



אלקטריאון וירלס בע"מ

(“החברה” או “התאגיד”)

דוח חצי שנתי לתקופה של שישה חודשים שהסתיימה ביום 30 ביוני 2020

עד ליום 31 בדצמבר 2019 נחשבה החברה “תאגיד קטן”, כהגדרת המונח בתקנה 5 לתקנות ניירות
ערך (דוחות תקופתיים ומיידיים), תש”ל-1970 (“תקנות הדוחות”), ובהתאם לכך אמצה החברה
את ההקלות המנויות בתקנות 5(ב)(1)-5(ב)(5) לתקנות הדוחות. החל מיום 1 בינואר 2020,
החברה אינה נחשבת “תאגיד קטן” בהתאם לתנאי תקנה 5 לתקנות הדוחות.
בהתאם לתקנה 5(ג) לתקנות הדוחות, יישמה החברה בדוח זה את הוראות תקנה 5 לתקנות
הדוחות; ותמשיך ליישמה עד לרבעון המסתיים ביום 30 בספטמבר 2020 (כולל).

תאריך המאזן: 30 ביוני 2020

תאריך הדוח: 26 באוגוסט 2020

תוכן העניינים

- פרק א' - שינויים וחידושים מהותיים שאירעו בעסקי התאגיד
- פרק ב' - דוח הדירקטוריון על מצב ענייני התאגיד
- פרק ג' - דוחות כספיים ליום 30 ביוני 2020
- פרק ד' - הצהרות מנהלים

לאור אופיה של החברה כחברת מחקר ופיתוח, ועל רקע העדר הוודאות באשר להצלחת פיתוח מוצריה השונים ו/או בהחדרתם לשווקים הרלוונטיים, במקרה של כשלון בפיתוח הטכנולוגי של מוצריה של החברה ו/או כישלון בהשגת האישורים הנדרשים מהרשויות הרגולטוריות המוסמכות לשם שיווק ומכירת מוצריה ו/או בהחדרתם לשווקים הרלוונטיים, עלולה השקעת החברה בפיתוח מוצריה, לרדת לטמיון; כמו כן יובהר, כי כחברת מחקר ופיתוח נדרשת החברה לגייסי הון עד ליצירת תזרים מזומנים חיובי ממכירת מוצריה, לשם מימון הוצאותיה השוטפות.

פרק א'

עדכון לתיאור עסקי התאגיד בתקופת הדוח החל מתום שנת הדיווח האחרונה ועד למועד פרסום הדוח החציוני

היקפו של דוח זה הינו מצומצם והוא נערך תחת ההנחה שבפני קוראיו מצוי פרק תיאור עסקי התאגיד ודוח הדיסקטוריון על מצב ענייני התאגיד ליום 31 בדצמבר 2019, אשר צורפו לדוח התקופתי של החברה ליום 31 בדצמבר 2019, אשר דווח על ידי החברה ביום 26 באפריל 2020 (מס' אסמכתא: 2020-01-041784) (להלן: "הדוח התקופתי").

להלן יפורטו אירועים שהתרחשו בתקופת הדיווח בקשר עם החברה והחברות הבנות של החברה (ביחד: "הקבוצה"), אשר השפעתם על נתוני הדו"חות הכספיים ביניים ועל הנתונים בתיאור עסקי התאגיד הינה מהותית וכן אירועים שהתרחשו לאחר תקופת הדיווח.

1. ביום 26 באוגוסט 2020, אישר דירקטוריון החברה הצעה פרטית שאינה מהותית ואינה חריגה של 44,601 כתבי אופציה לא רשומים למסחר, המירים ל-44,601 מניות רגילות ללא ערך נקוב של החברה, לחמישה עובדים ונושא משרה אחד¹ של אלקטריק רואד בע"מ ("אלקטרואד"). לפרטים נוספים ראו דיווח מיידי של החברה מיום 27 באוגוסט 2020 (מס' אסמכתא: 2020-01-094509).

2. ביום 23 באוגוסט 2020, הודיעה החברה כי התקשרה בהסכם עם EnBW Energie Baden-Württemberg AG לבניית שני הפרויקטים הראשונים מבין שלושת הפרויקטים המרכיבים את המהלך המדורג שנקבע במזכר ההבנות שנחתם בין הצדדים ביום 5 בדצמבר 2019, כמפורט בדיווח המיידי של החברה מיום 8 בדצמבר 2019 (מס' אסמכתא: 2019-01-107025) (בסעיף זה: "ההסכם" ו-"מזכר ההבנות", בהתאמה).

מערכת הכביש החשמלי האלחוטי (ERS – Electric Road System) שתותקן לפי ההסכם הינה המערכת הראשונה מסוגה בגרמניה. במסגרת ההסכם נקבע כי ביצוע הפרויקט הראשון, כפי שתואר במזכר ההבנות, יחל במהלך שנת 2020, וזאת לפני לוחות הזמנים שנקבעו במזכר ההבנות.

ההסכם קובע כי הפרויקט הראשון והפרויקט השני יבוצעו בשלבים, באופן הבא: בשלב הראשון, תספק החברה ל-EnBW אוטובוס חשמלי המצויד במקלטי רכב, מערכת סטטית של כביש חשמלי אלחוטי פרי פיתוחה של החברה לטעינת האוטובוס וכן שירותי התקנה, תפעול ותחזוקה. בשלב השני, תספק החברה ל-EnBW מערכת כביש חשמלי דינאמי פרי פיתוחה של החברה לטעינת האוטובוס שתותקן במתחם של EnBW; וכן תספק שירותי התקנה, תפעול ותחזוקה ("השלב השני"). בשלב השלישי, תספק החברה ל-EnBW מערכת כביש חשמלי דינאמי פרי פיתוחה של החברה לטעינת האוטובוס וכלי רכב המשרתים את

¹ למועד דוח זה, נושא המשרה טרם מונה, וההקצאה בפועל של כתבי האופציה תהיה לאחר מינויו. החברה מעריכה כי נושא המשרה ימונה ב-90 הימים הקרובים.

הציבור הרחב שתותקן בכביש ציבורי בעיר קרלסרוואה, גרמניה; וכן תספק שירותי התקנה, תפעול ותחזוקה ("השלב השלישי"). ביצועם של השלבים השני והשלישי מותנה בשיקול דעתה הבלעדי של EnBW, אשר תודיע לחברה על החלטתה לא יאוחר מיום 31 בדצמבר 2020.

לפרטים נוספים בדבר ההסכם ראו דיווח המידי של החברה מיום 23 באוגוסט 2020 (מס' אסמכתא: 2020-01-092118).

3. ביום 25 ביוני 2020, החליט דירקטוריון החברה על גיוס הון בסך של כ-123 מיליון ש"ח, על דרך של הקצאה פרטית מהותית של מניות וכתבי אופציה, לא רשומים למסחר, המירים למניות החברה ל-23 צדדים לא קשורים.

ביום 28 ביוני 2020, החליט דירקטוריון החברה על הרחבת גיוס ההון בסך נוסף של כ-49 מיליון ש"ח, כנגד הקצאת סך של כ-310 אלפי מניות וכ-155 אלפי כתבי אופציה, לא רשומים למסחר, המירים למניות החברה ל-3 צדדים לא קשורים נוספים.

ההקצאות המתוארות לעיל הושלמו על ידי החברה ביום 29 ביוני 2020.

ביום 20 ביולי 2020, החליט דירקטוריון החברה על הרחבת גיוס ההון בסך נוסף של כ-10 מיליון ש"ח, כנגד הקצאת סך של כ-64 אלפי מניות וכ-32 אלפי כתבי אופציה, לא רשומים למסחר, המירים למניות החברה לחברת קלוס טריידינג בע"מ, המעניקה שירותי ייעוץ לחברה ולחברת הבת של החברה, אלקטרואד. הקצאה זו הושלמה על ידי החברה ביום 28 ביולי 2020.

לפרטים נוספים אודות גיוסי ההון והרחבות גיוס ההון, ראו דיווחיה המידיים של החברה מהימים 25 ביוני 2020, שני דיווחיה המידיים של החברה מיום 28 ביוני 2020 ו-21 ביולי 2020 (מס' אסמכתא: 2020-01-058699, 2020-01-059224, 2020-01-059434 ו-2020-01-070711).

4. ביום 22 ביולי 2020, בהמשך לאישור הדירקטוריון מיום 22 ביוני 2020, הקצתה החברה, במסגרת הצעה פרטית שאינה מהותית ואינה חריגה, 19,653 כתבי אופציה לא רשומים למסחר, המירים ל-19,653 מניות רגילות ללא ערך נקוב של החברה, לחמישה עובדי אלקטרואד. לפרטים נוספים ראו דיווח מידי של החברה מיום 23 ביוני 2020 (מס' אסמכתא: 2020-01-056719).

5. ביום 28 ביוני 2020, הודיעה החברה כי ביום 25 ביוני 2020 נחתם מזכר הבנות לשיתוף פעולה בין החברה לחברת אפקון החזקות בע"מ (בסעיף זה – "מזכר ההבנות" ו-"אפקון"), שבמסגרתו תבצע אפקון עבודות תכנון, הקמה ותחזוקה במיזמים ובפרויקטים של החברה. קבוצת אפקון, הנסחרת בבורסה לניירות ערך בתל אביב בע"מ, הינה מהקבוצות הוותיקות, המנוסות והמובילות בישראל בביצוע ומתן פתרונות כוללים לפרויקטים עתירי מערכות וטכנולוגיות בתחומי התשתיות, מערכות אלקטרומכניות, בקרה, אוטומציה ותקשורת. כמו כן, אפקון הינה החברה הגדולה בישראל בתחום טעינת רכבים חשמליים.

יצוין, כי במסגרת מזכר ההבנות ניתנה לאפקון אפשרות להשתתף כמשקיעה בחברה במסגרת הקצאה פרטית מהותית בסכום השקעה בסך של כ-3 מיליון ש"ח, אפשרות אשר מומשה על-ידה, כמפורט בדיווחי החברה מהימים 25 ו-28 ביוני 2020 (מס' אסמכתא: 2020-01-058699 ו-2020-01-059224).

לפרטים נוספים בקשר למזכר ההבנות לשיתוף הפעולה עם אפקון, ראו דיווח המידי של החברה מיום 28 ביוני 2020 (מס' אסמכתא: 2020-01-059080).

6. ביום 11 ביוני 2020, הודיעה החברה כי בהמשך לדיווחיה מהימים 16 במרץ 2020, 18 בפברואר 2020, 17 בפברואר 2020, 15 בינואר 2020, 28 בנובמבר 2019, 11 בנובמבר 2019 ו-19 במאי 2019 (מס' אסמכתא: 2020-01-025053, 2020-01-017094, 2020-01-016500, 2020-01-006045, 2019-01-096582, 2019-01-103944 ו-2019-01-047629), בקשר עם פרויקט הדגמת מערכת כביש חשמלי פרי פיתוחה של החברה בגוטלנד, שבדיה ("פרויקט ההדגמה"), ביום 11 ביוני 2020 התקבל בידי החברה תשלום מממשלת שבדיה בסך 4.2 מיליון ש"ח בגין עמידה ביעדי פרויקט ההדגמה, בהתאם להסכם עם ממשלת שבדיה.

התשלום האמור התקבל על בסיס דוח התקדמות ביעדי הפרויקט אשר הגישה החברה לממשלת שבדיה במהלך חודש אפריל 2020.

עד למועד הדוח, התקבל בידי החברה מממשלת שבדיה, כולל הסכום דלעיל, סך של כ-22.7 מיליון ש"ח (18.2 מיליון ש"ח לפני מע"מ), המהווה סך של כ-55% מהיקף המימון שיועמד על-ידי ממשלת שבדיה בקשר לפרויקט ההדגמה.

לפרטים נוספים ראו דיווח מידי של החברה מיום 11 ביוני 2020 (מס' אסמכתא: 2020-01-060645).

7. התפשטות נגיף הקורונה (Covid-19) – בהמשך לאמור בסעיף 9.10 בפרק א' לדוח התקופתי ובהתאם לעמדות רשות ניירות ערך מהימים 8 במרץ 2020 ו-11 במאי 2020, מעדכנת החברה כי נכון למועד הדוח, פעילות הקבוצה וחוסנה הכלכלי לא נפגעו באופן מהותי כתוצאה מהתפשטות נגיף הקורונה. להערכת החברה, להתפרצות נגיף הקורונה לא צפויה להיות השפעה מהותית על פעילות החברה בחציון השני לשנת 2020, וזאת בפרט בבהנחה שמגמת התאוששות המשק הישראלי והעולמי מהמשבר תימשך. בתוך כך, מעריכה הקבוצה כי תוכל לעמוד בהמשך פעילות המחקר והפיתוח ובהתחייבויותיה לצורך המשך ביצוע הפרויקטים בהם היא נוטלת חלק. עם זאת, במידה שיחמרו ההגבלות על פעילות הקבוצה ו/או על פעילות ספקיה בארץ ו/או בחו"ל ו/או תחול הרעה משמעותית במצב הכלכלי בשוק בישראל, בשבדיה, בגרמניה ו/או במדינות אחרות בהן בכוונת הקבוצה לפעול (לרבות ככל שההרעה במצב השווקים תביא לפגיעה ביכולת לגייס הון בשווקי ההון או ביכולת לקבל מענקים מממשלתיים), עלולה החמרה כאמור לגרור דחייה מסוימת בלוחות הזמנים המתוכננים לתהליכי המחקר והפיתוח של מוצרי הקבוצה או לעיכוב בביצוע פרויקטים בהם הקבוצה נוטלת חלק.

יובהר כי, למועד הדוח, הקבוצה ערוכה לקיום הנחיות הממשלה לצורך שמירה על בריאותם התקינה של עובדיה, ולצורך הבטחת רציפות פעילותה. כמו כן, ממשיכה הקבוצה לעמוד בקשר רציף עם ספקיה בארץ ובחו"ל.

החברה מעריכה כי חוסנה הכלכלי של הקבוצה ומדיניות ניהול הסיכונים שלה, מאפשרים את צמצום הסיכונים הנובעים ו/או שינבעו מהמשך התפשטות נגיף הקורונה ו/או בהחמרת צעדי המניעה שינקטו כאמור למיגורו.

המידע בדבר השפעות התפשטות נגיף הקורונה על הקבוצה ויכולת ההתמודדות שלה עימן בתקופה שלאחר תקופת הדוח, הינו מידע צופה פני עתיד כהגדרתו בחוק ניירות ערך, אשר מבוסס, בין היתר, על הערכות של החברה, על הנתונים שבידי החברה נכון למועד זה ועל אופן התמודדות ממשלת ישראל וממשלות העולם עם משבר הקורונה. ההשפעות בפועל, עשויות להיות שונות מאלו שנחזו כאמור, כתוצאה מגורמים שונים שהעיקריים שבהם הינן המשך מגבלות התנועה על מעבר בין מדינות, הטלת מגבלות תנועה בתוך מדינות, החמרה במדיניות ממשלת ישראל ו/או ממשלת שבדיה ו/או ממשלת גרמניה ביחס להתמודדות עם משבר הקורונה וכן עוצמת ההשפעות העקיפות של נגיף הקורונה על גיוסי הון ומענקים ממשלתיים עתידיים של הקבוצה עקב אפשרות של פגיעה בצמיחה, מעבר המשק להאטה, קיצוץ בתקציב הממשלה וכיוצא בזה.

פרק ב'

הסברי הדירקטוריון למצב ענייני החברה

מופנית בזאת תשומת לב הקוראים לכך שעד ליום 31 בדצמבר 2019 נחשבה החברה "תאגיד קטן", כהגדרת המונח בתקנה 5 לתקנות ניירות ערך (דוחות תקופתיים ומיידיים), תש"ל-1970 ("תקנות הדוחות"), ובהתאם לכך אמצה החברה את ההקלות המנויות בתקנות ד5(ב)(1)-ד5(ב)(5) לתקנות הדוחות. החל מיום 1 בינואר 2020, החברה אינה נחשבת "תאגיד קטן" בהתאם לתנאי תקנה 5 לתקנות הדוחות. בהתאם לתקנה 5(ג) לתקנות הדוחות, יישמה החברה בדוח זה את הוראות תקנה 5 לתקנות הדוחות; ותמשיך ליישמה עד לרבעון המסתיים ביום 30 בספטמבר 2020 (כולל).

דירקטוריון אלקטריאון וירלס בע"מ ("החברה") מתכבד בזאת להגיש את דוח הדירקטוריון על מצב ענייני החברה והחברות הבנות שלה (להלן יחד: "הקבוצה") לתקופה של שישה חודשים שהסתיימה ביום 30 ביוני ("מועד הדוח" ו-"תקופת הדוח", בהתאמה).

הסקירה שלהלן הינה מצומצמת בהיקפה ומתייחסת לאירועים ולשינויים שחלו במצב ענייני הקבוצה בתקופת הדוח, אשר השפעתם הינה מהותית. דוח הדירקטוריון מצורף לדוחות הכספיים של החברה לתקופת הדוח ונערך מתוך הנחה כי בפני קוראיו מצוי דוח הדירקטוריון לשנה שהסתיימה ביום 31 בדצמבר 2019 אשר צורף לדוח התקופתי.

1. תיאור תמציתי של התאגיד וסביבתו

1.1. החברה התאגדה ביום 16 בנובמבר 1992 כחברה פרטית מוגבלת במניות תחת השם, ת.ק.א. השקעות בע"מ. ביום 19 בנובמבר 1992 שינתה החברה את שמה לדסטיני בע"מ, ביום 13 באפריל 2000 שינתה החברה את שמה לטים די.סי.אל בע"מ, ביום 1 במאי 2005 שינתה החברה את שמה לביומדיקס אינקובטור בע"מ וביום 7 במרץ 2018 שינתה החברה את שמה לנוכחי אלקטריאון וירלס בע"מ. ביום 27 בינואר 1998, עם רישום מניותיה למסחר בבורסה לניירות ערך בתל-אביב בע"מ ("הבורסה"), הפכה החברה לחברה ציבורית.

1.2. נכון למועד הדוח וכמפורט להלן, פועלת החברה באמצעות אלקטריק רואד בע"מ ("אלקטרוואד"), המוחזקת על ידי החברה בשיעור של 100%.

1.3. ביום 6 במרץ 2018 הושלמה עסקת מיזוג בין החברה לבין אלקטרוואד, במסגרתה רכשה החברה את מלוא הונה המונפק והנפרע של אלקטרוואד בתמורה להקצאת מניות וכתבי אופציה של החברה ("עסקת המיזוג"). אלקטרוואד עוסקת במחקר ופיתוח של טכנולוגיית "כביש חכם" להנעה אלחוטית של כלי רכב בעלי הנעה חשמלית, באמצעות תשתית סלילים המוטמנת מתחת לנתיב הנסיעה.

1.4. עם השלמת עסקת המיזוג, חל שינוי בעיסוקה של החברה ושונה סיווגה הענפי לענף טכנולוגיה – קלינטק.

2. אירועים מהותיים בתקופת הדוח ולאחריה

לפרטים בדבר אירועים מהותיים בתקופת הדוח ואחריה ראו פרק א' לעיל וכן ביאור 4 לדוחות הכספיים המצורפים.

3. ניתוח המצב הכספי

	שנה שהסתיימה ביום 31 בדצמבר	תקופה של שישה חודשים שהסתיימה ביום 30 ביוני			
		2019	2019		2020
הסברי הדירקטוריון		אלפי ש"ח			
נכסים					
מזומנים ושווי מזומנים	12,592	9,604	13,850		מזומנים ושווי מזומנים
בתקופת הדוח חל גידול במזומנים ושווי מזומנים ביחס לתקופה המקבילה אשתקד, בעיקר בשל קבלת תקבולים מהממשלה השבדית ומרשות החדשנות.					
חייבים ויתרות חובה	2,034	1,738	170,831		חייבים ויתרות חובה
הגידול בסעיף חייבים ויתרות חובה נובע בעיקר מחייבים בגין גיוסי ההון שבוצעו בתקופת הדוח ושהכספים בגינם התקבלו לאחר תקופת הדוח. לפירוט אודות גיוסי הון שערכה החברה בתקופת הדוח ראו סעיפים 43 לפרק א' לדוח זה.					
פקדון משועבד	45	158	45		פקדון משועבד
הקיטון ביחס לתקופה המקבילה אשתקד נובע מהסרת שיעבוד על פקדון פרויקט חלוץ (לפרטים נוספים אודות פרויקט חלוץ ראו סעיף 29.2 בפרק א' לדוח התקופתי).					
רכוש קבוע	4,586	3,365	4,370		רכוש קבוע
הגידול ביחס לתקופה המקבילה אשתקד נובע מהשקעות שבוצעו במתחם הניסויים של החברה.					
הוצאות מראש לז"א	67	75	59		הוצאות מראש לז"א
היתרה נובעת מיתרת הוצאה מראש בגין ביטוח דירקטורים.					
נכסים בגין זכויות שימוש	495	689	434		נכסים בגין זכויות שימוש
הקיטון נובע מהפחתה שוטפת בגין יישום לראשונה של תקן חשבונאות בינלאומי (IFRS) 16 ("IFRS16").					

	19,819	15,629	189,589	סך נכסים
				התחייבויות והון
הגידול נובע בעיקר מתקבולים מראש בגין פרויקט החברה בשבדיה, מזכאים בגין שכר ונלוות, ומהוצאות לשלם בגין פעילות שוטפת.	9,616	1,867	14,197	זכאים, יתרות זכות וספקים
הקיטון נובע מהפחתה שוטפת בגין יישום לראשונה של תקן IFRS16.	512	574	428	התחייבות בגין חכירה
הגידול בסך ההתחייבויות בתקופת הדוח ביחס לתקופה המקבילה אשתקד נובע בעיקר מהגידול בתקבולים מראש בגין הפרויקט השבדי.	10,128	2,441	14,625	סך התחייבויות
הגידול בסך ההון בתקופת הדוח ביחס לתקופה המקבילה אשתקד נובע מגיוס ההון שבצעה החברה. לפירוט אודות גיוסי הון שערכה החברה בתקופת הדוח ולאחריו ראו סעיפים 3 ו-4 לפרק א' לדוח זה.	9,691	13,188	174,964	סך ההון

4. תוצאות הפעילות

	שנה שהסתיימה ביום 31 בדצמבר	תקופה של שישה חודשים שהסתיימה ביום 30 ביוני		
		2019	2019	
		אלפי ש"ח		
הגידול בסעיף הוצאות מחקר ופיתוח ביחס לתקופה המקבילה אשתקד נובע בעיקר מהתקדמות הרכש בפרויקט בשבדיה ובפרויקט בתל אביב.	14,518	5,847	10,169	הוצאות מחקר ופיתוח
הגידול ביחס לתקופה המקבילה אשתקד נובע מהתקבולים מהממשל השבדי וכן מהמשך הפרויקט בת"א	(6,751)	(79)	(8,506)	בניכוי השתתפות בהוצאות מחקר ופיתוח

בגינו קיימת השתתפות של רשות החדשנות.				
עיקר הגידול ביחס לתקופה המקבילה אשתקד נובע מהוצאות בגין פרויקט החברה בשבדיה.	5,011	1,539	3,378	הוצאות הנהלה וכלליות
	12,778	7,307	5,041	הפסד מפעולות
	256	118	63	הוצאות מימון, נטו
	32	-	-	הוצאות מס
	13,066	7,425	5,104	הפסד לתקופה
	7	-	(2)	הפרשים מתרגום דוחות כספיים הערוכים במטבע חוץ
	13,073	7,425	5,102	הפסד כולל

5. תזרים מזומנים

	שנה שהסתיימה ביום 31 בדצמבר		תקופה של שישה חודשים שהסתיימה ביום 30 ביוני		
	2019	2019	2019	2020	
הסברי הדירקטוריון	אלפי ש"ח				
עיקר השינוי בתזרים מפעילות שוטפת בתקופת הדוח ביחס לתקופה המקבילה אשתקד נובע מהמימון שהתקבל לפרויקט בשבדיה וכן מהמימון שהתקבל מרשות החדשנות.	(182)	(4,701)	995		תזרים מזומנים מפעילות (לפעילות) שוטפת
השקעות שבוצעו במתחם הניסויים ובציוד לפרויקט בשבדיה.	(1,687)	(300)	(132)		תזרים מזומנים לפעילות השקעה
מזומנים שנבעו מהנפקת מניות ומימוש כתבי אופציה.	5,175	5,252	270		תזרים מזומנים מפעילות מימון

6. מימון

למועד הדוח, מקורות המימון של הקבוצה הינם מענקים ממשלתיים וגיוסי הון. לפירוט אודות גיוסי הון שערכה החברה בתקופת הדוח ראו סעיפים 43 לפרק א' לדוח זה לעיל.

כמו כן, נכון למועד הדוח, אין בהשפעות משבר הקורונה כדי לפגוע במקורות המימון של החברה או להשפיע לרעה על נזילותה.

המידע בדבר השפעות משבר הקורונה על הקבוצה בתקופה שלאחר תקופת הדוח, הינו מידע צופה פני עתיד כהגדרתו בחוק ניירות ערך. מידע זה נסמך על הערכות של החברה. ההשפעות בפועל, עשויות להיות שונות מאלו שנחזו כאמור, כתוצאה מגורמים שונים שהעיקריים שבהם הינם עוצמת ההשפעות העקיפות של נגיף הקורונה על גיוסי הון ומענקים ממשלתיים עתידיים של הקבוצה עקב אפשרות של פגיעה בצמיחה, מעבר המשק להאטה, קיצוץ בתקציב הממשלה וכיוצא בזה.

ברק דואני

סמנכ"ל כספים

אורן עזר

יו"ר דירקטוריון ומנכ"ל

תאריך: 26 באוגוסט 2020

פרק ג'

דוחות כספיים

אלקטריאון וירלס בע"מ
מידע כספי לתקופת ביניים
(בלתי מבוקר)
ליום 30 ביוני 2020

אלקטריאון וירלס בע"מ
מידע כספי לתקופת ביניים
(בלתי מבוקר)
ליום 30 ביוני 2020

תוכן העניינים

דף	
2	דוח סקירה של רואה החשבון
	דוחות כספיים תמציתיים מאוחדים- בשקלים חדשים (ש"ח) :
3	דוח תמציתי מאוחד על המצב הכספי
4	דוח תמציתי מאוחד על ההפסד הכולל
5	דוח תמציתי מאוחד על השינויים בהון
6-7	דוח תמציתי מאוחד על תזרימי המזומנים
8-10	ביאורים לדוחות הכספיים התמציתיים המאוחדים



דוח סקירה של רואה החשבון המבקר לבעלי המניות של אלקטריאון וירלס בע"מ

מבוא

סקרנו את המידע הכספי המאוחד המצורף של חברת אלקטריאון וירלס בע"מ וחברות מאוחדות (להלן - החברה), הכולל את הדוח התמציתי המאוחד על המצב הכספי ליום 30 ביוני 2020 ואת הדוחות התמציתיים המאוחדים על ההפסד הכולל, השינויים בהון ותזרימי המזומנים לתקופה של 6 החודשים שהסתיימו 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 בדבר "סקירה של מידע כספי לתקופות ביניים הנערכת על ידי רואה החשבון המבקר של היישות". סקירה של מידע כספי לתקופות ביניים מורכבת מבידורים, בעיקר עם אנשים האחראים לעניינים הכספיים והחשבונאיים, ומיישום נהלי סקירה אנליטיים ואחרים. סקירה הינה מצומצמת בהיקפה במידה ניכרת מאשר ביקורת הנערכת בהתאם לתקני ביקורת מקובלים בישראל ולפיכך אינה מאפשרת לנו להשיג ביטחון שניודע לכל העניינים המשמעותיים שהיו יכולים להיות מזוהים בביקורת. בהתאם לכך, אין אנו מחויבים 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.

קסלמן וקסלמן
רואי חשבון

פירמה חברה ב- PricewaterhouseCoopers International Limited

תל-אביב,
26 באוגוסט, 2020

אלקטריאון וירלס בע"מ

דוחות תמציתיים מאוחדים על המצב הכספי

ליום 30 ביוני 2020

31 בדצמבר 2019 (מבוקר)	30 ביוני		נכסים
	2019 (בלתי מבוקר)	2020 (בלתי מבוקר)	
	אלפי ש"ח		
12,592	9,604	13,850	נכסים שוטפים:
2,034	1,738	170,831	מזומנים ושווי מזומנים
14,626	11,342	184,681	חייבים ויתרות חובה
45	158	45	נכסים שאינם שוטפים:
67	75	59	פקדון משועבד
495	689	434	הוצאות מראש לזמן ארוך
4,586	3,365	4,370	נכס בגין זכויות שימוש
5,193	4,287	4,908	רכוש קבוע
19,819	15,629	189,589	סך נכסים
			התחייבויות והון
1,058	276	1,087	התחייבויות שוטפות:
8,356	1,410	12,885	ספקים ונותני שירותים
202	181	225	זכאים ויתרות זכות
9,616	1,867	14,197	התחייבות בגין חכירה
512	574	428	התחייבויות שאינן שוטפות:
10,128	2,441	14,625	התחייבות בגין חכירה
			סך התחייבויות
-	-	-	הון:
92,713	90,562	263,088	מניות רגילות
(7)	-	(5)	פרמיה, כתבי אופציה וקרנות אחרות
(83,015)	(77,374)	(88,119)	התאמות מתרגום דוחות כספיים
9,691	13,188	174,964	יתרת הפסד
19,819	15,629	189,589	סך ההון
			סך התחייבויות והון

ברק דואני
סמנכ"ל כספים

אורן עזר
יו"ר דירקטוריון ומנכ"ל

תאריך אישור המידע הכספי לתקופת הביניים על ידי דירקטוריון החברה: 26 באוגוסט, 2020.

הביאורים המצורפים מהווים חלק בלתי נפרד מתמצית דוחות כספיים אלה.

אלקטריאון וירלס בע"מ

דוחות תמציתיים מאוחדים על ההפסד הכולל
לתקופה של 6 החודשים שהסתיימו ביום 30 ביוני 2020

שנה שהסתיימה ביום 31 בדצמבר 2019 (מבוקר)	6 חודשים שהסתיימו ביום 30 ביוני		
	2019	2020	
	(בלתי מבוקר)		
	אלפי ש"ח		
14,518	5,847	10,169	הוצאות מחקר ופיתוח:
(6,751)	(79)	(8,506)	הוצאות מחקר ופיתוח
7,767	5,768	1,663	בניכוי השתתפות בהוצאות מחקר ופיתוח
5,011	1,539	3,378	הוצאות מחקר ופיתוח, נטו
12,778	7,307	5,041	הוצאות הנהלה וכלליות
256	118	63	הפסד מפעולות
13,034	7,425	5,104	הוצאות (הכנסות) מימון, נטו
32	-	-	הפסד לפני מיסים על ההכנסה
13,066	7,425	5,104	הוצאות מס
			הפסד לשנה
7		(2)	סעיפים אשר עשויים להיות מסווגים מחדש לרווח או להפסד:
13,073	7,425	5,102	הפרשים מתרגום דוחות כספיים הערוכים במטבע חוץ
			הפסד כולל לשנה
1.6	0.9	0.6	הפסד בסיסי ומדולל למניה (בש"ח)

הביאורים המצורפים מהווים חלק בלתי נפרד מתמצית דוחות כספיים אלה.

אלקטריאון וירלס בע"מ

דוחות תמציתיים מאוחדים על השינויים בהון

לתקופה של 6 החודשים שהסתיימו ביום 30 ביוני 2020

סך ההון (גרעון בהון)	יתרת הפסד	קרן הון מתרגום דוחות כספיים	פרמיה, אופציות וקרנות אחרות	מנית בכורה סדרה א'	מניות רגילות
אלפי ש"ח					
9,691	(83,015)	(7)	92,713	-	-
					יתרה ליום 1 בינואר 2020 (מבוקר)
(5,104)	(5,104)				תנועה במהלך התקופה של 6 החודשים אשר
2		2			הסתיימה ביום 30 ביוני 2020 (בלתי מבוקר):
167,942			167,942		הפסד לתקופה
375			375		הפרשים מתרגום דוחות כספיים של פעילויות חוץ
2,058			2,058		הנפקת מניות וכתבי אופציה (ראה ביאור ד'4)
174,964	(88,119)	(5)	263,088	-	מימוש כתבי אופציה
					מרכיב ההטבה בהענקת אופציות
					יתרה ליום 30 ביוני 2020 (בלתי מבוקר)
12,809	(69,949)	-	82,758	-	-
					יתרה ליום 1 בינואר 2019 (מבוקר)*
(7,425)	(7,425)				תנועה במהלך התקופה של 6 החודשים אשר
5,000			5,000		הסתיימה ביום 30 ביוני 2019 (בלתי מבוקר):
312			312		הפסד כולל לתקופה
2,492			2,492		הנפקת מניות
13,188	(77,374)		90,562	-	מימוש כתבי אופציה
					מרכיב ההטבה בהענקת אופציות
					יתרה ליום 30 ביוני 2019 (בלתי מבוקר)
12,809	(69,949)	-	82,758	-	-
					יתרה ליום 1 בינואר 2019 (מבוקר)
(13,066)	(13,066)				תנועה במהלך שנת 2019:
4,630			4,630		הפסד לשנה
(7)		(7)			מרכיב ההטבה בהענקת אופציות
5,000			5,000		הפרשים מתרגום דוחות כספיים של פעילויות חוץ
325			325		הנפקת מניות
9,691	(83,015)	(7)	92,713	-	מימוש כתבי אופציה
					יתרה ליום 31 בדצמבר 2019 (מבוקר)

הביאורים המצורפים מהווים חלק בלתי נפרד מתמצית דוחות כספיים אלה.

אלקטריאון וירלס בע"מ

דוחות תמציתיים מאוחדים על תזרימי המזומנים
לתקופה של 6 החודשים שהסתיימו ביום 30 ביוני 2020

שנה שהסתיימה ביום 31 בדצמבר 2019 (מבוקר)	6 החודשים שהסתיימו ביום 30 ביוני	
	2019	2020
	(בלתי מבוקר)	
	א ל פ י ש " ח	
(182)	(4,701)	995
(1,800)	(300)	(132)
113	-	-
(1,687)	(300)	(132)
325	312	375
5,000	5,000	-
(150)	(60)	(105)
5,175	5,252	270
3,306	251	1,133
9,416	9,416	12,592
(130)	(63)	125
12,592	9,604	13,850

תזרימי מזומנים מפעילות שוטפת-
מזומנים נטו שנבעו מפעילות (ששימשו לפעילות)
שוטפת (ראה נספח א')

תזרימי מזומנים מפעילות השקעה:
רכישת רכוש קבוע
פיקדון משועבד
מזומנים נטו ששימשו לפעילות השקעה

תזרימי מזומנים מפעילות מימון:
תמורה ממימוש כתבי אופציה
תמורה מהנפקת מניות
תשלומי חכירה
מזומנים נטו שנבעו מפעילות מימון

גידול במזומנים ושווי מזומנים
יתרת מזומנים ושווי מזומנים לתחילת התקופה
רווחים (הפסדים) מהפרשי שער, שערך מזומנים ושווי
מזומנים, ואחרים נטו
יתרת מזומנים ושווי מזומנים לגמר תקופה

הביאורים המצורפים מהווים חלק בלתי נפרד מתמצית דוחות כספיים אלה.

אלקטריאון וירלס בע"מ

דוחות תמציתיים מאוחדים על תזרימי המזומנים
לתקופה של 6 החודשים שהסתיימו ביום 30 ביוני 2020

שנה שהסתיימה ביום 31 בדצמבר 2019	6 החודשים שהסתיימו ביום 30 ביוני	
	2019	2020
(מבוקר)	(בלתי מבוקר)	
	א ל פ י ש " ח	
(13,066)	(7,425)	(5,104)
472	193	348
119	74	61
100	52	44
4,630	2,492	2,058
102	63	(149)
<u>(7,643)</u>	<u>(4,551)</u>	<u>(2,742)</u>
(690)	(401)	(565)
8,151	251	4,302
<u>7,461</u>	<u>(150)</u>	<u>3,737</u>
<u>(182)</u>	<u>(4,701)</u>	<u>995</u>

א. נספח לדוח התמציתי על תזרימי מזומנים לפעילויות

שוטפות:

הפסד לתקופה
התאמות בגין:
פחת והפחתות
הפחתת נכס בגין זכויות שימוש
הוצאות ריבית בגין חכירה
מרכיב ההטבה בגין אופציות
הפסד (רווח) מהפרשי שער בגין מזומנים ושווי
מזומנים

שינויים בסעיפי רכוש והתחייבויות תפעוליים:

גידול בחייבים ויתרות חובה
גידול בספקים וזכאים אחרים

מזומנים נטו שנבעו מפעילות (ששימשו לפעילות)
שוטפת

ב. מידע בדבר פעילויות מימון שאינן כרוכות בתזרימי

מזומנים:

הנפקת מניות וכתבי אופציה, בניכוי עלויות הנפקה (ראה
ביאור ד'4)

167,942 - -

הביאורים המצורפים מהווים חלק בלתי נפרד מתמצית דוחות כספיים אלה.

אלקטריאון וירלס בע"מ

ביאורים לתמצית הדוחות הכספיים

ליום 30 ביוני 2020

(בלתי מבוקרים)

ביאור 1 - כללי:

- א. אלקטריאון וירלס בע"מ (לשעבר - ביומדיקס אינקובטור בע"מ) (להלן - החברה) עסקה עד ליום 6 במרס 2018, במישרין ובעקיפין באמצעות ספירהד השקעות (ביו) בע"מ (להלן - ספירהד), חברה בבעלותה המלאה, בהשקעות פיננסיות והחזקת השקעות בעיקר בתחום מדעי החיים. ביום 6 במרס 2018 הושלמה עיסקת מיזוג בין החברה לבין אלקטריק רואד בע"מ (להלן - אלקטרואד), במסגרתה רכשה החברה את מלוא הונה המונפק והנפרע של אלקטרואד בתמורה להקצאת מניות וכתבי אופציה של החברה, אשר היוו במועד השלמת העסקה 66.7% מהונה המונפק והנפרע של החברה בדילול מלא. ביום 7 במרס 2018 שונה שמה של החברה מביומדיקס אינקובטור בע"מ לאלקטריאון וירלס בע"מ. החל ממועד השלמת המיזוג החברה פועלת, באמצעות אלקטרואד, במחקר ופיתוח של טכנולוגיה להנעה אלחוטית של רכבים בעלי הנעה חשמלית באמצעות תשתית סלילים המוטמנת מתחת לנתיב הנסיעה.
- ב. בחודש מאי 2019 חתמה החברה הבת השוודית (להלן - "אלקטריאון AB") על הסכם עם משרד התחבורה השוודי להקמת כביש חשמלי לצורך הדגמה. הפרויקט ממומן על ידי משרד התחבורה השוודי בסכום של כ- 35 מיליון ש"ח. נכון למועד הדוח על המצב הכספי התקבלו מענקים בסכום כולל של כ- 18.2 מיליון ש"ח. מענקים שהתקבלו מראש בסך של כ- 9 מיליון ש"ח נכללו בדוח על המצב הכספי בסעיף זכאים ויתרות זכות.
- ג. הדוחות הכספיים המאוחדים כוללים את הדוחות הכספיים של החברה, של אלקטריאון AB של ספירהד ושל אלקטרואד (להלן יחד - הקבוצה).
- ד. נכון למועד הדוח על המצב הכספי החברה נמצאת בשלבי מחקר ופיתוח וטרם הפיקה הכנסות. המשך פעילותה עד להשלמת פיתוח המוצר ומעבר לרווחיות תלוי בגיוס מקורות מימון נוספים, בין באמצעות גיוסי הון או מענקים. לפירוט בדבר גיוסי הון שביצעה החברה, ראה ביאור 4.

ביאור 2 - בסיס העריכה של הדוחות הכספיים:

א. בסיס ההצגה של הדוחות הכספיים

- (1) המידע הכספי התמציתי של הקבוצה ליום 30 ביוני 2020 ולתקופה של 6 החודשים שהסתיימו באותו תאריך (להלן - המידע הכספי לתקופת הביניים) נערך בהתאם לתקן חשבונאות בינלאומי מספר 34 - "דיווח כספי לתקופות ביניים" (להלן - IAS 34), וכולל את הגילוי הנוסף הנדרש בהתאם לפרק ד' של תקנות ניירות ערך (דוחות תקופתיים ומיידים), התש"ל-1970. המידע הכספי לתקופת הביניים אינו כולל את כל המידע והגילויים הנדרשים במסגרת דוחות כספיים שנתיים.
- המידע הכספי לתקופת הביניים הינו סקור ולא מבוקר.
- (2) החברה לא צירפה לדוחות כספיים אלה מידע כספי נפרד בשל זניחות תוספת המידע. החברה מחזיקה בבעלות מלאה באלקטרואד, בספירהד ובאלקטריאון AB ונכון למועד הדוח על המצב הכספי כל פעילותה העסקית של הקבוצה מבוצעת באלקטרואד ובאלקטריאון AB, אשר משתקפת באופן מלא בדוח המאוחד של הקבוצה. נכון למועד הדוח על המצב הכספי לחברה ולספירהד אין פעילות עסקית, מלבד החזקה במזומנים ושוי מזומנים, לפיכך, פרסום דוחות כספיים נפרדים לא יהווה תוספת מידע מהותי למשקיע הסביר.

ב. אומדנים

עריכת דוחות כספיים ביניים, דורשת מהנהלת הקבוצה להפעיל שיקול דעת וכן דורשת שימוש באומדנים חשבונאיים והנחות, אשר משפיעים על יישום מדיניות החשבונאית של הקבוצה ועל סכומי הנכסים, ההתחייבויות, ההכנסות וההוצאות המדווחים. התוצאות בפועל עשויות להיות שונות מאומדנים אלה.

בעריכת הדוחות הכספיים ביניים מאוחדים אלה, שיקולי הדעת המשמעותיים (significant) אשר הופעלו על ידי ההנהלה ביישום המדיניות החשבונאית של הקבוצה ואי הודאות הכרוכה במקורות המפתח של האומדנים היו זהים לאלה שבדוחות הכספיים השנתיים המאוחדים של הקבוצה לשנה שהסתיימה ביום 31 בדצמבר 2019.

אלקטריאון וירלס בע"מ

ביאורים לתמצית הדוחות הכספיים (המשך)

ליום 30 ביוני 2020

(בלתי מבוקרים)

ביאור 2 - בסיס העריכה של הדוחות הכספיים (המשך):

ג. תרגום יתרות ועסקות במטבע חוץ:

(1) מטבע הפעילות ומטבע ההצגה

פריטים הנכללים בדוחות הכספיים של הקבוצה נמדדים במטבע של הסביבה הכלכלית העיקרית בה פועלת הקבוצה (להלן - מטבע הפעילות). הדוחות הכספיים מוצגים בשקל חדש, שהוא מטבע הפעילות ומטבע ההצגה של החברה. להלן השינויים שחלו בתקופות המדווחות בשער החליפין של הדולר של ארה"ב (להלן - הדולר) מול השקל ובשער הקרונה שוודית (להלן - SEK) מול השקל:

שיעור השינוי בשער החליפין של הדולר מול השקל	שיעור השינוי בשער החליפין של SEK מול השקל	
(0.5)	(0.3)	6 החודשים שהסתיימו ב 30 ביוני 2020
(8.1)	(4.9)	6 החודשים שהסתיימו ב 30 ביוני 2019
(11.3)	(7.8)	שנה שהסתיימה ב 31 בדצמבר 2019

שער החליפין של הדולר לעומת השקל ליום 30 ביוני 2020 הינו: 1 דולר = 3.466 ש"ח
שער החליפין של הדולר לעומת השקל ליום 30 ביוני 2019 הינו: 1 דולר = 3.566 ש"ח
שער החליפין של הדולר לעומת השקל ליום 31 בדצמבר 2019 הינו: 1 דולר = 3.456 ש"ח
שער החליפין של ה SEK לעומת השקל ליום 30 ביוני 2020 הינו: 1 SEK = 0.3696 ש"ח
שער החליפין של ה SEK לעומת השקל ליום 30 ביוני 2019 הינו: 1 SEK = 0.3851 ש"ח
שער החליפין של ה SEK לעומת השקל ליום 31 בדצמבר 2019 הינו: 1 SEK = 0.3715 ש"ח

ביאור 3 - עיקרי המדיניות החשבונאית

עיקרי המדיניות החשבונאית ושיטות החישוב, אשר יושמו בעריכת המידע הכספי לתקופת הביניים, הינם עקביים עם אלו ששימשו בעריכת הדוחות הכספיים השנתיים לשנת 2019.

ביאור 4 - ארועים מהותיים בתקופת הדיווח ולאחריה

א. במהלך תקופת הדוח החל לפקוד את העולם אירוע בעל השלכות מקרו-כלכליות, שמקורו בהתפשטות נגיף חדש מסוג 'קורונה' (COVID-19), אשר הפך במהרה למגפה עולמית נרחבת שפשתה במוקדים רבים ברחבי העולם, ובכללם ישראל. מדינות רבות נוקטות בצעדים משמעותיים בניסיון למנוע את התפשטות הנגיף, כגון הגבלות על תנועת אזרחים והתכנסויות, הגבלות תחבורתיות על נוסעים וסחורות, סגירת גבולות בין מדינות וכיוצא באלה. פעילות החברה לא נפגעה באופן מהותי אולם, ככל שיוחמרו ההגבלות על פעילות החברה ו/או על פעילות ספקיה בארץ ובחו"ל ו/או תחול הרעה משמעותית במצב הכללי בשוק ניתן לצפות שההחמרה האמורה תגרור דחייה מסוימת בלוחות הזמנים המתוכננים לפרויקטים ולתהליכי המחקר והפיתוח של מוצרי החברה.

ב. ביום 7 במרץ 2020 סיים דירקטור את כהונתו כיועץ ודירקטור בחברה, ולאור זאת ביום 8 במרץ 2020 פקעו וחלטו 27,312 כתבי אופציה שהוקצו לו כחלק מתנאי כהונתו והעסקתו.

אלקטריאון וירלס בע"מ

ביאורים לתמצית הדוחות הכספיים (המשך)

ליום 30 ביוני 2020

(בלתי מבוקרים)

ביאור 4 - ארועים מהותיים בתקופת הדיווח ולאחריה (המשך):

ג. ביום 22 ביוני 2020 אישר דירקטוריון החברה הענקת 19,653 כתבי אופציה לעובדי החברה. כתבי האופציה יובשלו על פני 4 שנים ממועד הענקתם - 25% יובשלו כעבור שנה, והיתרה תובשל במנות רבעוניות על פני 3 שנים נוספות. תוספת המימוש של כל כתב אופציה הינה 163.6 ש"ח. השווי ההוגן של כתבי האופציה חושב תוך שימוש במודל בלק ושולס ובהתבסס על הפרמטרים הבאים: ריבית חסרת סיכון בשיעור של 0.71%, מחיר מניה 163.6 ש"ח, סטיית תקן של מחיר המניה 76% ומועד מימוש חזוי של 7 שנים.

ד. גיוס הון

ביום 25 ביוני 2020 החליט דירקטוריון החברה על גיוס הון (להלן - "סבב 1") בסך של כ-123 מיליון ש"ח במסגרת של הקצאה פרטית של מניות וכתבי אופציה לא רשומים למסחר. במסגרת ההקצאה הציעה החברה יחידות הכוללות שתי מניות רגילות של החברה וכתב אופציה אחד. כל כתב אופציה ניתן למימוש למניה רגילה אחת של החברה עד ליום 31 בדצמבר 2021 תמורת 210 ש"ח.

ביום 28 ביוני 2020 החליט דירקטוריון החברה על הרחבת גיוס ההון (להלן - "סבב 2") בסך נוסף של כ-49 מיליון ש"ח בתנאים זהים לסבב 1.

נכון למועד הדוח על המצב הכספי הונפקו 787,174 מניות ו-393,587 אופציות, בגין גיוסי ההון האמורים. תמורת ההנפקה הסתכמה לכ-167.9 מיליון ש"ח (לאחר ניכוי הוצאות הנפקה בסך כ-4.3 מיליון ש"ח) ונכללה בדוח על המצב הכספי בסעיף חייבים ויתרות חובה והוכרה במלואה בהון החברה. נכון למועד אישור הדוחות הכספיים התקבלה כלל תמורת ההנפקה.

ה. הרחבת גיוס הון

ביום 20 ביולי 2020 החליט דירקטוריון החברה על הרחבת גיוס ההון (להלן: "סבב 3") בסך נוסף של כ-10 מיליון ש"ח, בתנאים זהים לסבב 1. לאחר תאריך הדוח על המצב הכספי הונפקו 63,694 מניות ו-31,847 אופציות.

ו. הסכם עם EnBW

ביום 20 באוגוסט 2020 חתמה החברה על הסכם עם חברת Energie Baden-EnBW Wurttemberg AG (להלן - EnBW) במסגרתו תספק החברה ל-EnBW בשלב הראשון אוטובוס חשמלי המצויד במקלטי רכב, מערכת סטטית של כביש חשמלי לטעינת האוטובוס וכן שירותי התקנה, תפעול ותחזוקה. בשלב השני תספק החברה ל-EnBW מערכת כביש חשמלי דינאמי פרי פיתוחה של החברה במתחם של EnBW לטעינת האוטובוס וכן שירותי התקנה, תפעול ותחזוקה ("השלב השני"). בשלב השלישי תספק החברה ל-EnBW מערכת כביש חשמלי דינאמי פרי פיתוחה של החברה בכביש ציבורי בעיר קרלסרואה, גרמניה, לטעינת האוטובוס וכן שירותי התקנה, תפעול ותחזוקה ("השלב השלישי"). להערכת החברה הרווח הצפוי הגלום בפרויקט לא מהותי.

ביצועם של השלב השני והשלב השלישי מותנה בשיקול דעתה הבלעדי של EnBW, EnBW תודיע לחברה על החלטתה לא יאוחר מיום 31 בדצמבר 2020.

ז. ביום 26 באוגוסט 2020 אישר דירקטוריון החברה הקצאת 44,601 כתבי אופציה לעובדי החברה הניתנים למימוש ל 44,601 מניות ללא ערך נקוב של החברה בתוספת מימוש של 226.4 ש"ח.

חלק ד'

הצהרות מנהלים

הצהרת מנהל כללי לפי תקנה 38ג(ד)(1)

אני, אורן עזר, יו"ר דירקטוריון ומנכ"ל החברה, מצהיר כי:

- (1) בחנתי את הדוח חציוני של חברת אלקטריאון וירלס בע"מ (להלן: "התאגיד") לחציון הראשון של שנת 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 ולוועדת הביקורת של דירקטוריון 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 הגילוי ובבקרה עליהם.

אין באמור לעיל כדי לגרוע מאחריותי או מאחריות כל אדם אחר, על פי כל דין.

26 באוגוסט 2020

תאריך

אורן עזר

יו"ר דירקטוריון ומנכ"ל

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

אני, ברק דואני, סמנכ"ל הכספים של החברה, מצהיר כי:

- (1) בחנתי את הדוחות הכספיים ביניים ואת המידע הכספי האחר הכלול בדוחות לתקופת הביניים של חברת אלקטריאון וירלס בע"מ (להלן: "התאגיד") לחציון הראשון של שנת 2020 (להלן: "הדוחות");
- (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 הדוחות;
- (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 ולוועדת הביקורת של דירקטוריון 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.

26 באוגוסט 2020

ברק דואני

תאריך

סמנכ"ל כספים