



3דיאם ייצור דיגיטלי בע"מ

(החברה")

19 בינואר 2022

לכבוד
הבורסה לניירות ערך בת"א בע"מ
www.tase.co.il

לכבוד
רשות ניירות ערך
www.isa.gov.il

באמצעות המגנ"א

ג.א.נ.,

הנדון: דו"ח מיידי בדבר הצעה פרטית לעובדים שאינה מהותית ואינה חריגה

בהתאם לתקנות ניירות ערך (דוחות תקופתיים ומיידים), תש"ל – 1970 (להלן: "תקנות הדיווח") ובהתאם לתקנות ניירות ערך (הצעה פרטית של ניירות ערך בחברה רשומה), תש"ס – 2000 (להלן: "תקנות הצעה פרטית"), מתכבדת החברה להגיש דו"ח מיידי בדבר הצעה פרטית שאינה מהותית ואינה חריגה של כתבי אופציה (לא רשומים) לעובדים ולנושא משרה בחברה (להלן ביחד: "הניצעים"), והכל כמפורט בדוח זה להלן.

1. הקצאת כתבי האופציה לניצעים

ביום 13 בינואר 2022 אישרו ועדת התגמול של החברה (בהתייחס להקצאה לנושא המשרה) ודירקטוריון החברה את ההקצאות הבאות:

1.1. הקצאה פרטית שאינה מהותית ואינה חריגה של 60,000 כתבי אופציה לא רשומים למסחר, המירים ל- 60,000 מניות רגילות של החברה, ל-2 עובדים של החברה¹ (להלן: "כתבי האופציה לעובדים").

1.2. הקצאה פרטית שאינה מהותית ואינה חריגה של 9,000 כתבי אופציה לא רשומים למסחר, המירים ל-9,000 מניות רגילות של החברה, למר דוד בן נעים, סמנכ"ל הכספים של החברה (להלן: "נושא המשרה" ו-"כתבי האופציה לנושא המשרה").²

1.3. לאחר הקצאת כתבי האופציה המוצעים לניצעים כמפורט בדוח זה, ובהנחת מימוש מלוא כתבי האופציה המוצעים כאמור, תהווה מניות המימוש סך של כ- 0.83% מזכויות ההצבעה בחברה לא בדילול, וסך של כ- 0.68% מזכויות ההצבעה בחברה בדילול מלא, למועד דוח זה.

2. תנאי כתבי האופציה לעובדים

2.1 מועד הקצאת כתבי האופציה

כתבי האופציה המוצעים לעובדים יוקצו בסמוך לאחר קבלת כל האישורים הדרושים, כמפורט בסעיף 10 להלן.

2.2 מועדי מימוש ופקיעה

כתבי האופציה המוצעים יהיו ניתנים למימוש למניות החברה בכפוף לתנאי תוכנית האופציות של החברה, למועדי ההבשלה ולתנאים נוספים, כמפורט להלן: כתבי האופציה המוצעים יפקעו אם לא ימומשו למניות קודם לכן במועד המוקדם מבין: (1) חלוף 7 שנים החל מהמועד בו יובשלו כל כתבי האופציה לעובדים, כמפורט להלן (סה"כ 10 שנים מיום 13 בינואר 2022) (להלן: "תום תקופת המימוש"), או (2) חלוף 90 יום ממועד סיום היחסים, כמפורט בסעיף 6 להלן.

¹ למיטב ידיעת החברה, העובדים הניצעים במסגרת דוח זה אינם בעלי עניין בחברה מכוח החזקות ולא יהפכו לבעלי עניין בה מכוח החזקות על ידי מימוש כתבי האופציה המוצעים במסגרת דוח זה (ככל שהללו ימומשו), וזאת בהתחשב בהון המניות המונפק והנפרע ובזכויות ההצבעה בחברה במועד פרסום דוח זה.

² בין נושא המשרה לבין החברה מתקיימים יחסי עובד-מעביד. האמור בהערת שוליים 1 לעיל חל גם על נושא המשרה.

2.3. מועדי הבשלה ופקיעה

- 2.3.1. כתבי האופציה לעובדים יהיו כפופים לתקופת הבשלה של 36 חודשים, כדלקמן:
שליש (1/3) מכתבי האופציה יבשילו בתום 12 חודשים מיום 13 בינואר 2022 והיתרה (2/3) תבשיל ב-8 מנות רבעוניות שוות לאחר מכן על פני 24 חודשים, ובלבד שהניצעים יהיו עובדי החברה במועד ההבשלה.
- 2.3.2. כתב אופציה שלא ימומש עד תום תקופת המימוש יפקע לאלתר ולא יקנה לניצע כל זכות שהיא.

2.4. מחיר המימוש

מחיר המימוש של כתבי האופציה לעובדים הינו 16.64 ש"ח לכתב אופציה (לא צמוד).

3. תנאי כתבי האופציה לנושא המשרה

3.1. מועד הקצאת כתבי האופציה

כתבי האופציה המוצעים לנושא המשרה יוקצו בסמוך לאחר קבלת כל האישורים הדרושים, כמפורט בסעיף 10 להלן (להלן בסעיף 3 זה: "מועד ההקצאה").

3.2. מועדי מימוש ופקיעה

כתבי האופציה המוצעים יהיו ניתנים למימוש למניות החברה בכפוף לתנאי תוכנית האופציות של החברה, למועדי הבשלה ולתנאים נוספים, כמפורט להלן: כתבי האופציה המוצעים יפקעו אם לא ימומשו למניות קודם לכן במועד המוקדם מביין: (1) חלוף 7 שנים שנים מהמועד בו יבשילו כל כתבי האופציה לנושא המשרה כמפורט בסעיף 3.3 להלן (להלן: "תום תקופת המימוש"), או (2) חלוף שלושה (3) חודשים ממועד סיום היחסים כמפורט בסעיף 6 להלן. כתב אופציה שלא ימומש עד תום תקופת המימוש יפקע לאלתר ולא יקנה לניצע כל זכות שהיא.

3.3. תנאי ומועדי הבשלה

כל כתבי האופציה המוצעים לנושא המשרה יבשילו במנה אחת בכפוף להתקיימות התנאי הבא כדלקמן: במהלך שנת 2022 שער הנעילה של מניית החברה בבורסה יעמוד על לפחות 2,500 אגורות למשך 30 ימים רצופים ובכפוף לאישור הדירקטוריון כמפורט להלן (להלן: "היעד"). יובהר, כי כתבי האופציה לנושא המשרה לא יבשילו בכל מקרה לפני יום 31.12.2022. עמידה ביעד הינה בכפוף לאישור דירקטוריון החברה, שיתכנס לשם כך במהלך חודש ינואר 2023. ככל שדירקטוריון החברה יקבע אי עמידה ביעד, כל כתבי האופציה לנושא המשרה יפקעו במועד החלטת הדירקטוריון כאמור על אי עמידה ביעד ולא יקנו לניצע כל זכות שהיא.

3.4. מחיר המימוש

מחיר המימוש של כתבי האופציה לנושא המשרה הינו 16.64 ש"ח לכתב אופציה (לא צמוד).

4. מימוש כתבי האופציה

מימוש כתבי האופציה על ידי הניצעים יעשה על ידי מתן הודעה בכתב לחברה או לניציג מטעמה, בנוסח שיקבע על ידי החברה מעת לעת, ואשר יכלול, בין היתר את שם הניצע ומספר כתבי האופציה אשר ברצונו לממש (להלן: "הודעת המימוש"). המימוש יהיה בתוקף עם קבלת הודעת המימוש בידי החברה ו/או ניציג מטעמה ותשלום מחיר המימוש במשרדי החברה או במשרדי הניציג מטעמה. להודעת המימוש יצורפו כל יתר המסמכים האחרים עליהם התחייבו הניצעים לחתום כתנאי למימוש כתבי האופציה כמפורט בתוכנית האופציות.

5. זכויות מניות המימוש

המניות שתנבענה כתוצאה ממימוש כתבי האופציה המוקצים במסגרת דוח זה תירשמנה על שם החברה לרישומים של החברה, והן תהיינה, החל ממועד הקצאתן, שוות בזכויותיהן למניות הרגילות של החברה לכל דבר ועניין.

6. סיום יחסים

6.1. הודעה של החברה לניצעים בדבר סיום יחסי עבודה תיחשב כסיום יחסים (להלן: "**סיום היחסים**").

6.2. החל ממועד סיום היחסים, כל כתבי האופציה אשר הוקצו לניצעים ואשר במועד זה הניצעים לא רשאים לממשם בהתאם לתנאיהם, יפקעו מיידית.

6.3. במועד המאוחר למועד סיום היחסים הניצעים יהיה רשאים לממש אך ורק את כתבי האופציה אשר התגבשה זכאותו בגינם במועד סיום היחסים, בכפוף למפורט להלן:

6.3.1. במקרה של סיום העסקתו של עובד שלא עקב "סיבה", פרישה, נכות או מוות, כתבי אופציה שהבשילו עד מועד סיום העסקתו של העובד יהיו ניתנים למימוש תוך 90 יום ממועד סיום ההעסקה או תום תקופת האופציה, לפי המוקדם.

6.3.2. אם הסתיימה העסקתו של העובד עקב "סיבה" כהגדרתה להלן, יפקעו באופן מיידי כל כתבי האופציה שהוקצו לו על-פי התכנית, לרבות כתבי אופציה שהסתיימה תקופת ההבשלה שלהם טרם מועד הפסקת ההעסקה. כמו כן, כל מניות החברה של העובד שתנבענה ממימוש כתבי אופציה שהוקצו לפי תוכנית האופציות ומומשו לפני סיום העסקתו של העובד בנסיבות האמורות, תהינה כפופות לרכישה חוזרת ללא תמורה או בתמורה לתוספת המימוש ששולמה עבורן.

לעניין זה, "**סיבה**" הנה בהתאם להגדרתה בהסכם ההעסקה האישי של העובד ובנוסף: (1) הפרה של התחייבויות העובד כלפי החברה או חברה קשורה בהתאם להסכמים בין הצדדים; (2) הפרה של האמון כלפי החברה, לרבות מרמה, גניבה, הפרת חובות אמונים ומעילה; (3) ביצוע עבירה פלילית; (4) פעולה של הניצעים שיכולה להשפיע מהותית על המוניטין, העסקים או קשריה העסקיים של החברה או של חברה קשורה; (5) אי קיום הוראות נהלי החברה או קוד ההתנהגות של החברה; (6) נסיבות שמהוות עילה לסיום העסקה בנסיבות המוגדרות כ-"עילה" כאמור על פי הסכם ההעסקה של הניצעים עם החברה.

6.3.3. במקרה של סיום העסקת העובד בחברה עקב פטירה (ח"ת), פרישה או נכות (כהגדרת שני מונחים אלה בתוכנית האופציות), כתבי אופציה שהבשילו עד מועד סיום העסקתו של העובד כאמור יהיו ניתנים למימוש על ידי העובד ו/או יורשיו, לפי העניין, תוך המוקדם מבין 180 יום ממועד סיום ההעסקה/התקשרות כאמור ותום תקופת האופציה.

7. התאמות והוראות להגנת הניצעים

7.1. התאמות עקב חלוקת מניות הטבה

אם החברה תחלק מניות הטבה אזי מיד לאחר התאריך הקובע לחלוקת מניות הטבה (להלן בסעיף זה: "**התאריך הקובע**") יגדל מספר המניות הנובעות ממימוש כתבי האופציה שמי מהניצעים יהיה זכאי להן עם מימושו, וזאת, על ידי הוספת מספר וסוג המניות שמי מהניצעים היה זכאי להן כמניות הטבה, אילו מימש את כתבי האופציה סמוך לפני התאריך הקובע, והתשלום בגין כל מניה בעת מימוש כל כתב אופציה יפחת

בהתאם.

7.2. התאמות עקב הנפקת מניות בדרך של זכויות

אם יוצעו לבעלי המניות של החברה זכויות לרכישת ניירות ערך כלשהם, לא תוגדל כמות המניות שיתקבלו במימוש כתבי האופציה ולא יופחת מחיר המימוש, אך החברה תציע למי מהניצעים, בגין כתבי האופציה שטרם מומשו בתאריך הקובע, את הזכות להשתתף בהנפקת הזכויות, כאילו מימש מי מהניצעים את כל כתבי האופציה ערב התאריך הקובע.

7.3. התאמות עקב איחוד או פיצול

אם תאחד החברה את המניות הרגילות בהונה המונפק והנפרע למניות בנות ערך נקוב גדול יותר או תפצל אותן למניות בנות ערך נקוב נמוך יותר (להלן: "רה ארגון"), תבוצע התאמה מקבילה ביחס לכמות המניות שיתקבלו במימוש כתבי האופציה וכן ההתאמה הנדרשת למחיר המימוש.

7.4. התאמות לדיבידנד

החל מיום המסחר הראשון בו תסחרנה מניות החברה לאחר המועד הקובע לחלוקה (אקס דיבידנד), יהיה מחיר המימוש של כתבי האופציה שווה למחיר המימוש הקודם, כפי שיהיה במועד הקובע לחלוקה, בניכוי סכום החלוקה נטו בגין כל מניית מימוש, היינו אחרי ניכוי כל מס בגין החלוקה כאמור, אך במחיר מימוש שלא יפחת מערכן הנקוב של מניות החברה באותה עת (להלן: "מחיר המימוש המותאם").

"סכום החלוקה למניה נטו" סכום החלוקה שישולם על ידי החברה בגין כל מניה בניכוי מס הכנסה שינוכה על ידי החברה מיחידים על פי הדין.

7.5. כתבי האופציה לא יהיו ניתנים למימוש ביום הקובע לחלוקת מניות הטבה, להצעה בדרך של זכויות, לחלוקת דיבידנד, לאיחוד הון, לפיצול הון או להפחתת הון (כל אחד מהאמורים, להלן: "אירוע חברה"). בנוסף, אם חל יום האקס של אירוע חברה לפני היום הקובע של אירוע חברה, לא יבוצע מימוש ביום האקס כאמור.

8. מיסוי

כתבי האופציה המוצעים לניצעים על פי דוח זה, וכן מניות המימוש שתוקצינה עם מימושם, יוקצו או יוחזקו (לפי העניין) על ידי נאמן בעבור הניצעים, ככל הניתן ובכפוף לדין, על פי מסלול רווח הון באמצעות נאמן על פי סעיף 102 לפקודת מס הכנסה [נוסח חדש], תשכ"א – 1961 (להלן: "הפקודה").

כל כתב אופציה, כל מניה שתוקצה בגין מימוש כתב אופציה, וכן כל זכות מכוחם, תוקצה ותירשם על שם הנאמן ותוחזק בנאמנות לטובת הניצע לתקופת חסימה של 24 חודשים ממועד הפקדת כתבי האופציה אצל הנאמן בעבור הניצע, או תקופה שונה, כפי שייקבע בכל תיקון לסעיף 102 לפקודה שיחול על הניצע. תקופת החסימה הינה בנוסף לתקופת ההבשלה הנקובה לעיל. תקופת החסימה ותקופת ההבשלה יכולות לחפוף אחת לשנייה, אך אף אחת מהן אינה מהווה תחליף לשנייה, וכל אחת מהן מהווה תנאי עצמאי החל ביחס לכתבי האופציה לניצע. לאחר סיום תקופת החסימה כאמור, הנאמן יהיה רשאי לשחרר את אותם כתבי אופציה או מניות המיוחסות לניצע, בכפוף לכך שהנאמן קיבל אישור מרשות המיסים על כך שהניצע שילם כל מס על פי הפקודה, או שהנאמן/או החברה, ניכו במקור את כל המיסים החלים ותשלומי החובה על פי פקודת מס הכנסה. כפוף לתנאי התכנית ופקודת מס הכנסה, הניצע לא יוכל לשחרר מנאמנות, או למכור, להמחות, להעביר, או לתת כבטוחה את כתבי האופציה או מניות המימוש (ו/או כל נייר ערך שהוקצה או חלק בגינתו) לפי

תום תקופת החסימה. אם תבוצע פעולה כאמור בתקופת החסימה על ידי הניצע, היא עלולה להסתיים בהשלכות מס שליליות בהן הוא יישא לבדו. על הניצע לציית להוראות הפקודה והכללים הנובעים מתוכה, תכנית האופציות, ותנאי הסכם הנאמנות שנכרת בין החברה והנאמן, כמתחייב על פי הוראות סעיף 102 לפקודה.

כל השלכות המס החלות על פי כל דין על מי מהניצעים בגין הקצאת או החזקת כתבי האופציה המוצעים, מימושם, החזקתם, או מכירת מניות המימוש (או ניירות ערך אחרים שיוקצו על פי תכנית האופציות) על ידי ניצעים או בגין כל פעולה אחרת של החברה ו/או של הנאמן ו/או של הניצעים בקשר עם תכנית האופציות יחולו בלעדית על הניצעים והניצעים פוטרים את החברה ו/או חברות קשורות ו/או הנאמן 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 לניצעים.

9. התמורה בעד כתבי האופציה

כתבי האופציה מוקצים לניצעים ללא תמורה כחלק מתנאי העסקתם בחברה.

10. אישורים נדרשים

הקצאת כתבי האופציה המוצעים כפופה לאישור הבורסה לרישומן למסחר של המניות שתנבענה ממימוש כתבי האופציה. בנוסף, כפופה ההקצאה לחתימה על הסכם אופציות בין כל אחד מהניצעים לבין החברה.

11. היעדר הסכמים

למיטב ידיעת החברה בהתייחס לכל אחד מהניצעים, אין הסכמים, בין בכתב ובין בעל פה, בינו ו/או מי מטעמו לבין מחזיקים ו/או בעלי מניות בחברה או אחרים בנוגע לרכישה או למכירה של ניירות ערך של החברה או בנוגע לזכויות הצבעה בה, ולפיכך אין לראותו כמחזיק יחד במניות החברה, כהגדרת המונח בחוק ניירות ערך, תשכ"ח – 1968 (להלן: "חוק ניירות ערך").

12. פירוט מניעה או הגבלה

על מכירת כתבי האופציה ומניות המימוש לפי דוח זה תחולה המגבלות באשר למכירה חוזרת, הקבועות בחוק ניירות ערך ובתקנות שהוצאו ויוצאו מכוחו, אם וככל שתחולנה, וכן כל הוראת או מגבלת דין נוספת, אשר תחול באותה העת על מכירת מניות המימוש. כתבי האופציה המוצעים או זכויות הניצעים בכל הקשור לכתבי האופציה, בין אם נעשה תשלום בגינם ובין אם לאו, אינם ניתנים להעברה, להמתאה, לערבון, ואין לתת כל זכות אחרת בגינם לצד שלישי, למעט העברה על פי דיני ירושה או מכוח צוואה ולמעט כאמור כמפורש בתוכנית האופציות, ובמשך חיי הניצעים כל זכויותיהם למימוש כתבי האופציה הינן שלהם בלבד (כל אחד בנפרד).

13. נציג החברה לעניין טיפול בדו"ח המייד

עו"ד טל ירון ממשד עוה"ד ויקטור תשובה ושות', מרחוב תובל 40, רמת גן (מגדל ספיר, קומה 6), טלפון: 03-6138686, פקס: 03-6138585.

בכבוד רב,

3 דיאם ייצור דיגיטלי בע"מ

נחתם במועד הדוח על ידי:

אורי פלדמן, מנכ"ל ודירקטור.