליחס שווי חברות כפי שיהיה במועד הרלוונטי. בנוסף הוסכם כי נקסטאייג' תהא זכאית ל-20% מדמי ההצלחה שישולמו לשותף הכללי בקרנות הון סיכון שיוקמו לאחר מועד ההשלמה, ואשר עופר כץ יחזיק בזכויות בשיעור מסוים בשותף כללי כאמור (במישרין או בעקיפין) וזאת כל זמן שעופר כץ הינו בעל מניות ואו מועסק ואו דירקטור בנקסטאייג'.

נתונים כספיים עיקריים של נקסטאייג' (באלפי ש"ח)

יצוין, כי הדוחות הכספיים של נקסטאייג' כפי שהתקבלו בידי אי.בי.אי קפיטל, ערוכים על בסיס מזומן, ולהלן הנתונים הכספיים העיקריים העולים מהם לשנים 2022-2023 :

נתון	31.12.2023	31.12.2022
סך נכסים	31,295	29,484
סך התחייבויות	5,947	8,236
הכנסות	89,526	81,268
רווח נקי	19,102	17,259

כמו כן, נערכו על ידי נקסטאייג' לצורך העסקה ובהתאם להוראות ההסכם דוחות כספיים ליום 31.12.2023 על פי כללי ה-IFRS, ולהלן הנתונים העיקריים העולים מהם :

נתון	31.12.2023
סך נכסים	46,291
סך התחייבויות	12,519
הכנסות	90,055
רווח נקי	16,005

התמורה :

התמורה בעסקה חושבה לפי שווי חברה המיוחס לנקסטאייג' (100%) של 216 מיליון ש"ח, אשר הוסכם בין הצדדים בהתבסס על רווח תפעולי מייצג, לאחר התאמות, מוכפל במקדם תמורה מוסכם. סכום התמורה שישולם במועד השלמת העסקה (אשר כפופה להתקיימותם של תנאים מתלים כפי שיפורטו להלן) הינו 86.4 מיליון ש"ח, והוא כפוף להתאמות בגין הון עצמי מינימאלי וחוב פיננסי נטו כפי שיהיו בנקסטאייג' במועד ההשלמה וכפי שנקבע בהסכם. סכום התמורה הנוסף בסך של כ-44 מיליון ש"ח ישולם לאחר 24 חודשים ממועד ההשלמה וכפוף למנגנון התאמה אשר יכנס לתוקפו ככל שיחול שינוי ברווח התפעולי השנתי הממוצע של נקסטאייג' באותה התקופה העולה על שיעור של 15% לכל כיוון.

תנאים נוספים :

במסגרת העסקה, בין היתר, התחייבה קבוצת המוכרים לשפות את אי.בי.אי קפיטל וגורמים מטעמה בגין נזקים שיגרמו לנקסטאייג' או ל-אי.בי.אי קפיטל, עקב עילות שפורטו בהסכם ובכלל אלו הפרת מצגים שניתנו בהסכם, אי קיום התחייבויות, תביעות עובדים חבויות מס ועוד, וזאת בכפוף לתנאים ומגבלות מקובלים במנגנוני שיפוי ובין היתר מגבלות ביחס לתקופת שיפוי, סכום שיפוי מקסימאלי ורצפת שיפוי.

תנאים מתלים :

השלמת העסקה כפופה להתקיימותם תנאים מתלים הכוללים בין היתר: (1) נכונות המצגים שניתנו על-ידי הצדדים והעדר הפרתם; (2) קבלת הסכמות מסחריות של צדדים שלישיים בקשר עם העברת השליטה בנקסטאייג'; (3) קבלת אישור הממונה על התחרות למיזוג חברות.

מועד השלמת העסקה יקבע ביום העסקים הראשון לחודש העוקב לאחר שהתקיימו מלוא התנאים המתלים, או מועד אחר שייקבע בהסכמה בכתב בין הצדדים. המועד האחרון להתקיימות התנאים המתלים יחול בחלוף 120 ימים ממועד החתימה על ההסכם והוא יוארך באופן אוטומטי ב- 60 ימים נוספים (ובסה"כ 180 ימים) אם וככל שלא כל התנאים המתלים יתקיימו עד לאותו מועד ("המועד האחרון"). היה ולא התקיימו מלוא התנאים המתלים עד למועד האחרון, יהיה רשאי כל אחד מהצדדים להודיע על ביטול ההסכם.

תכניות החברה בקשר לנכס הנרכש :

לאחר השלמת העסקה, בכוונת אי.בי.אי קפיטל לפעול יחד עם נקסטאייג' להרחבת פעילותה בתחום מתן שירותי ניהול כספים ושירותי ניהול פיננסי לחברות מתעשיית ההייטק. רכישת נקסטאייג' תהווה הרחבה משמעותית של פעילות החברה במגזר שירותי ניהול ותפעול הוניים.

מימון העסקה :

אופן מימון הרכישה נמצא בבחינה של אי.בי.אי קפיטל, כאשר יכול שיתבצע ממקורותיה העצמיים, ממימון בנקאי שטיטול אי.בי.אי קפיטל או שילוב של השניים.

האמור לעיל כולל מידע צופה פני עתיד כהגדרתו בחוק ניירות ערך התשכ"ח-1968. החברה מבהירה כי אין ודאות כי כלל התנאים הנדרשים לצורך השלמת העסקה יתממשו. הערכות החברה לעניין השלמת העסקה עשויות שלא להתממש, לרבות באופן שבו העסקה לא תושלם, וזאת בין היתר בשל גורמים אשר אינם ידועים לחברה נכון למועד זה או שאינם בשליטתה, לרבות קבלת אישור רשות התחרות והסכמות נדרשות של צדדים שלישיים.

בכבוד רב,

אי.בי.אי בית השקעות בע"מ

דיווח זה נחתם ביום 31 ביולי 2024 על ידי דוד לובצקי, מנכ"ל ואורן אופק, משנה למנכ"ל.