



AUGWIND

# אוגווינד אנרגיה טק

## אחסון בע"מ

דוח חצי שנתי לתקופה שהסתיימה

ביום 30 ביוני 2020

### תוכן עניינים

חלק א' - דו"ח הדירקטוריון על מצב ענייני החברה לתקופה שהסתיימה ביום 30.6.2020

חלק ב' - דוחות כספיים של החברה ליום 30.6.2020

חלק ג' - הצהרות מנהלים



## AUGWIND

### אוגווינד אנרגיה טק אחסון בע"מ

#### דוח דירקטוריון לתקופה שהסתיימה ביום 30 ביוני 2020

דירקטוריון החברה מתכבד להגיש בזאת את דוח הדירקטוריון על מצב ענייני התאגיד לתקופה של שישה חודשים שהסתיימה ביום 30 ביוני 2020 ("תקופת הדוח"), בהתאם לתקנות ניירות ערך (דוחות תקופתיים ומידיים), התש"ל-1970 ("התקנות"). דוח הדירקטוריון סוקר את השינויים העיקריים בפעילות החברה ונערך בהנחה שבפני הקורא מצוי תיאור עסקי התאגיד כפי שנכלל בדוח התקופתי לשנת 2019 שפרסמה החברה ביום 30.4.2020 (מס' אסמכתא: 2020-01-043017) ("הדוח התקופתי").

דירקטוריון החברה בחן בסוף חודש דצמבר 2019 ואישר כי מתקיימים לגבי החברה התנאים לסיווגה כ"תאגיד קטן", כאשר במסגרת אישורו האמור לשנת 2020, החליט דירקטוריון החברה לאמץ את כל ההקלות המפורטות בתקנה 5 לתקנות.

יודגש כי התיאור בדוח זה כולל מידע צופה פני עתיד, כהגדרתו בחוק ניירות ערך, התשכ"ח-1968. מידע צופה פני עתיד הינו מידע לא ודאי לגבי העתיד, לרבות תחזיות, הערכה, אומדן או מידע אחר המתייחסים לאירוע או לעניין עתידי שהתממשותו אינה ודאית ו/או אינה בשליטת החברה. המידע הצופה פני עתיד הכלול בדוח זה מבוסס על מידע או הערכות הקיימים בחברה, נכון למועד פרסום דוח זה.

כל התייחסות למונח "החברה" או "הקבוצה" בדו"ח זה משמעה החברה ו/או החברה באמצעות חברת הבת בבעלותה המלאה.

לאור אופי הקבוצה, כקבוצה העוסקת במחקר ופיתוח, אשר מצויה בתחילת דרכה ומוכרת את מערכת האגירה משנת 2016, נכון למועד דוח תקופתי זה ישנה העדר וודאות בהצלחת פיתוח מוצרים עתידיים ו/או משלימים ו/או בהחדרת מערכת האגירה ו/או בהחדרת מוצרים עתידיים ו/או משלימים לשוק הרלוונטי ו/או בעלויות פיתוח מוצרי הקבוצה ו/או בהצלחתם ו/או בהשגת המטרות לשמן הן נועדו, לרבות יצירת חיסכון אנרגטי. לאור הנ"ל השקעות הקבוצה בפיתוח מוצרי הקיימים ו/או העתידיים עלולות לרדת לטימיון. כמו כן, ככל שהקבוצה לא תצליח לעמוד ביעדיה יתכן שהקבוצה תידרש לגיוסי הון נוספים.

### חלק א': הסברי הדירקטוריון למצב עסקי התאגיד

#### 1. אירועים מהותיים בתקופת הדוח ועד מועד פרסומו

1.1. לתיאור מפורט של עסקי החברה, תחומי פעילותה וכן שינויים עיקריים בפעילות החברה ובעסקיה במהלך תקופת הדוח, ראו פירוט בדוח התקופתי וכמפורט להלן.

#### 1.2. הסביבה העסקית והשפעות נגיף הקורונה

במהלך הרבעון הראשון לשנת 2020, החל להתפשט בסין ולאחר מכן בכל רחבי העולם וגם בישראל, נגיף הקורונה (COVID-19), אשר הוגדר על ידי ארגון הבריאות העולמי כמגיפה עולמית. התפרצות מגיפת הקורונה ואי הוודאות באשר לקצב התפשטותה, למשך הזמן שיידרש לתהליך החזרה לשגרה



## AUGWIND

ולהנחיות ולפעולות השונות שינקטו המדינות להתמודדות עם המגיפה, גרמה להשפעות מאקרו כלכליות ואחרות מהותיות, ביניהן בין היתר, האטה ניכרת (עד כדי משבר) בפעילות הכלכלית ובצריכה הפרטית העולמית ובישראל, תחזית צמיחה גלובלית (לרבות בישראל) שלילית לשנת 2020, שיעור אבטלה גבוה, שיבושים שונים בשרשרת האספקה בישראל ובעולם, ירידה ניכרת בהיקף התחבורה העולמי ומגבלות תנועה ותעסוקה שונות אשר הוטלו על ידי מדינת ישראל ומדינות נוספות בעולם. בנוסף, חלו ירידות שערים חדות בבורסות העולם, תנודות בשערי מטבעות החוץ ובעליה בתשואות של אגרות החוב הקונצרניות, בשל עליה ברמות הסיכון ואי הוודאות.

במהלך הרבעון השני של השנה, הוסרו המגבלות בחלקן, אך לאחרונה, בשל העלייה במספר הנדבקים, והתפרצותו של "גל שני" של תחלואה, הוטלו מגבלות חדשות (חלקן דומות למגבלות שהוסרו), אשר עיקרן צמצום התקהלויות, בעיקר בחללים סגורים.

מרבית המומחים הכלכליים סבורים כי מנעד התרחישים מן המשבר רחב ותלוי בשני גורמים עיקריים- משך הזמן שיחלוף עד למציאת חיסון ו/או תרופה לנגיף (ואשר בו ימשיך הנגיף להתפשט והיקף ההגבלות על הפעילות העסקית באותה תקופה; ומנגד - רמת התמיכה הממשלתית במשק. נכון למועד דוח זה, לא ניתן לצפות את משך המשבר ומלוא השפעתו על הפעילות העסקית בישראל. דירקטוריון הקבוצה עודכן מהנהלת הקבוצה לפיה היא סבורה כי נכון לאוגוסט 2020, ביכולת הקבוצה לייצר את מערכת האגירה לפי ביקוש כבימי שגרה בקירוב, בכפוף להנחיות ממשלות ביחס למגבלות על הגעה למקומות עבודה.

עד למועד אישור דוח זה, לא עלה קושי מהותי בהתקשרות עם קבלני משנה נותני שירותים מקומיים ועם ספקים בחו"ל בקשר לרכישת חומרי גלם של מערכת האגירה והקבוצה בוחנת חלופות מישראל למקרה הצורך ככל שיידרש. עד למועד אישור דוח זה, להערכת הנהלת החברה, משבר הקורונה לא השפיע באופן מהותי על עלויות החברה (חומרי גלם, עלויות תפעוליות). הביקוש למוצרי הקבוצה תלוי בחזרה לשגרה במפעלי ייצור בישראל ובעולם, לרבות חזרה לשגרה של פעילות התעופה המסחרית. המצב הנוכחי, הכולל מגבלות על תנועה במפעלי ייצור, מקשה במידה מסוימת על יכולתה של החברה לבצע את המדידות הנדרשות בכדי לבחון כדאיות פרויקטים עבור לקוחות הקבוצה וביצוע בפועל של פרויקטים ככל שיסוכמו בהתאם למגבלות הספציפיות במפעל הלקוח.

מספר פרויקטים אשר תוכננו להתבצע בחציון הראשון של השנה נדחו לביצוע לחציון השני על רקע מגבלות שונות שהוטלו על תנועה במשק. הקבוצה צופה, כאומדן בלבד, כי עשויים לחול עיכובים מסוימים בהשלמת פרויקטים מתוכננים או בפיתוח עסקים חדשים, בהתאם להנחיות שונות בקשר עם הנגיף.

הנהלת החברה עוקבת ובוחנת באופן שוטף אחר השפעות משבר הקורונה על היבטיו השונים: הביקוש הפוטנציאלי למוצרי החברה, השפעה מהותית על לקוחות החברה, השפעה על שרשרת אספקה, תמיכה ממשלתית נדרשת או פוטנציאל הפרה של חוזים מהותיים לחברה; ופועלת לבצע התאמות נדרשות על מנת למזער את חשיפתו על פעילות החברה ותוצאותיה.

לאור מגבלת התעופה על רקע המשבר, ייתכנו עיכובים במימוש ביצוע פרויקטים מחוץ לישראל.



# AUGWIND

הנהלת החברה לא מזהה נכון למועד אישור דוח זה קשיים ביכולת פירעון של החברה על רקע משבר הקורונה או פגיעה מהותית בזמינות מקורות המימון או מחירם.

נכון למועד אישור דוח זה, ולאור העובדה שמדובר באירוע דינמי המאופיין באי ודאות רבה, מידת ההשפעה של המשבר על פעילותה העתידית של החברה תלויה במידה ובהיקף של התממשותם של המשתנים השונים בארץ ובעולם (לרבות היקף התפשטות הנגיף, פעולות הממשלה, תגובת המשק, המצב הכלכלי הבינלאומי וכו'). להערכת החברה, היה והתפשטות נגיף הקורונה תלך ותחריף לאורך זמן, הרי שלהשלכותיה עלולות להיות השפעות שליליות על הכלכלה העולמית והישראלית.

יודגש, כי נכון למועד דוח זה לא ניתן להעריך את היקף המשבר והשפעתו על החברה באופן מהימן וכי כל המתואר לעיל עשוי להשתנות באופן מהותי. מבלי לגרוע מן האמור לעיל, חיזוק הונה והגמישות הפיננסית של הקבוצה באמצעות גיוס הכספים המהותי שביצעה החברה במהלך תקופת הדוח, מאפשרים ויאפשרו לקבוצה לצמצם את ההיקף הפוטנציאלי של השפעת המשבר על פעילותה.

**יובהר, כי הנחותיה והערכותיה של הקבוצה המובאות לעיל הינן מידע צופה פני עתיד, כהגדרתו בסעיף 32א בחוק ניירות ערך, התשכ"ח-1968 המבוססות על המידע הקיים בקבוצה נכון למועד הדוח. הערכות אלה עלולות שלא להתממש, כולן או חלקן או להתממש באופן שונה מהותית מכפי שנצפה, בין היתר, לאור העובדה שמדובר באירוע חריג ומתמשך אשר אינו בשליטת הקבוצה. המשך התפשטות משבר הקורונה או עצירתו, החלטות של מדינות ורשויות רגולטוריות בארץ ובעולם בקשר עם היערכותן, שינויים בריבית, כמו גם שינויים נוספים שינבעו מהאמור לעיל, עלולים להשפיע על הקבוצה ועל תוצאותיה הכספיות באופן שונה מההערכות המפורטות לעיל. לפרטים נוספים אודות תיאור הסביבה הכלכלית והעסקית בה פועלת הקבוצה והשפעת גורמים חיצוניים על פעילותה, וכן אודות גורמי סיכון ראוי סעיפים 3.29 בפרק א' לדוח התקופתי.**

### 1.3. השקעות מהותיות בהון החברה

במהלך תקופת הדוח השלימה החברה שני גיוסי הון מהותיים שישמשו את החברה לצורך פעילותה השוטפת ופיתוח מוצריה ותוכניותיה העסקיות לרבות לצורכי הטמעת טכנולוגיית AirBattery בפרויקטים עתידיים בארץ ובעולם הכוללים ייצור חשמל ממקורות אנרגיה חלופית (כגון PV או רוח) הכוללים בתוכם רכיב אגירה אותו תספק חברת אוגווינד בע"מ, חברת הבת של החברה, בהיקף כספי שיקבע על ידי הנהלת החברה מעת לעת.

תאריך	סוג הפעולה	סוג נייר הערך	כמות ניירות ערך	סכום העסקה	מימוש כתבי אופציה	דיווחים בהכללה על הפנייה	המובאים דרך
יולי 2020	הקצאת מניות וכתבי אופציה לא סחירים	מניות רגילות	2,012,000	כ-165,000,000 ₪ ברוטו		לפרטים אודות ניירות הערך שהוקצו למשקיעים מוסדיים/כשירים, ראו דיווחים מיידיים מימים 19.7.2020, 21.7.2020 ו-29.7.2020 (מס' אסמכתאות: 2020-01-)	
		כתבי אופציה לא סחירים (סדרה י')	1,006,000	מחיר מימוש לכל כתב אופציה- 125 ₪	--		



# AUGWIND

069337, 070969-01-2020 ו- 074239-01-2020.						
<p>לפרטים אודות ניירות הערך שהוקצו למשקיעים לרבות תקופת מימוש כתבי האופציה ומנגנון המימוש הכופה והאוטומטי לסדרות ח'1, ח'2, ראו דיווח מיידי מיום 23.2.2020 (אסמכתא 018709-01-2020), מיום 17.3.2020 (אסמכתא 022120-01-2020), מיום 26.3.2020 (אסמכתא 026527-01-2020), מיום 19.4.2020 (אסמכתא 039111) וכן דיווח מיידי מיום 23.4.2020 (אסמכתא 041205-01-2020)</p>		15,000,000 ₪ סכום כולל	1,000,000	מניות רגילות	<p>הקצאת מניות וכתבי אופציה לא סחירים (סדרות ח'0, ח'1, ח'2 ו-ט')</p>	אפריל 2020
	333,333 כתבי אופציה מומשו למניות בסמוך לאחר הקצאתם והועברה לחברה, בנוסף, הועברה מקדמה בסך 1 מיליון ש"ח על חשבון מימוש כתבי אופציה סדרות ח'1 וח'2.	מחיר מימוש כולל- 5,000,000 ₪. קיים מנגנון מימוש כופה ואוטומטי מצד החברה	333,333	כתבי אופציה לא סחירים (סדרה ח'0)		
	--	מחיר מימוש כולל- 5,000,000 ש"ח. קיים מנגנון מימוש כופה ואוטומטי מצד החברה.	333,333	כתבי אופציה לא סחירים (סדרה ח'1)		
	--	מחיר מימוש כולל- 5,000,000 ₪. קיים מנגנון מימוש כופה ואוטומטי מצד החברה.	333,334	כתבי אופציה לא סחירים (סדרה ח'2)		
	--	- (מחיר מימוש- 23 ₪ למניה)	1,000,000	כתבי אופציה לא סחירים (סדרה ט')		

בנוסף, בתקופת הדוח מומשו 426,631 כתבי אופציה (סדרה 10) ל-426,631 מניות רגילות של החברה בתמורה כוללת של כ-1,822 אלפי ש"ח.



## AUGWIND

### 1.4. עדכון מודל המכר לגבי מוצר Airsmart וחתימה על הסכם הפצה בלעדי בישראל עם חברת סופרגז

בהמשך לאמור בסעיפים 3.2 ו-3.26 בחלק א' לדוח התקופתי, שינתה החברה את מודל המכר למוצר Airsmart ממכירה ישירה ללקוח הקצה למכירה באמצעות זכיון מקומי. במסגרת מודל זה, הזכיון יבצע את כל שלבי מחזור החיים של המוצר, לרבות איתור הלקוחות הפוטנציאליים, מדידות, התקשרות ישירה למול לקוח הקצה, ביצוע הפרויקט ו-מתן שירותי תחזוקה ואחריות ללקוח לאחריו. חלקה של החברה בפרויקטים יתמקד בהסדרת רגולציה נדרשת במדינת היעד להטמנת המיכלים, ביצוע סימולציה להשפעת התקנת המערכת בחצר הלקוח ואדריכלות פרויקט ככל שנדרש בעיקר בתחילת עבודה עם זכיון מקומי וכמובן העברת הידע הנדרש לזכיון המקומי לשם תחילת הפעילות. כוונת החברה לפעול להענקת מודל מכר לזה לשווקים גאוגרפיים נוספים.

**על פי מודל פעולה זה, החברה תתמקד בהיותה ספק טכנולוגיה ולא חברת ביצוע תוך ניצול יתרונה היחסי באופן מהיר וסקיילבילי. בנוסף, מודל זה יאפשר לחברה לפעול במטה גמיש ורזה יחסית. בנוסף, החברה מעריכה כי מודל זה הינו בעל יכולת תרומה משמעותית ליכולת החדירה של מערכת האגירה (AirBattery) למשק החשמל ברחבי העולם. פעילות AirSmart תסדיר רגולציה נדרשת להטמנת מכלי האגירה של החברה, אשר גם משמשים את ה-AirBattery. יתרה מזאת, להערכת החברה, עצם קיום פרויקטים של AirSmart במדינות יעד יקדמו את קיומם של פרויקטים של אגירה לטובת משק החשמל.**

בקשר עם האמור לעיל, יעודכן כי ביום 28.7.2020, אוגווינד התקשרה בעסקה למתן זכות להפצה בלעדית בישראל להקמת מערכות אגירה לטובת התייעלות אנרגטית (AirSmart) עם חברת סופרגז חברה ישראלית להפצת גז בע"מ ("הסכם ההפצה" ו-"סופרגז", בהתאמה). במסגרת הסכם ההפצה, סופרגז תשלם לאוגווינד דמי זיכיון שנתיים, תבצע פרויקטים והתקנות עבור לקוחות חדשים בישראל או לקוחות פוטנציאליים של אוגווינד בישראל שטרם נחתם עימם הסכם לרכישת מערכת האגירה בישראל או שימוש בה ותרכוש מאוגווינד את מיכלי האגירה, שירותים נלווים וציוד רלוונטי נוסף. אוגווינד תמשיך לבצע פעילות עסקית אל מול כ- 20 חברות במקביל לפעילות של חברת סופרגז, לרבות ביצוע הפרויקט בפועל ככל שייחתם הסכם התקשרות עם אותם לקוחות. הסכם ההפצה הינו לתקופה של 20 שנים, כאשר לאחר 10 שנים כל צד רשאי לסיים את ההתקשרות מכל סיבה שהיא. נקבעו אבני דרך לעמידה במספר מינימאלי של פרויקטים לרכישת מערכת האגירה או שימוש בה, כאשר אי עמידה בהם מקנה לאוגווינד את הזכות לבטל את הסכם ההפצה.

להערכת החברה, הסכם ההפצה עשוי להניב לה רווח תפעולי של מיליוני שקלים בודדים בשנה כתלות במספר המיכלים שיירכשו ע"י סופרגז עבור לקוחותיה. יודגש כי הסכם ההפצה מתייחס להפצת המוצר AirSmart בלבד. החברה ממשיכה לפעול לנסות להגיע להסכמות ולחתום על הסכמי זכיונות במתכונת דומה עם מפיצים ברחבי העולם ולממש את האסטרטגיה שלה לחדירה מהירה ונרחבת של מערכת ה-AirSmart למדינות נוספות.

נכון למועד דוח זה, בוחנת הקבוצה שווקים פוטנציאליים בחו"ל בעיקר בארה"ב (במדינת קליפורניה) וגרמניה. לפרטים נוספים ראו דיווח מידי של החברה מיום 29.7.2020 (מס' אסמכתא: 2020-01-080709).



## AUGWIND

המידע האמור לעיל לגבי הרווח התפעולי מהתקשרות עם סופרגז, התקשרויות בהסכמי הפצה או זיכיון עם מפיצים בחו"ל במתכונת דומה או שפיתוחה של מערכת אגירת האנרגיה הידועה בשם המסחרי AirBattery יסתיים בהצלחה, הינו מידע צופה פני עתיד, כהגדרתו בחוק ניירות ערך, התשכ"ח-1968, אשר אין ודאות כי יתממש, ואשר התממשותו תלויה, בין היתר, בגורמים חיצוניים שאין לחברה יכולת השפעה עליהם או שיכולת החברה להשפיע עליהם מוגבלת, ובכלל זה הצלחת סופרגז לעמוד בהיקפי הרכישה המינימאליים, הצלחת החברה להתקשר עם מפיצים בחו"ל, הצלחת החברה להשלים את פיתוח מערכת אגירת האנרגיה בהצלחה, שינוי בתנאי השוק, השפעות נגיף הקורונה, ו/או התממשות איזה מגורמי הסיכון המפורטים בסעיף 3.29 בחלק א' לדוח התקופתי.

### עדכונים לגבי מספר פרויקטים שדווחו על ידי החברה:

הזמנה לאספקת מערכת AirSmart עבור מפעל משקאות בקליפורניה, ארה"ב בבעלות ענק המזון והמשקאות האמריקאי, תאגיד פפסיקו

בהמשך לדיווח המידי של החברה מיום 31.5.2020 (מס' אסמכתא: 2020-01-054612) לגבי הזמנה ראשונה לאספקת מערכת אגירה לטובת התייעלות אנרגטית (AirSmart) מחברת Bottling Group LLC עבור מפעלה בפרזנו, קליפורניה, אשר הינה חברה בבעלות PepsiCo Inc. ("פפסיקו"), החברה מעדכנת כי היא צופה שהפרוייקט יושלם עד יום 31 בדצמבר 2020, בהתאם למגבלות ביחס לטיסות כפי שייקבעו.

התקשרות בהסכם לאספקת מערכת אגירה למטרת התייעלות אנרגטית AirSmart עבור חברת ישקר בע"מ

בהמשך לאמור בדיווח מידי של החברה מיום 16.6.2020 (מס' אסמכתא: 2020-01-053809) לגבי קבלת הזמנה לאספקת מערכת אגירה לטובת התייעלות אנרגטית (AirSmart) מחברת ישקר בע"מ ("ישקר") עבור מפעלה בתפן שבגליל, החברה מעדכנת כי היא צופה שהפרוייקט יושלם עד יום 31 בדצמבר 2020.

התקשרות בהסכם לאספקת מערכת אגירה למטרת התייעלות אנרגטית AirSmart עבור חברת נשר- מפעלי מלט ישראלים בע"מ

בהמשך לאמור בדיווח מידי של החברה מיום 1.4.2020 (מס' אסמכתא: 2020-01-034230) לגבי קבלת הזמנה לאספקת מערכת אגירה לטובת התייעלות אנרגטית (AirSmart) מחברת נשר-מפעלי מלט ישראלים בע"מ ("נשר"), החברה מעדכנת כי היא צופה שהשלב הראשון בפרוייקט יושלם עד יום 31 בדצמבר 2020. השלב השני שבו יותקנו מרבית מתקני האגירה מותנה בהצלחת השלב הראשון.

המידע האמור לעיל לגבי מועדי השלמת הפרוייקטים המתוארים לעיל, הינו מידע צופה פני עתיד, כהגדרתו בחוק ניירות ערך, התשכ"ח-1968, אשר אין ודאות כי יתממש, ואשר התממשותו תלויה, בין היתר, בגורמים חיצוניים שאין לחברה יכולת השפעה עליהם או שיכולת החברה להשפיע עליהם מוגבלת, ובכלל זה השפעות נגיף הקורונה, ו/או התממשות איזה מגורמי הסיכון המפורטים



## AUGWIND

בסעיף 3.29 בחלק א' לדוח התקופתי.

### 1.5. מערכת אגירת אנרגיה לטובת משק חשמל באמצעות המרת אוויר דחוס לאנרגיה ("AirBattery")

בהמשך לאמור בסעיף 3.4.3 לחלק א' לדוח התקופתי בקשר לפיתוח מערכת אגירת אנרגיה לטובת משק החשמל באמצעות המרת אוויר דחוס לאנרגיה (הקרויה בשמה המסחרי AirBattery), אשר נמצאת בשלבי פיילוט, החברה מעדכנת כי בחצר מטה החברה בקיבוץ יקום במרכז ישראל הוקם מתקן ניסויים והדגמה הכולל גרסת בטא (Beta) אשר ביצועיה יניחו את הבסיס לביצועי מערכת האגירה בתנאים מסחריים, ואשר עתידה לפעול עד ליום 31 בדצמבר 2020.

כמו כן, מעדכנת החברה כי ביחס לפרויקט חלוץ והדגמה להקמת מתקן לאגירת אנרגיה כפי שנחתם בחודש מרץ 2020, אשר צפוי לקום בקיבוץ יהל, החברה פועלת לכך שהפרוייקט יושלם עד ליום 30 ביוני 2021.

**המידע האמור לעיל לגבי השלמת פיתוחה של מערכת אגירת האנרגיה הידועה בשם המסחרי AirBattery, מועד הפעלה מלא של מתקן הניסויים וההדגמה כמו גם מועד השלמת פרויקט חלוץ והדגמה בקיבוץ יהל, הינו מידע צופה פני עתיד, כהגדרתו בחוק ניירות ערך, התשכ"ח-1968, אשר אין ודאות כי יתממש, ואשר התממשותו תלויה, בין היתר, בגורמים חיצוניים שאין לחברה יכולת השפעה עליהם או שיכולת החברה להשפיע עליהם מוגבלת, ובכלל זה הצלחת החברה להשלים את פיתוח מערכת אגירת האנרגיה בהצלחה, ביקושים למערכת האגירה, שינוי בתנאי השוק, השפעות נגיף הקורונה, ו/או התממשות איזה מגורמי הסיכון המפורטים בסעיף 3.29 בחלק א' לדוח התקופתי.**

### 1.6. צבר הזמנות

1.6.1. נכון למועד דוח זה, לחברה מספר פרויקטים המצויים בשלבי ביצוע שונים וטרם הוכרה הכנסה בגינם. יצוין כי עיתוי ההכרה בהכנסה מפרוייקטים אלו המצויים בשלבי ביצוע שונים תלויה בהשלמת הליך קבלה על ידי הלקוח, והנתונים המוצגים בטבלה מטה מבוססים על אומדני הקבוצה בדבר השלמת הליך זה ועשויים להשתנות בהתאם למועד הקבלה על ידי הלקוח בפועל.

1.6.2. כמו כן, יצוין כי הנתונים בטבלה מטה אינם כוללים הסכמים המצויים בהליכי משא ומתן שונים וטרם נחתמו, אינם כוללים הזמנות המצויות בתהליכי אישור שונים מהתעשייה הביטחונית אשר יצאו לפועל, ככל שיצאו, רק לאחר קבלת ההזמנה בפועל; אינם כוללים את הסכם התקשרות במודל חלוקת רווחים שנחתם עם לקוח ברבעון השני לשנת 2019 וההסכם שנחתם עם נשר – מפעלי מלט ישראלים בע"מ היות וסכום התקבולים מפרוייקטים אלו אינם ידועים בשלב זה ותלויים בהיקף החיסכון בפועל אותו הם יניבו (ככל שיניבו) ואינם כוללים תקבולים בגין הסכם זיכיון עם חברת סופרגז ותקבולים פוטנציאליים אשר עשויים להתקבל במסגרת ההסכם עימה, ככל שיתקבלו כפי שפורט בסעיף 1.4 לעיל.

1.6.3. צבר ההזמנות של הקבוצה ליום 30.6.2020 הסתכם בכ-5,088 אלפי ש"ח. נכון למועד דוח תקופתי זה, הקבוצה צופה כי ההכנסות מפרוייקטים המצויים בשלבי ביצוע שונים וטרם





## AUGWIND

הוכרה ההכנסה בגינם כמפורט לעיל ומועדי קבלתם הינם כדלקמן:

סה"כ	2022	2021	רבעון 4, 2020	רבעון 3, 2020
5,088 אלפי ש"ח	-	-	4,719 אלפי ש"ח	369 אלפי ש"ח

1.6.4. הערכות הקבוצה בדבר הכנסותיה מפרויקטים אשר טרם נמסרו ללקוח, מצויים בשלבי ביצוע שונים וטרם הוכרה ההכנסה בגינם כמפורט לעיל הינן בבחינת מידע צופה פני עתיד, כהגדרתו בחוק ניירות ערך, המבוסס על הערכות הקבוצה בדבר התפתחויות ואירועים עתידיים אשר מועד התרחשותם, אם בכלל, אינו ודאי ואינו בשליטתה של הקבוצה. הערכות אלו עשויות שלא להתממש, כולן או בחלקן, או להתממש באופן שונה מכפי שהוערך, כתוצאה מגורמים שונים, ביניהם העדר הצלחה במבחני הקבלה ו/או העדר הצלחה בהעברת מערכת האגירה ללקוח ו/או אי קבלת הסכומים המתחייבים ו/או התממשות איזה מגורמי הסיכון לרבות השפעות התפשטות נגיף הקורונה כמפורט בסעיף 3.29 לחלק א' לדוח התקופתי.

### 1.7. מצבת העובדים ונותני השירותים בחברה

נכון למועד דוח זה, אוגווינד מעסיקה 24 עובדים במשרה מלאה (כולל עובדים שחתמו על הסכמי העסקה אך עבודתם טרם החלה בפועל) וכן נותני שירותים שונים. במהלך תקופת הדוח חלו שינויים מהותיים במצבת העובדים והנהלת החברה.

מחלקה	ליום 31 בדצמבר 2019	סמוך למועד הדוח
הנהלה	3	3
ייצור ושירות	3	5
מכירות ושיווק	1	4
פיתוח	2	6
מטה	2	6
סה"כ	11	24

### 1.8. הענקות הוניות לעובדים ונושאי משרה

בהמשך לאמור בסעיף 3.14.12 לחלק א' לדוח התקופתי בקשר לתכנית האופציות של החברה, נכון למועד דוח זה החברה העניקה לחלק מן העובדים ונושאי המשרה (לא כולל אופציות שהוענקו לנושא משרה ופקעו על רקע הפסקת כהונתו) 1,396,991 אופציות הניתנות למימוש ל- 1,396,991 מניות רגילות של החברה מכוח תכנית האופציות הנ"ל.

לפרטים אודות מתאר אופציות לעובדים ונושאי משרה ראו דיווח מיידי מיום 21.5.2020 (מס' אסמכתא: 2020-01-045319).

לפרטים נוספים ראו דיווח מיידי של החברה מיום 1.7.2020 (מס' אסמכתא: 2020-01-062005).



# AUGWIND

## 1.9. הון חוזר

להלן תמצית הרכב ההון החוזר של הקבוצה :

תקופה	ליום 30.6.2020 (באלפי ש"ח)
נכסים שוטפים	26,477
התחייבויות שוטפות	4,068
הון חוזר	22,409

נכסיה השוטפים של הקבוצה כוללים מזומנים ושווי מזומנים, יתרת לקוחות, יתרת חייבים ויתרות חובה ומלאי עבודות בתהליך. מלאי עבודות בתהליך מייצג עלויות שהושקעו על ידי הקבוצה בפרויקטים שטרם הושלמו וטרם הוכרה ההכנסה בגינם. נכון ליום 30 ביוני 2020, מלאי הקבוצה מורכב ממלאי לביצוע של כ-7 פרויקטים של הקבוצה המצויים בתהליכי ביצוע שונים וביכולתה להשלימם בהתאם לכושר ייצור ולחומרי גלם וספקים. התחייבויותיה השוטפות של הקבוצה כוללות בעיקר התחייבות לספקים ונותני שרותים, מקדמות מלקוחות בגין פרויקטים שטרם הושלמו והוכרה הכנסה בגינם, הפרשה לאחריות וכן מהתחייבות לתשלום תמלוגים מהכנסות הקבוצה לרשות החדשנות בגין מענקי מחקר ופיתוח שהתקבלו בקבוצה בעבר.

## 1.10. עדכון לגבי מענק ממשד האנרגיה

בהמשך לאמור בסעיף 3.12.2 בחלק א' לדוח התקופתי, טרם מומש המענק ממשד האנרגיה. לאחרונה התקיים דין ודברים בין משרד האנרגיה ובין הקבוצה על רקע גיוסי ההון שביצעה החברה והחברה נתבקשה שבכל מקרה בו יחול שינוי במבנה השליטה בחברה, באופן שיווצר "בעל שליטה" חדש או נוסף בחברה ("שליטה" - כמשמעותה בחוק ניירות ערך), יידרש בעל השליטה החדש לחתום על כתב התחייבות לטובת משרד האנרגיה המאשר כי הוא מודע לתנאי הסכם ההשקעה בין המדינה לחברה הבת של החברה שעיקריו חובת הודעה למשרד האנרגיה על מקורות מימון נוספים, השקעת משרד האנרגיה בפרויקט ותנאיה, זכויות קניין רוחני לרבות העברת בעלות בתוצר ידע של הפרויקט והסכמת המשקיע לתנאי ההסכם.

## 1.11. הליכים ברשם הפטנטים

בהמשך לאמור בסעיף 3.25 בחלק א' לדוח התקופתי, ביום 30.8.2020 נודע לחברה (על ידי עורכי הפטנטים שלה) כי ביום 27.8.2020, הוגשה הודעת התנגדות לרשם הפטנטים לבקשת אוגווינד בע"מ לרישום פטנט מס' 269163 אשר התפרסמה ביומן הפטנטים 5/2020 מיום 31.5.2020 שעניינה "מערכת לאחסון אנרגיה וייצור חשמל". בשלב מוקדם זה טרם הוגש פירוט בגין ההתנגדות ולפיכך לא ניתן להעריך את סיכויי ההתנגדות.

## 1.12. זימון אסיפה שנתית ומיוחדת

לפרטים ראו דיווח מיידי של החברה מיום 10 באוגוסט 2020 (מס' אסמכתא: 2020-01-076999).

## 2. המצב הכספי

להלן נתונים עיקריים מתוך הדוחות המאוחדים על המצב הכספי של החברה (באלפי ש"ח):



## AUGWIND

הסברים	ליום 31 בדצמבר 2019	ליום 30 ביוני 2019	ליום 30 ביוני 2020	
הגידול בנכסים השוטפים בתקופת הדוח במהלך שנת 2020 לעומת שנת 2019 מיוחס בעיקרו לכספים שגויסו על ידי החברה במסגרת הקצאה פרטית מאפריל 2020 בסכום כולל של 30 מיליון ש"ח, מתוכם התקבלו בפועל 21 מיליון (ר' סעיף 1.3 לעיל).	11,854	5,418	26,477	נכסים שוטפים
הגידול בנכסים הלא שוטפים בתקופת הדוח במהלך שנת 2020 ביחס לשנת 2019 מיוחס בעיקרו להשקעה של כ-750 אלפי ש"ח בשיפורים במושכר.	1,399	1,351	3,227	נכסים לא שוטפים
	13,253	6,769	29,704	סך נכסים
הקיטון בהתחייבויות השוטפות תקופת הדוח במהלך שנת 2020 ביחס לשנת 2019 מיוחס בעיקרו לפרעון הלוואות ואשראי בנקאי, קיטון ביתרת ספקים ומנגד הקמת התחייבות נכס זכות שימוש (חכירה).	6,460	4,589	4,068	התחייבויות שוטפות
עיקר הקיטון ביחס לתקופה המקבילה בשנת 2019 מקורו בקיומה של הלוואה בתקופה המקבילה בסכום של 3,500 אלפי ש"ח שנפרעה בשנת 2019 כחלק מעסקת המיזוג. ביחס לשנת 2019, הגידול מקורו בהקמת התחייבות בגין נכס זכות שימוש (חכירה) לזמן ארוך ומנגד קיטון בהתחייבות לרשות החדשנות.	2,297	5,265	2,263	התחייבויות לא שוטפות
הגידול בהון העצמי בתקופת הדוח במהלך שנת 2020 ביחס לשנת 2019 מקורו בגיוס הון שבוצע בתקופה (אפריל 2020), ומנגד נרשם הפסד חשבונאי בתקופה.	4,496	(3,085)	23,373	הון עצמי (גרעון בהון)
	13,253	6,769	29,704	סה"כ התחייבויות והון (בניכוי גירעון בהון)
העלייה ביחס השוטף נובע בעיקרו מגידול במזומן ושווי מזומנים של החברה על רקע גיוס ההון שבוצע באפריל 2020.	1.83	1.18	6.50	יחס שוטף



# AUGWIND

### 3. תוצאות הפעילות

להלן יוסברו ההתפתחויות שחלו בסעיפי הדוח על הרווח (ההפסד) הכולל של החברה במהלך תקופת הדוח (באלפי ש"ח):

הסברים	ליום 31 בדצמבר 2019	ליום 30 ביוני 2019	ליום 30 ביוני 2020	
הכנסות ממכירות	6,887	4,011	1,691	נכון ליוני 2020 טרם הוכרה הכנסה ממספר פרויקטים שנמצאים בתהליכי ביצוע שונים.
עלות המכירות והשירותים	5,768	2,416	2,180	בעלות המכירות והשירותים נכלל מלאי שהוכרה ירידת ערך בגינו בשנת 2020. כמו כן, החברה הכירה בעלויות בגין תשלום מבוסס מניות שיוחסו לעלות המכירות והשירותים.
רווח גולמי	1,119	1,595	(489)	
הוצאות מחקר ופיתוח	40	290	1,789	הגידול בתקופת הדוח במהלך שנת 2020 ביחס לשנת 2019 מיוחס בעיקרו לפעילות מחקר ופיתוח בקשר למוצר ה-AirBattery וכן מגידול בכח אדם העוסק במחקר ופיתוח, הבא לידי ביטוי בגידול בהוצאות שכר ותשלום מבוסס מניות שהוקצה במהלך התקופה.
הוצאות מכירה ושיווק	729	102	1,226	הגידול בתקופת הדוח במהלך שנת 2020 ביחס לשנת 2019 מיוחס לגידול בכח אדם העוסק במכירה ושיווק, הבא לידי ביטוי בגידול בהוצאות שכר ותשלום מבוסס מניות שהוקצה במהלך התקופה.
הוצאות הנהלה וכלליות	1,984	834	3,275	הגידול בתקופת הדוח במהלך שנת 2020 ביחס לשנת 2019 מיוחס בעיקרו לגידול בכח אדם העוסק בהנהלה וכלליות, הבא לידי ביטוי בגידול בהוצאות שכר ותשלום מבוסס מניות שהוקצה במהלך התקופה.
הוצאות רישום למסחר	60,644	-	-	בשנת 2019 התהוו באופן חד פעמי הוצאות רישום למסחר בקשר עם השלמת תהליך מיזוג.
הוצאות אחרות	53	-	-	



## AUGWIND

	(62,331)	369	(6,779)	רווח (הפסד) תפעולי
הקיטון בהוצאות מימון נטו בשנת 2020 ביחס לשנת 2019 נובע בעיקרו משינויים בהפרשי שער בתקופה.	380	155	238	הוצאות מימון, נטו
	(62,711)	214	(7,017)	רווח (הפסד) לפני מסים על ההכנסה
	-	-	-	הטבת מס
	(62,711)	214	(7,017)	הפסד נקי וכולל לשנה

#### 4. נזילות

הסברים	ליום 31	ליום 30	ליום 30	
	בדצמבר 2019	ביוני 2019	ביוני 2020	
	אלפי ש"ח			
עיקר הגידול בתזרים המזומנים השלילי מפעילות שוטפת בתקופת הדוח במהלך שנת 2020 ביחס לשנת 2019 מיוחס בעיקרו לגידול בהפסד החשבונאי בניכוי הוצאות רישום למסחר שנרשמו בשנת 2019 ופירעון יתרות זכאים אחרים ויתרות זכות.	(3,262)	(1,737)	(3,738)	תזרימי מזומנים ששימשו לפעילויות שוטפות
עיקר הגידול בתזרים המזומנים השלילי מפעילות שוטפת בתקופת הדוח במהלך שנת 2020 ביחס לשנת 2019 מיוחס בעיקרו להשקעה בשיפורים במושכר בתקופה.	(418)	(216)	(1,058)	תזרימי מזומנים ששימשו לפעילויות השקעה
עיקר הגידול בתזרים המזומנים החיובי מפעילות מימון בתקופת הדוח במהלך שנת 2020 ביחס לשנת 2019 מיוחס לגיוס הון שבוצע בתקופה.	10,139	2,271	20,184	תזרימי מזומנים שנבעו מפעילויות מימון
עיקר הגידול בהון החוזר בתקופת הדוח במהלך שנת 2020 ביחס לשנת 2019 מיוחס לגיוס הון שבוצע בתקופה.	5,394	829	22,408	הון חוזר (גרעון בהון חוזר)



## AUGWIND

### 5. מקורות המימון

נכון למועד הדוח, מקורות המימון העיקריים של הקבוצה הינם הינם מכירות וגיוסי הון. לעניין גיוסי הון בתקופת הדוח, ראו סעיף 1 לעיל. לעניין ההשקעות בהון הקבוצה ראו ביאורים 3 ו-4 לדוחות הכספיים של החברה ליום 30 ביוני 2020.

### חלק ב': היבטי ממשל תאגידי

#### 1. תרומות

בתקופת הדוח לא העניקה החברה תרומות כלשהן. החברה לא אימצה מדיניות בנושא מתן תרומות וכן אין לה התחייבויות למתן תרומות כלשהן בתקופות עתידיות.

#### 2. דירקטורים בעלי מומחיות חשבונאית ופיננסית

לא חלו שינויים מהותיים בעניין זה לעומת המתואר בדוח התקופתי.

#### 3. דירקטורים בלתי תלויים

לא חלו שינויים מהותיים בעניין זה לעומת המתואר בדוח התקופתי.

#### 4. מבקר פנימי

לא חלו שינויים מהותיים בעניין זה לעומת המתואר בדוח התקופתי.

### חלק ג': הוראות גילוי בקשר עם הדיווח הפיננסי של התאגיד

#### 1. אומדנים חשבונאיים קריטיים

לפרטים אודות אומדנים חשבונאיים ראו באור 2 לדוחות הכספיים של החברה ליום 30 ביוני 2020.

#### 2. אי צירוף מידע כספי נפרד

החברה לא צירפה לדוחותיה הכספיים ליום 30 ביוני 2020 מידע כספי ביניים נפרד בהתאם לתקנה 38ד' לתקנות ניירות ערך (דוחות תקופתיים ומיידיים), התש"ל-1970, וזאת לאור העובדה כי לא יהיה במידע כספי ביניים נפרד כאמור משום תוספת מידע מהותית למשקיע סביר ביחס למידע הנכלל במסגרת הדוחות הכספיים ביניים מאוחדים של החברה ליום 30 ביוני 2020.

#### 3. הערכת שווי

להערכת שווי מהותית אשר שימשה בכסיס לקביעתם של ערכם של נתונים בדוחות הכספיים לתקופת הדוח, ראו טבלה להלן:



# AUGWIND

הערכת שווי כתבי אופציות <sup>1</sup>	זיהוי נושא ההערכה:
יולי 2020	עיתוי ההערכה:
כ- 14,478 אלפי ש"ח ליום 30 ביוני 2020.	שווי נושא ההערכה שנקבע בהתאם להערכה:
העבודה בוצעה על ידי אי.אפ.אס ייעוץ והשקעות (2009) בע"מ, בעל ניסיון של מעל 17 שנים בתחום הערכות השווי והייעוץ הכלכלי והמימוני. מעריך השווי הינו בעל תואר ראשון בחשבונאות וכלכלה ותואר שני במנהל עסקים.	זיהוי המעריך ואפיונו:
בלתי תלוי.	תלות במזמין ההערכה:
קיים הסכם לשיפוי מעריך השווי. לפי הסכם זה אחריות מעריך השווי ככל שהינה נובעת מביצוע הערכת השווי לא תחרוג בשום מקרה מסך כל התמורה המשולמת לו בגין עבודה זו עד פי 3. במקרה בו יחויב בהליך משפטי, החברה תשפה את מעריך השווי על כך בהתאם (מעבר כאמור לאחריותו), והכל למעט במקרה של זדון מצד מעריך השווי.	הסכמי שיפוי עם מעריך השווי:
בינומי	מודל ההערכה שמעריך השווי פעל לפיו:
<p>ההנחות שלפיהן ביצע מעריך השווי את ההערכה -</p> <p>תנודתיות צפויה במחירי המניה (%): 36.3%.</p> <p>שיעור ריבית חסרת סיכון (%): 0.2%-0.3%.</p> <p>מחיר המניה (ש"ח):</p> <p>ליום 6.04.2020 - 27.74 ש"ח</p> <p>ליום 12.04.2020 - 25.86 ש"ח</p> <p>ליום 25.05.2020 - 39.95 ש"ח</p> <p>ליום 30.06.2020 - 85.49 ש"ח</p>	

#### 4. שונות

למידע בדבר מצבת ההתחייבויות של החברה ליום 30 ביוני 2020 ראו דיווח המפורסם בסמוך לדוח זה.

<sup>1</sup> הערכת השווי אינה מצורפת בהתאם לעמדת סגל רשות ניירות ערך להבהרה להבהרה לעמדה משפטית מספר 105-23 בדבר פרמטרים לבחינת מהותיות הערכות שווי, סעיף (2)3. בקישורית [http://www.isa.gov.il/%D7%92%D7%95%D7%A4%D7%99%D7%9D%20%D7%9E%D7%A4%D7%95%D7%A7%D7%97%D7%99%D7%9D/Corporations/Staf\\_Positions/SLB\\_Decision/Reports/Documents/12122016\\_1.pdf](http://www.isa.gov.il/%D7%92%D7%95%D7%A4%D7%99%D7%9D%20%D7%9E%D7%A4%D7%95%D7%A7%D7%97%D7%99%D7%9D/Corporations/Staf_Positions/SLB_Decision/Reports/Documents/12122016_1.pdf)



AUGWIND

---

**מיכאל קויש (\*)**

**דירקטור חיצוני**

---

**אור יוגב**

**מנכ"ל ויו"ר דירקטוריון**

\*לאור כהונתו של מר אור יוגב כמנכ"ל ויו"ר הדירקטוריון, הסמיך דירקטוריון החברה את מר מיכאל קויש, דירקטור חיצוני בחברה, לחתום על דו"ח הדירקטוריון יחד עם מר אור יוגב. הסמכה זו אושרה בהחלטת דירקטוריון החברה מיום 30 באוגוסט 2020.

תאריך: 30 באוגוסט 2020



אוגווינד אנרגיה טק אחסון בע"מ

דוחות כספיים ביניים ליום 30 ביוני, 2020

בלתי מבוקרים

תוכן העניינים

עמוד

2	דוח סקירה של רואה החשבון המבקר
3	דוחות מאוחדים על המצב הכספי
4	דוחות מאוחדים על הרווח (הפסד) הכולל
5-6	דוחות מאוחדים על השינויים בהון (גרעון בהון)
7-8	דוחות מאוחדים על תזרימי המזומנים
9-13	באורים לדוחות הכספיים ביניים מאוחדים

-----

## דוח סקירה של רואה החשבון המבקר

### לבעלי המניות של אוגווינד אנרגיה טק אחסון בע"מ

#### מבוא

סקרנו את המידע הכספי המצורף של אוגווינד אנרגיה טק אחסון בע"מ וחברה מאוחדת (להלן - החברה), הכולל את הדוח התמציתי המאוחד על המצב הכספי ליום 30 ביוני 2020 ואת הדוחות התמציתיים על הרווח (הפסד) הכולל, השינויים בהון ותזרימי המזומנים לתקופה של שישה חודשים שהסתיימה באותו תאריך. הדירקטוריון והנהלה אחראים לעריכה ולהצגה של מידע כספי לתקופת ביניים זו בהתאם לתקן חשבונאות בינלאומי IAS 34 - "דיווח כספי לתקופות ביניים", וכן הם אחראים לעריכת מידע כספי לתקופת ביניים זו לפי פרק ד' של תקנות ניירות ערך (דוחות תקופתיים ומיידיים) התש"ל-1970. אחריותנו היא להביע מסקנה על מידע כספי לתקופת ביניים זו בהתבסס על סקירתנו.

#### היקף הסקירה

ערכנו את סקירתנו בהתאם לתקן סקירה (ישראל) 2410 של לשכת רואי חשבון בישראל - "סקירה של מידע כספי לתקופות ביניים הנערכת על ידי רואה החשבון המבקר של הישות". סקירה של מידע כספי לתקופות ביניים מורכבת מבירורים, בעיקר עם אנשים האחראים לעניינים הכספיים והחשבונאיים, ומיישום נוהלי סקירה אנליטיים ואחרים. סקירה הינה מצומצמת בהיקפה במידה ניכרת מאשר ביקורת הנערכת בהתאם לתקני ביקורת מקובלים בישראל ולפיכך אינה מאפשרת לנו להשיג ביטחון שניוודע לכל העניינים המשמעותיים שהיו יכולים להיות מזוהים בביקורת. בהתאם לכך, אין אנו מחוויים חוות דעת של ביקורת.

#### מסקנה

בהתבסס על סקירתנו, לא בא לתשומת ליבנו דבר הגורם לנו לסבור שהמידע הכספי הנ"ל אינו ערוך, מכל הבחינות המהותיות, בהתאם לתקן חשבונאות בינלאומי IAS 34. בנוסף לאמור בפסקה הקודמת, בהתבסס על סקירתנו, לא בא לתשומת ליבנו דבר הגורם לנו לסבור שהמידע הכספי הנ"ל אינו ממלא, מכל הבחינות המהותיות, אחר הוראות הגילוי לפי פרק ד' של תקנות ניירות ערך (דוחות תקופתיים ומיידיים), התש"ל-1970.

ליום 31 בדצמבר 2019	ליום 30 ביוני		
	2019 (*)	2020	
מבוקר	בלתי מבוקר		
	אלפי ש"ח		
6,952	811	22,340	<u>נכסים שוטפים</u>
2,689	2,044	1,338	מזומנים ושווי מזומנים
428	127	1,121	לקוחות
1,785	2,436	1,678	חייבים ויתרות חובה
			מלאי עבודות בתהליך
11,854	5,418	26,477	
353	377	1,230	<u>נכסים לא שוטפים</u>
-	-	931	רכוש קבוע
1,046	974	1,066	נכס זכות שימוש
			נכסים בלתי מוחשיים
1,399	1,351	3,227	
13,253	6,769	29,704	
2,103	494	-	<u>התחייבויות שוטפות</u>
343	944	587	אשראי מתאגידים בנקאיים ואחרים
4,014	3,151	3,481	ספקים ונותני שירותים
			זכאים ויתרות זכות
6,460	4,589	4,068	
100	-	-	<u>התחייבויות לא שוטפות</u>
700	-	624	התחייבויות לתאגידים בנקאיים
-	-	511	זכאים ויתרות זכות
1,497	1,765	1,128	התחייבות בגין חכירה
-	3,500	-	התחייבות בגין תמלוגים לרשות החדשנות
			הלוואות מאחרים
2,297	5,265	2,263	
55,881	7,398	75,639	<u>הון (גרעון בהון)</u>
21,929	-	24,743	הון מניות ופרמיה
330	236	3,652	תקבולים על חשבון כתבי אופציה
(73,644)	(10,719)	(80,661)	קרן בגין עסקאות תשלום מבוסס מניות
			יתרת הפסד
4,496	(3,085)	23,373	סה"כ הון (גרעון בהון)
13,253	6,769	29,704	

(\* הוצג מחדש כתוצאה מיישום רכישה במהופך, למידע נוסף ראה באור ב'1'.  
הבאורים המצורפים מהווים חלק בלתי נפרד מהדוחות הכספיים ביניים מאוחדים.

30 באוגוסט, 2020			
מכאל קויש (**)	תמיר ווימן	אור יוגב	תאריך אישור הדוחות הכספיים
דירקטור חיצוני	סמנכ"ל כספים	י"ר דירקטוריון ומנכ"ל	

(\*\*) ביום 30 באוגוסט 2020 הסמיך דירקטוריון החברה את מכאל קויש, דירקטור בחברה, לחתום על הדוחות הכספיים של החברה בנוסף לחותמים לעיל על רקע כהונתו של מר אור יוגב הן כמנכ"ל והן כיו"ר דירקטוריון החברה.

לשנה שהסתיימה ביום 31 בדצמבר 2019	ל-6 חודשים שהסתיימו ביום 30 ביוני		
	2019 (*)	2020	
מבוקר	בלתי מבוקר אלפי ש"ח		
6,887	4,011	1,691	הכנסות
5,768	2,416	2,180	עלות המכירות והשירותים
1,119	1,595	(489)	רווח (הפסד) גולמי
40	290	1,789	הוצאות מחקר ופיתוח
729	(** 102)	1,226	הוצאות מכירה ושיווק
1,984	(** 834)	3,275	הוצאות הנהלה וכלליות
60,644	-	-	הוצאות רישום למסחר ברכישה במהופך
53	-	-	הוצאות אחרות
(62,331)	369	(6,779)	רווח (הפסד) תפעולי
188	141	2	הכנסות מימון
568	296	240	הוצאות מימון
(62,711)	214	(7,017)	רווח (הפסד) נקי
(62,711)	214	(7,017)	סה"כ רווח (הפסד) כולל
(17.39)	(0.0044)	(0.44)	רווח (הפסד) למניה המיוחס לבעלי מניות החברה (בש"ח) הפסד בסיסי ומדולל למניה (*)

(\*) הוצג מחדש כתוצאה מיישום רכישה במהופך, למידע נוסף ראה באור וב'.

(\*\*) סווג מחדש.

הבאורים המצורפים מהווים חלק בלתי נפרד מהדוחות הכספיים ביניים מאוחדים.

דוחות על השינויים בהון (גרעון בהון)

סה"כ הון (גרעון בהון)	יתרת הפסד	קרן בגין עסקאות תשלום מבוסס מניות בלתי מבוקר אלפי ש"ח	כתבי אופציה	הון מניות ופרמיה	
4,496	(73,644)	330	21,929	55,881	יתרה ליום 1 בינואר, 2020 (מבוקר)
(7,017)	(7,017)	-	-	-	הפסד כולל
20,932	-	-	5,703	15,229	הנפקת חבילה בניכוי הוצאות הנפקה
1,640	-	-	(2,889)	4,529	בסך כ- 68 אלפי ש"ח
3,322	-	3,322	-	-	המרת כתבי אופציה למניות
					עלות תשלום מבוסס מניות
23,373	(80,661)	3,652	24,743	75,639	יתרה ליום 30 ביוני 2020 (בלתי מבוקר)

סה"כ הון (גרעון בהון)	יתרת הפסד	קרן בגין עסקאות תשלום מבוסס מניות בלתי מבוקר אלפי ש"ח	תקבולים על חשבון מניות	הון מניות ופרמיה	
(3,304)	(10,933)	231	1,200	6,198	יתרה ליום 1 בינואר 2019 (*) (מבוקר)
214	214	-	-	-	רווח כולל
5	-	5	-	-	עלות תשלום מבוסס מניות
-	-	-	(1,200)	1,200	מימוש תקבולים על חשבון מניות
(3,085)	(10,719)	236	-	7,398	יתרה ליום 30 ביוני 2019 (*) (בלתי מבוקר)

(\*) הוצג מחדש כתוצאה מיישום רכישה במהופך, למידע נוסף ראה באור 1ב'.

הבאורים המצורפים מהווים חלק בלתי נפרד מהדוחות הכספיים ביניים מאוחדים.

דוחות על השינויים בהון (גרעון בהון)

סה"כ הון (גרעון בהון)	יתרת הפסד	קרן בגין עסקאות תשלום מבוסס מניות	כתבי אופציה	תקבולים על חשבון מניות	הון מניות ופרמיה	
מבוקר אלפי ש"ח						
(3,304)	(10,933)	231	-	1,200	6,198	יתרה ליום 1 בינואר, 2019 (*)
(62,711)	(62,711)	-	-	-	-	הפסד כולל
-	-	-	-	(1,200)	1,200	מימוש תקבולים על חשבון מניות
-	-	(174)	-	-	174	המרת כתבי אופציה למניות ללא
-	-	(44)	-	-	44	תוספת מימוש
70,194	-	-	21,929	-	48,265	פקיעת כתבי אופציה
317	-	317	-	-	-	רכישה במהופך (ראה באור ב1)
						עלות תשלום מבוסס מניות
4,496	(73,644)	330	21,929	-	55,881	יתרה ליום 31 בדצמבר, 2019

(\* הוצג מחדש כתוצאה מיישום רכישה במהופך, למידע נוסף ראה באור ב1).

הבאורים המצורפים מהווים חלק בלתי נפרד מהדוחות הכספיים ביניים מאוחדים.

לשנה שהסתיימה ביום 31 בדצמבר 2019	ל-6 חודשים שהסתיימו ביום 30 ביוני	
	2019 (*)	2020
	בלתי מבוקר אלפי ש"ח	

(62,711)	214	(7,017)
----------	-----	---------

תזרימי מזומנים מפעילות שוטפת

הפסד

התאמות הדרושות להצגת תזרים המזומנים מפעילות שוטפת:

התאמות לסעיפי רווח או הפסד:

211	112	223
60,395	-	-
317	5	3,322
53	-	-
-	-	430
306	101	214
(254)	-	(455)
61,028	218	3,734

פחת והפחתות

הוצאות רישום למסחר

עלות תשלום מבוסס מניות

הפסד הון ממימוש רכוש קבוע

הפרשה לירידת ערך מלאי

הוצאות מימון

שינוי אומדן להתחייבות לתמלוגים

שינויים בסעיפי נכסים והתחייבויות:

(2,316)	(1,670)	1,351
(16)	200	(693)
729	78	(323)
(1,523)	(922)	244
1,631	161	(968)
(1,495)	(2,153)	(389)

ירידה (עלייה) בלקוחות

ירידה (עלייה) בחייבים ויתרות חובה

ירידה (עלייה) במלאי בתהליך

עלייה (ירידה) בספקים ובהמחאות לפירעון

עלייה (ירידה) בזכאים אחרים ויתרות זכות

(84)	(16)	(66)
------	------	------

ריבית ששולמה

(3,262)	(1,737)	(3,738)
---------	---------	---------

מזומנים נטו ששימשו לפעילות שוטפת

תזרימי מזומנים מפעילות השקעה

רכישת נכסים קבועים

רכישת נכסים בלתי מוחשיים

השקעות לזמן קצר

(219)	(167)	(955)
(206)	(56)	(103)
7	7	-

(418)	(216)	(1,058)
-------	-------	---------

מזומנים נטו ששימשו לפעילות השקעה

(\* הוצג מחדש כתוצאה מיישום רכישה במהופך, למידע נוסף ראה באור ב'1).

לשנה שהסתיימה ביום 31 בדצמבר 2019	6-6 חודשים שהסתיימו ביום 30 ביוני 2020	
מבוקר	בלתי מבוקר	
	אלפי ש"ח	

תזרימי מזומנים מפעולות מימון

-	-	20,932	הנפקת חבילה הון מניות וכתבי אופציה (לאחר ניכוי הוצאות הנפקה)
-	-	1,640	המרת כתבי אופציה למניות
(195)	-	(63)	החזרת מענקים שהתקבלו מרשות החדשנות
-	-	(122)	פירעון התחייבות בגין חכירה
716	(930)	(1,646)	אשראי לזמן קצר מבנקים, נטו
172	-	-	קבלת הלוואות לזמן ארוך מתאגידים בנקאיים
(132)	(23)	(157)	פירעון הלוואות לזמן ארוך מתאגידים בנקאיים
-	3,500	-	קבלת הלוואה לזמן קצר מאחרים
9,854	-	-	מזומנים שנבעו מרכישה במהופך (נספח ב')
(276)	(276)	(400)	פירעון הלוואה לזמן קצר מאחרים
10,139	2,271	20,184	מזומנים נטו שנבעו מפעילות מימון
6,459	318	15,388	<u>עליה במזומנים ושווי מזומנים</u>
493	493	6,952	<u>יתרת מזומנים ושווי מזומנים לתחילת התקופה</u>
6,952	811	22,340	<u>יתרת מזומנים ושווי מזומנים לסוף התקופה</u>
<u>(א) פעילויות מהותיות שלא במזומן</u>			
-	-	994	הכרה בנכס זכות שימוש כנגד התחייבות בגין חכירה
<u>(ב) מזומנים שנבעו מרכישה במהופך</u>			
55	-	-	הון חוזר (ללא מזומנים)
70,194	-	-	רישום השפעת הרכישה במהופך
(60,395)	-	-	הוצאות רישום למסחר
9,854	-	-	סך הכל מזומנים נטו שנבעו מרכישה במהופך

(\* הוצג מחדש כתוצאה מיישום רכישה במהופך, למידע נוסף ראה באור ב'.

הבאורים המצורפים מהווים חלק בלתי נפרד מהדוחות הכספיים ביניים מאוחדים.



באור 1: - כללי

- א. אוגווינד אנרגיה טק אחסון בע"מ (להלן: "החברה") הינה חברה ציבורית שניירות הערך שלה רשומים למסחר בבורסה לניירות ערך בתל אביב החל מיולי 2007. החברה פועלת באמצעות חברה בת בבעלות מלאה בפיתוח ושיווק של מערכות אגירת אוויר דחוס תת קרקעיות ובפיתוח מערכות אגירת אנרגיה.
- ב. דוחות כספיים אלה נערכו במתכונת מתומצתת ליום 30 ביוני, 2020 ולתקופה של ששה חודשים שהסתיימה באותו תאריך (להלן - דוחות כספיים ביניים מאוחדים). יש לעיין בדוחות אלה בהקשר לדוחות הכספיים השנתיים של החברה ליום 31 בדצמבר, 2019 ולשנה שהסתיימה באותו תאריך ולבאורים אשר נלוו אליהם (להלן - הדוחות הכספיים השנתיים המאוחדים).
- כמתואר בבאור 1 בדוחות הכספיים השנתיים המאוחדים, בדצמבר 2019 הושלמה עסקת המיזוג בין החברה ובין חברת אוגווינד בע"מ (להלן: "אוגווינד"). היות ובעלי השליטה של אוגווינד קיבלו לידם את השליטה בחברה, נקבע כי אוגווינד הינה הרוכשת החשבונאית בעסקה ולפיכך טופלה העסקה כרכישה במהופך שאינה מהווה צירוף עסקים. הדוחות הכספיים השנתיים המאוחדים הוצגו תחת שם החברה, אך טופלו מבחינה חשבונאית כהמשך הדוחות הכספיים של אוגווינד, הרוכשת החשבונאית בעסקה. לפיכך המידע ההשוואתי לתקופה של ששה חודשים שהסתיימה ביום 30 ביוני, 2019 בדוחות כספיים ביניים מאוחדים הוצג מחדש.
- ג. החברה לא צירפה לדוחותיה הכספיים מידע כספי נפרד בהתאם להוראות תקנה ד'38 לתקנות ניירות ערך (דוחות תקופתיים ומיידים), התש"ל-1970. הסיבה שבעטייה לא כללה החברה מידע כספי נפרד הינה לאור חוסר ההשפעה שיש לדוחות הכספיים נפרדים משום תוספת מידע מהותית למשקיע הסביר, שאינו נכלל כבר במסגרת הדוחות הכספיים המאוחדים של הקבוצה. לאור האמור לעיל ובשל זניחות תוספת המידע שתינתן למשקיע בדוח הכספי הנפרד ביחס למידע שייכלל בדוחות הכספיים המאוחדים של הקבוצה, בחרה החברה שלא להציג מידע כספי נפרד במסגרת הדוחות הכספיים המאוחדים של הקבוצה ליום 30 ביוני, 2020.

באור 2: - עיקרי המדיניות החשבונאית

מתכונת העריכה של הדוחות הכספיים ביניים

הדוחות הכספיים ביניים ערוכים בהתאם לתקן חשבונאות בינלאומי 34 דיווח כספי לתקופות ביניים, וכן בהתאם להוראות הגילוי לפי פרק ד' של תקנות ניירות ערך (דוחות תקופתיים ומיידים), התש"ל-1970.

המדיניות החשבונאית אשר יושמה בעריכת הדוחות הכספיים ביניים עקבית לזו שיושמה בעריכת הדוחות הכספיים השנתיים המאוחדים.

א. יישום לראשונה של תיקונים לתקני חשבונאות קיימים

תיקון ל-IFRS 3 - צירופי עסקים

בחודש אוקטובר 2018, פרסם ה-IASB תיקון להגדרת "עסק" בתקן דיווח כספי בינלאומי 3 צירופי עסקים (להלן - התיקון).

התיקון כולל הבהרה לכך שעל מנת להיחשב "עסק", מערכת של פעילויות ונכסים אשר נרכשו יכללו לכל הפחות תשומה ותהליך מהותי אשר יחדיו תורמים באופן משמעותי ביכולת לייצר תפוקות. בנוסף התיקון מבהיר שעסק יכול להתקיים גם בלי כל התשומות והתהליכים הנדרשים לייצר תפוקות. התיקון כולל מבחן אופציונלי לפיו חברה יכולה לקבוע שאין מדובר ברכישת עסק, ללא צורך בבחינות נוספות.

באור 2: - עיקרי המדיניות החשבונאית (המשך)

התיקון ייושם לראשונה עבור צירופי עסקים ועסקאות רכישת נכסים אשר מועד הרכישה חל החל מיום 1 בינואר 2020 או לאחר מכן.

לישום התיקון לראשונה לא צפויה להיות השפעה מהותית על החברה.

באור 3: - אירועים מהותיים בתקופת הדיווח

א. במהלך הרבעון הראשון לשנת 2020, החל להתפשט בסין ולאחר מכן בכל רחבי העולם וגם בישראל, נגיף הקורונה (COVID-19), אשר הוגדר על ידי ארגון הבריאות העולמי כמגיפה עולמית. התפרצות מגיפת הקורונה ואי הוודאות באשר לקצב התפשטותה, למשך הזמן שיידרש לתהליך החזרה לשגרה ולהנחיות ולפעולות השונות שינקטו המדינות להתמודדות עם המגיפה, גרמה להשפעות מאקרו כלכליות ואחרות מהותיות, ביניהן בין היתר, האטה ניכרת (עד כדי משבר) בפעילות הכלכלית ובצריכה הפרטית העולמית ובישראל, תחזית צמיחה גלובלית (לרבות בישראל) שלילית לשנת 2020, שיעור אבטלה גבוה, שיבושים שונים בשרשרת האספקה בישראל ובעולם, ירידה ניכרת בהיקף התחבורה העולמי ומגבלות תנועה ותעסוקה שונות אשר הוטלו על ידי מדינת ישראל ומדינות נוספות בעולם. בנוסף, חלו ירידות שערים חדות בבורסות העולם, תנודות בשערי מטבעות החוץ ובעליה בתשואות של אגרות החוב הקונצרניות, בשל עליה ברמות הסיכון ואי הוודאות.

במהלך הרבעון השני של השנה, הוסרו המגבלות בחלקן, אך לאחרונה, בשל העלייה במספר הנדבקים, והתפרצותו של "גל שני" של תחלואה, הוטלו מגבלות חדשות (חלקן דומות למגבלות שהוסרו), אשר עיקרן צמצום התקהלויות, בעיקר בחללים סגורים.

מרבית המומחים הכלכליים סבורים כי מנעד התרחישים מן המשבר רחב ותלוי בשני גורמים עיקריים - משך הזמן שיחלוף עד למציאת חיסון ו/או תרופה לנגיף (ואשר בו ימשיך הנגיף להתפשט והיקף ההגבלות על הפעילות העסקית באותה תקופה; ומנגד - רמת התמיכה הממשלתית במשק. נכון למועד דוח זה, לא ניתן לצפות את משך המשבר ומלוא השפעתו על הפעילות העסקית בישראל.

עד למועד אישור דוח זה, לא עלה קושי מהותי בהתקשרות עם קבלני משנה נותני שירותים מקומיים ועם ספקים בחו"ל בקשר לרכישת חומרי גלם של מערכת האגירה והקבוצה בוחנת חלופות מישראל למקרה הצורך ככל שיידרש. עד למועד אישור דוח זה, להערכת הנהלת החברה, משבר הקורונה לא השפיע באופן מהותי על עלויות החברה (חומרי גלם, עלויות תפעוליות). הביקוש למוצרי הקבוצה תלוי בחזרה לשגרה במפעלי ייצור בישראל ובעולם, לרבות חזרה לשגרה של פעילות התעופה המסחרית. המצב הנוכחי, הכולל מגבלות על תנועה במפעלי ייצור, מקשה במידה מסוימת על יכולתה של החברה לבצע את המדידות הנדרשות בכדי לבחון כדאיות פרויקטים עבור לקוחות הקבוצה וביצוע בפועל של פרויקטים ככל שישוכמו בהתאם למגבלות הספציפיות במפעל הלקוח.

מספר פרויקטים אשר תוכננו להתבצע בחציון הראשון של השנה נדחו לביצוע לחציון השני על רקע מגבלות שונות שהוטלו על תנועה במשק. הקבוצה צופה, כאומדן בלבד, כי עשויים לחול עיכובים מסוימים בהשלמת פרויקטים מתוכננים או בפיתוח עסקים חדשים, בהתאם להנחיות שונות בקשר עם הנגיף.

לאור מגבלת התעופה על רקע המשבר, ייתכנו עיכובים במימוש ביצוע פרויקט מחוץ לישראל ולא ניתן להעריך נכון למועד אישור דוח זה את משך העיכובים.

להערכת החברה, היה והתפשטות נגיף הקורונה תלך ותחריף לאורך זמן, הרי שלהשלכותיה עלולות להיות השפעות שליליות על הכלכלה העולמית והישראלית. מבלי לגרוע מן האמור לעיל, הנהלת החברה עוקבת ובוחנת באופן שוטף אחר השפעות משבר הקורונה על היבטיו השונים: הביקוש הפוטנציאלי למוצרי החברה, השפעה מהותית על לקוחות החברה, השפעה על שרשרת אספקה, תמיכה ממשלתית נדרשת או פוטנציאל הפרה של חוזים מהותיים לחברה;

באור 3: - אירועים מהותיים בתקופת הדיווח (המשך)

פועלת לבצע התאמות נדרשות על מנת למזער את חשיפתו על פעילות החברה ותוצאותיה ופעלה לחיזוק הונה והגמישות הפיננסית של הקבוצה באמצעות גיוס הכספים המהותי שביצעה החברה במהלך תקופת הדוח, מאפשרים ויאפשרו לקבוצה לצמצם את ההיקף הפוטנציאלי של השפעת המשבר על פעילותה.

ב. ביום 23 באפריל, 2020 אישרה אסיפת בעלי מניות החברה, לאחר אישור מוקדם של ועדת הביקורת ודירקטוריון החברה, הקצאה פרטית חריגה הכוללת 2,000,000 מניות רגילות ו- 1,000,000 כתבי אופציה לא סחירים הניתנים למימוש לתקופה של 3 שנים בתמורה לתוספת מימוש בת 23 ש"ח לאופציה. כל אופציה ניתנת להמרה למניה אחת. סך תמורת ההנפקה הינה 30,000 אלפי ש"ח, לא כולל תמורה ממימוש אפשרי של כתבי האופציה שהונפקו במסגרת ההקצאה. 21,000 אלפי ש"ח מסך תמורת ההנפקה הועברו לחברה בסמוך לאישור האסיפה והקצאת ניירות הערך. יתרת תמורת ההנפקה תועבר בשני תשלומים שווים: תשלום אחד עד חצי שנה ממועד ההקצאה ותשלום שני עד שנה ממועד ההקצאה.

לצורך הבטחת יתרת תמורת ההנפקה הנפיקה החברה שתי סדרות כתבי אופציה הכוללות 666,667 כתבי אופציה הניתנים להמרה למניה אחת כל אחד בתמורה לתוספת מימוש בגובה 15 ש"ח. המוחזקים הן על ידי החברה והן על ידי ניצעים, אשר ניתנים למימוש כופה ואוטומטי מצד החברה.

יצוין כי תמורת ההנפקה שהועברה לחברה ביום ההקצאה כוללת סך של 1,000 אלפי ש"ח אשר הועברו על חשבון המימוש העתידי הכפוי של כתבי האופציה, כך שיתרת הסכום הצפוי להתקבל בחברה בשנה הקרובה בעבור ההנפקה הינה 9,000 אלפי ש"ח. סך עלויות ההנפקה אשר נצברו אגב ההקצאה הפרטית הסתכם לסך של 69 אלפי ש"ח אשר הוכרו בקיטון מההון, והוקצו להון המניות ולכתבי האופציה לפי חלקם היחסי בשווי ההון.

ג. בתקופת הדיווח התקשרה החברה בהסכם לאספקת מערכת אגירה לטובת התייעלות אנרגטית עם חברת נשר – מפעלי מלט ישראלים בע"מ, בהסכם לאספקת מערכת אגירה לטובת התייעלות אנרגטית עם חברת BOTTLING GROUP LLC, עבור מפעלה בפרזנו, קליפורניה, אשר הינה חברה בבעלות תאגיד פפסיקו. כמו כן, התקשרה החברה בהסכם לאספקת מערכת אגירה לטובת התייעלות אנרגטית עם חברת ישקר בע"מ, עבור מפעלה בתפן שבגליל.

ד. בתקופת הדו"ח מומשו 416,319 כתבי אופציה ל- 416,319 מניות רגילות של החברה בתמורה כוללת של כ- 1,640 אלפי ש"ח.

באור 4: - עסקאות תשלום מבוסס מניות

א. הענקות לאנשי מפתח ניהוליים

1. בחודש אפריל 2020 הוענקו לדירקטור של החברה 100,000 אופציות בלתי סחירות הניתנות למימוש לעד 100,000 מניות רגילות בנות 1 ש"ח ע.ג. כ"א. תוספת המימוש של האופציות הינו 17.22 ש"ח. השווי ההוגן של האופציות כפי שנמדד ע"י מעריך שווי צד ג' במודל הבינומי הינו כ- 12.78 ש"ח.

הענקת האופציות מותנית בתנאי הבשלה, אם לא יתקיימו תנאי ההבשלה יחולטו האופציות. האופציות מבשילות ב- 7 מנות חצי שנתיות, כאשר המנה הראשונה מבשילה אחרי חצי שנה ויתר המנות על בסיס רבעוני והכל בכפוף לכך שהדירקטור ימשיך לכהן כדירקטור בקבוצה באותו מועד.

2. בחודש אפריל 2020 הוענקו לסמנכ"ל התפעול והמכירות של החברה 363,517 אופציות בלתי סחירות הניתנות למימוש לעד 363,517 מניות רגילות בנות 1 ש"ח ע.ג. כ"א. מחיר המימוש של האופציות הינו 20.17 ש"ח. השווי ההוגן של האופציות כפי שנמדד במודל הבינומי הינו כ- 9.72 ש"ח. הענקת האופציות מותנית בתנאי הבשלה, אם לא יתקיימו תנאי ההבשלה

באור 4: - עסקאות תשלום מבוסס מניות (המשך)

יחולטו האופציות. האופציות מבטלות ב- 7 מנות חצי שנתיות והכל בכפוף לכך שהעובד יהיה מועסק על ידי הקבוצה באותו מועד.

ב. הענקות לעובדי החברה

1. בחודש אפריל 2020 הוענק לעובד של החברה 75,000 אופציות בלתי סחירות הניתנות למימוש לעד 75,000 מניות רגילות ללא ערך נקוב. מחיר המימוש של האופציות הינו 15 ש"ח. השווי ההוגן של האופציות כפי שנמדד במודל הבינומי הינו כ- 25.61 ש"ח. הענקת האופציות מותנית בתנאי הבשלה, אם לא יתקיימו תנאי ההבשלה יחולטו האופציות. כל כתבי האופציה יבשילו על פני תקופה של 4 שנים. 25% מכתב האופציה שהוקצה לעובד יבשילו בתום של שנה של עבודה רציפה. היתרה תבשיל רבעונית ב- 12 חלקים שווים בכל רבעון והכל בכפוף לכך שהעובד ימשיך להיות מועסק על ידי הקבוצה באותו מועד.

2. בחודש אפריל 2020 הוענקו לעובדי חברה נוספים 413,063 אופציות בלתי סחירות הניתנות למימוש לעד 413,063 מניות רגילות ללא ערך נקוב. מחיר המימוש של האופציות הינו 32.51 ש"ח. השווי ההוגן של האופציות כפי שנמדד במודל הבינומי הינו בממוצע כ- 14.3 ש"ח למניה. הענקת האופציות מותנית בתנאי הבשלה, אם לא יתקיימו תנאי ההבשלה יחולטו האופציות. כל כתבי האופציה יבשילו על פני תקופה של 4 שנים. 25% מכתב האופציה שהוקצה לעובד יבשילו בתום של שנה של עבודה רציפה. היתרה תבשיל רבעונית ב- 12 חלקים שווים בכל רבעון והכל בכפוף לכך שהעובד יהיה מועסק על ידי הקבוצה באותו מועד.

3. בחודש יוני 2020 הוענקו לעובדי חברה 60,000 אופציות בלתי סחירות הניתנות למימוש לעד 60,000 מניות רגילות בנות 1 ש"ח ע.ג. כ"א. מחיר המימוש של האופציות הינו 87.8 ש"ח. השווי ההוגן של האופציות כפי שנמדד במודל הבינומי הינו בממוצע כ- 30.8 ש"ח למניה. הענקת האופציות מותנית בתנאי הבשלה, אם לא יתקיימו תנאי ההבשלה יחולטו האופציות. כל כתבי האופציה יבשילו על פני תקופה של 4 שנים. 25% מכתב האופציה שהוקצה לעובד יבשילו בתום של שנה של עבודה רציפה. היתרה תבשיל רבעונית ב- 12 חלקים שווים בכל רבעון והכל בכפוף לכך שהעובד יהיה מועסק על ידי הקבוצה באותו מועד.

להלן הנתונים אשר שימשו במדידת השווי ההוגן של האופציות שתוארו בסעיפים א'-ב' במועד ההענקה בהתאם למודל הבינומי לתמחור אופציות לגבי התוכנית הנ"ל:

-	תשואת הדיבידנד בגין המניה (%)
36.3%	תנודתיות צפויה במחירי המניה (%)
0.3%	שיעור ריבית חסרת סיכון (%)
5-10	משך החיים החזוי של האופציות (שנים)

א. ביום 17 ביולי, 2020 אישר דירקטוריון החברה הקצאה פרטית מהותית ל-13 משקיעים כשירים של 2,012,000 מניות רגילות ו-1,006,000 כתבי אופציה לא סחירים (סדרה י'). סך תמורת ההנפקה שהתקבלה אצל החברה הינה כ-165,000 אלפי ש"ח ברוטו לפני הוצאות המיוחסות להנפקה. מחיר המימוש של כל כתב אופציה (סדרה י') הינו 125 ש"ח וכתבי האופציה ניתנים למימוש החל ממועד הקצאתם ועד ליום 1 בינואר 2022. סך עלויות ההנפקה אשר נצברו אגב ההקצאה הפרטית הסתכם לסך של כ-5,000 אלפי ש"ח אשר הוכרו בקיטון מן ההון שגויס, ויוקצו להון המניות ולכתבי האופציה לפי חלקם היחסי בשווי ההוגן.

ב. ביום 28 ביולי, 2020 נחתם הסכם הפצה עם חברת סופרגז חברה ישראל להפצת גז בע"מ ("הסכם ההפצה" ו"סופרגז", בהתאמה). במסגרת הסכם ההפצה, סופרגז תשלם לחברה דמי זיכיון שנתיים, תבצע פרויקטים והתקנות עבור לקוחות חדשים בישראל או לקוחות פוטנציאליים של החברה בישראל שטרם נחתם עימם הסכם לרכישת מערכות האגירה בישראל או שימוש בה ותרכוש מהחברה את מיכל האגירה, שירותים נלווים וציוד רלוונטי נוסף. הסכם ההפצה הינו לתקופה של 20 שנים, כאשר לאחר 10 שנים כל צד רשאי לסיים את ההתקשרות מכל סיבה שהיא. במסגרת ההסכם נקבעו אבני דרך לעמידה במספר מינימאלי של פרויקטים לרכישה של מערכת האגירה או שימוש בה, כאשר אי עמידה בהם מקנה לחברה את הזכות לבטל את הסכם ההפצה.

-----

**הצהרות מנהלים לפי תקנה 38ג(ד) לתקנות ניירות ערך  
(דוחות תקופתיים ומיידיים), התש"ל-1970**

**הצהרת מנהלים**

**הצהרת מנהל כללי**

אני, אור יוגב, מצהיר כי:

1. בחנתי את הדוח החצי שנתי של אוגווינד אנרגיה טק אחסון בע"מ (להלן – "התאגיד") לתקופה של שישה חודשים שהסתיימה ביום 30 ביוני, 2020 (להלן – "הדוחות");
  2. לפי ידיעתי, הדוחות אינם כוללים כל מצג לא נכון של עובדה מהותית ולא חסר בהם מצג של עובדה מהותית הנחוץ כדי שהמצגים שנכללו בהם, לאור הנסיבות שבהן נכללו אותם מצגים, לא יהיו מטעים בהתייחס לתקופת הדוחות;
  3. לפי ידיעתי, הדוחות הכספיים ומידע כספי אחר הכלול בדוחות משקפים באופן נאות, מכל הבחינות המהותיות, את המצב הכספי, תוצאות הפעולות ותזרימי המזומנים של התאגיד לתאריכים ולתקופות שאליהם מתייחסים הדוחות;
  4. גיליתי לרואה החשבון המבקר של התאגיד, לדירקטוריון ולוועדות הביקורת והדוחות הכספיים של התאגיד, כל תרמית, בין מהותית ובין שאינה מהותית, שבה מעורב המנהל הכללי או מי שכפוף לו במישרין או מעורבים עובדים אחרים שיש להם תפקיד משמעותי בדיווח הכספי ובגילויי ובבקרה עליהם;
- אין באמור לעיל כדי לגרוע מאחריותי או מאחריות כל אדם אחר, על פי כל דין.

30 באוגוסט, 2020

---

אור יוגב, מנכ"ל

הצהרת נושא המשרה הבכיר ביותר בתחום הכספים לפי תקנה 38ג(ד)(2):

### הצהרת מנהלים

הצהרת נושא המשרה הבכיר ביותר בתחום הכספים

אני, תמיר ווימן, מצהיר כי:

1. בחנתי את הדוחות הכספיים ביניים ואת המידע הכספי האחר הכלול בדוחות לתקופת הביניים של אוגווינד אנרגיה טק אחסון בע"מ (להלן – "התאגיד") ליום 30 ביוני, 2020 (להלן – "הדוחות" או "הדוחות לתקופת הביניים");
  2. לפי ידיעתי, הדוחות הכספיים ביניים והמידע הכספי האחר הכלול בדוחות לתקופת הביניים אינם כוללים כל מצג לא נכון של עובדה מהותית, ולא חסר בהם מצג של עובדה מהותית הנחוץ כדי שהמצגים שנכללו בהם, לאור הנסיבות שבהן נכללו אותם מצגים, לא יהיו מטעים בהתייחס לתקופת דוחות;
  3. לפי ידיעתי, הדוחות הכספיים ביניים והמידע הכספי האחר הכלול בדוחות לתקופת הביניים משקפים באופן נאות, מכל הבחינות המהותיות, את המצב הכספי, תוצאות הפעולות ותזרימי המזומנים של התאגיד לתאריכים ולתקופות שאליהם מתייחסים הדוחות;
  4. גיליתי לרואה החשבון המבקר של התאגיד, לדירקטוריון ולוועדות הביקורת והדוחות הכספיים של התאגיד, כל תרמית, בין מהותית ובין שאינה מהותית, שבה מעורב המנהל הכללי או מי שכפוף לו במישרין או מעורבים עובדים אחרים שיש להם תפקיד משמעותי בדיווח הכספי ובגילוי ובבקרה עליהם.
- אין באמור לעיל כדי לגרוע מאחריותי או מאחריות כל אדם אחר, על פי כל דין.

30 באוגוסט, 2020

---

תמיר ווימן, סמנכ"ל כספים