

שניב תעשיות נייר בע"מ

("החברה")

תשקיף מדף

מכוח תשקיף מדף זה (להלן: "התשקיף" או "תשקיף המדף"), תוכל החברה להנפיק סוגי ניירות ערך שונים, בהתאם להוראות הדין, לרבות, מניות רגילות בנות 1 ש"ח ערך נקוב של החברה (להלן בכריכת התשקיף: "מניות החברה"), אגרות חוב שאינן ניתנות להמרה (לרבות בדרך של הרחבת סדרות קיימות של אגרות חוב של החברה, כפי שתהיינה מעת לעת), אגרות חוב הניתנות להמרה למניות החברה (לרבות בדרך של הרחבת סדרות קיימות של אגרות חוב הניתנות להמרה למניות החברה, כפי שתהיינה מעת לעת), כתבי אופציה הניתנים למימוש למניות החברה, כתבי אופציה הניתנים למימוש לאגרות חוב שאינן ניתנות להמרה ולאגרות חוב הניתנות להמרה למניות החברה, ניירות ערך מסחריים וכן כל נייר ערך אחר שעל פי הדין ניתן יהיה להנפיקו מכוח תשקיף מדף במועד הרלוונטי (להלן בכריכת התשקיף: "ניירות הערך").

ניירות הערך המוצעים על פי תשקיף המדף הם ניירות ערך אשר התקופה להגשת הזמנות לגביהם לא נקבעה בתשקיף המדף במועד פרסומו, ושהצעתם תיעשה בהתאם להוראות סעיף 23א(ו) לחוק ניירות ערך, התשכ"ח – 1968, באמצעות דוחות הצעת מדף בהם יושלמו הפרטים המיוחדים לאותה הצעה, לרבות פרטי ותנאי ניירות הערך והרכב היחידות המוצעות, אם וככל שהחברה תפרסם דוח הצעת מדף, בהתאם להוראות כל דין ובהתאם לתקנון והנחיות הבורסה לניירות ערך בתל-אביב בע"מ (להלן בכריכת התשקיף: "הבורסה"), כפי שיהיו באותה עת.

פעילות החברה כרוכה בגורמי סיכון, כאשר לעמדת החברה אין גורמים שעשויה להיות להם השפעה גדולה על פעילות החברה ותוצאותיה העסקיות. לפרטים מלאים אודות גורמי הסיכון הכרוכים בפעילות החברה ראו סעיף 19 לחלק א' לדוח התקופתי של החברה לשנת 2024 כפי שפורסם ביום 27 במרץ 2025 (מספר אסמכתא: 2025-01-021122) ותוקן ביום 27 במרץ 2025 (מס' אסמכתא 2025-01-021287), הנכלל בתשקיף זה על דרך ההפניה (להלן בתשקיף זה: "הדוח התקופתי של החברה לשנת 2024").

לפרטים בדבר מדיניות דיבידנד שאימצה החברה, ראו סעיף 1.1 לחלק א' לדוח התקופתי של החברה לשנת 2024.

נכון למועד התשקיף, החברה ו/או ניירות הערך שלה אינן מדורגות. כמו כן, לחברה אין אגרות חוב במחזור.

החברה עונה להגדרה של "תאגיד קטן" כאמור בתקנות ניירות ערך (דוחות תקופתיים ומידיים), התש"ל-1970. נכון למועד תשקיף זה, החברה בחרה שלא לאמץ איזה מההקלות הניתנות ל"תאגיד קטן".

עותק מתשקיף זה עומד לעיון הציבור באתר האינטרנט של רשות ניירות ערך שכתובתו: www.magna.isa.gov.il ובאתר האינטרנט של הבורסה שכתובתו maya.tase.co.il.

תאריך התשקיף: 14 במאי 2025

תוכן עניינים

1-א	1. מבוא
1-א	1.1. החברה
1-א	1.2. היתרים ואישורים
2-א	1.3. ההון
2-א	1.4. אגרות החוב של החברה הנמצאות במחזור
1-ב	2. הצעת ניירות הערך על פי תסקיף המדף
1-ג	3. הון החברה והמחזיקים בו
1-ג	3.1. הון המניות של החברה
1-ג	3.2. השינויים בהון המניות הרשום של החברה
1-ג	3.3. השינויים בהון המניות המונפק של החברה
1-ג	3.4. ניירות ערך נוספים של החברה
2-ג	3.5. החזקת ניירות ערך של החברה על ידי בעלי עניין ונושאי משרה בכירה
2-ג	3.6. החזקת ניירות ערך של חברות בת וחברות קשורות על ידי בעלי עניין ונושאי משרה בכירה
3-ג	3.7. בעלי השליטה בחברה
3-ג	3.8. שער הבורסה של מניות החברה; הפסקות מסחר
3-ג	3.9. נתונים על ניירות הערך של החברה
1-ד	4. הזכויות הנלוות למניות החברה וההסדרים שנקבעו בתקנון החברה
1-ד	4.1. הזכויות הנלוות למניות
1-ד	4.2. הסדרים שנקבעו בתקנון החברה בהתאם להוראות מסוימות בחוק החברות
1-ה	5. תמורת ההנפקה וייעודה
1-ה	5.1. תמורת ההנפקה
1-ה	5.2. ייעוד התמורה
1-ו	6. תיאור עסקי החברה
1-ו	6.1. תיאור עסקי החברה
1-ו	6.2. שינויים ועדכונים ביחס למידע בתיאור עסקי התאגיד בדוח התקופתי של החברה לשנת 2024
1-ו	6.3. דוח הדירקטוריון על מצב עסקי החברה והדו"ח הכספי לשנה שהסתיימה ביום 31.12.2024
1-ו	6.4. חברות בנות של החברה וחברות קשורות
1-ז	7. הנהלת החברה
1-ז	7.1. דירקטורים
5-ז	7.2. נושאי משרה בכירה בחברה שאינם דירקטורים
7-ז	7.3. מורשה חתימה של התאגיד
7-ז	7.4. עורכי הדין של החברה
7-ז	7.5. רואי החשבון של החברה
7-ז	7.6. המשרד הרשום של החברה
1-ח	8. בעלי עניין ונושאי משרה בכירה בחברה
1-ח	8.1. בעלי השליטה בחברה
1-ח	8.2. החזקת ניירות ערך על ידי בעלי עניין ונושאי משרה בכירה
1-ח	8.3. החזקת ניירות ערך של חברות בת וחברות קשורות על ידי בעלי עניין ונושאי משרה בכירה בחברה

ח-1	8.4. עסקאות עם בעלי השליטה בחברה
ח-1	8.5. תגמולים לבעלי עניין ולנושאי משרה בכירה
ט-1	9. דוחות הנכללים בתשקיף
ט-1	9.1. הדוחות הכספיים הנכללים בתשקיף מדף זה
ט-1	9.2. דוחות בדבר אפקטיביות הבקרה הפנימית על הדיווח הכספי ועל הגילוי הנכללים בתשקיף מדף זה
ט-1	9.3. מכתב הסכמת רואי החשבון המבקרים של החברה
ט-1	9.4. הערכות שווי
ט-2	9.5. דוח אירועים
ט-2	9.6. דוח מצבת התחייבויות החברה
	נספח א' – מכתב הסכמת רואי החשבון המבקרים של החברה
	נספח ב' – מכתב הסכמת מעריך השווי
	נספח ג' – דו"ח אירועים
י-1	10. פרטים נוספים
י-1	10.1. חוות דעת עורך דין
י-2	10.2. חוות דעת רואה החשבון המבקר
י-2	10.3. הוצאות
י-2	10.4. עיון במסמכים
י-2	10.5. הקצאת ניירות ערך שלא תמורת מזומנים בשנתיים האחרונות
יא-1	11. חתימות

פרק א'

מבוא1. 1 החברה

1. 1. 1 שניב תעשיות נייר בע"מ (להלן: "החברה") התאגדה בישראל ביום 23 בפברואר 1988, כחברה פרטית.

ביום 31 באוגוסט 1995 פרסמה החברה תשקיף הנפקה לציבור ובתאריך 6 בספטמבר 1995, החל מסחר במניות החברה בבורסה לניירות ערך בתל אביב בע"מ (להלן: "הבורסה"), והחברה הפכה לחברה ציבורית, כהגדרת מונח זה בחוק החברות, התשנ"ט-1999 (להלן: "חוק החברות").

1. 2 היתרים ואישורים

1. 2. 1 החברה קיבלה את כל ההיתרים, האישורים והרישיונות הדרושים על-פי כל דין להצעת ניירות הערך על פי תשקיף זה, להנפקתם ולפרסומם ותשקיף.

אין בהיתרה של רשות ניירות ערך לפרסם את התשקיף משום אימות הפרטים המובאים בו, או אישור מהימנותם או שלמותם, ואין בו משום הבעת דעה על טיבם של ניירות הערך המוצעים.

1. 2. 2 אישור הבורסה - החברה קיבלה מהבורסה אישור עקרוני המתייחס לרישום למסחר של ניירות ערך שיוצעו באמצעות דו"ח הצעת מדף אשר יפורסם מכוח תשקיף זה (להלן: "האישור העקרוני").

מתן האישור העקרוני אינו מהווה אישור לרישום ניירות הערך המוצעים למסחר, ורישומם למסחר יהיה כפוף לקבלת אישור הבורסה לבקשה לרישום ניירות ערך למסחר על-פי דו"ח הצעת המדף.

אין לראות במתן האישור העקרוני כאמור משום התחייבות למתן אישור לרישום ניירות הערך למסחר על פי דו"ח הצעת המדף. על אישור בקשה לרישום ניירות הערך למסחר על פי דו"ח הצעת מדף יחולו הוראות תקנון הבורסה וההנחיות על פיו כפי שתהיינה בתוקף בעת הבקשה לרישום על-פי דו"ח הצעת המדף.

כמו כן, אין לראות באישור העקרוני אישור לפרטים המובאים בתשקיף מדף זה או למהימנותם או לשלמותם ואין בו משום הבעת דעה על החברה או על טיב ניירות הערך המוצעים בתשקיף המדף או על המחיר בו הם יוצעו בדוח הצעת מדף.

1. 3 הון

1. 3. 1 הון מניות לתאריך התשקיף

1. 3. 1. 1 הון המניות הרשום של החברה בתאריך התשקיף הינו בסך של 70,000,000 ש"ח, המחולק ל- 70,000,000 מניות רגילות בנות 1 ש"ח ע.נ. כל אחת.

1. 3. 1. 2 הון המניות המונפק והנפרע של החברה בתאריך התשקיף מורכב מ-63,864,511¹ מניות רגילות בנות 1 ש"ח ע.נ. כל אחת. הון המניות המונפק והנפרע של החברה בדילול מלא הינו 65,049,098 ש, המחולק ל- 65,049,098 מניות רגילות בנות 1 ש"ח ע.נ. כל אחת.

1. 3. 2 הרכב ההון העצמי של החברה ליום 31 בדצמבר 2024

1. 3. 2. 1 הרכב ההון העצמי של החברה על-פי הדוח על המצב הכספי המבוקר ליום 31.12.2024 (באלפי ש"ח) הינו כדלקמן:

385,082	הון עצמי -
	אחוז מסך המאזן -
35.86%	מזה:
218,034	הון מניות נפרע וקרנות -
(28,246)	קרן הון עסקאות עם זשמ"ש -
153,935	עודפים
343,723	סך ההון המיוחס לבעלי מניות החברה
41,359	זכויות שאינן מקנות שליטה
385,082	סך ההון

1. 3. 2. 2 השקעות בהון החברה לאחר תאריך הדוח על המצב הכספי:

לא נתקבלו סכומים בשל מניות שהונפקו לאחר תאריך הדוח על המצב הכספי האחרון הכלול בתשקיף.

1. 4 אגרות החוב של החברה הנמצאות במחזור

נכון למועד התשקיף, לחברה אין סדרה של אגרות חוב הנמצאת במחזור.

¹ נכון למועד התשקיף, הון המניות המונפק והנפרע של החברה כולל 931,474 מניות רדומות. הון המניות המונפק והנפרע של החברה, נכון למועד התשקיף, בניכוי המניות הרדומות מורכב מ-62,933,037 מניות רגילות בנות 1 ש"ח ע.נ. כל אחת.

פרק ב'

הצעת ניירות הערך על פי תשקיף המדף

על פי תשקיף מדף זה, יכול שיוצעו לציבור מניות רגילות בנות 1 שו ערך נקוב של החברה (להלן: "**מניות רגילות**"), אגרות חוב שאינן ניתנות להמרה (לרבות בדרך של הרחבת סדרות קיימות של אגרות חוב של החברה, כפי שתהיינה מעת לעת), אגרות חוב הניתנות להמרה למניות רגילות (לרבות בדרך של הרחבת סדרות קיימות של אגרות חוב הניתנות להמרה למניות רגילות, כפי שתהיינה מעת לעת), כתבי אופציה הניתנים למימוש למניות רגילות, כתבי אופציה הניתנים למימוש לאגרות חוב שאינן ניתנות להמרה ולאגרות חוב הניתנות להמרה למניות רגילות, ניירות ערך מסחריים וכן כל נייר ערך אחר שעל פי הדין ניתן יהיה להנפיקו מכוח תשקיף מדף במועד הרלוונטי (להלן: "**ניירות הערך**").

הצעת ניירות הערך על פי תשקיף מדף זה תיעשה בהתאם להוראות סעיף 23א(ו) לחוק ניירות ערך, התשכ"ח-1968 (להלן: "**חוק ניירות ערך**"), באמצעות דוחות הצעת מדף בהם יושלמו כל הפרטים הנדרשים לפי פרק ג' לתקנות ניירות ערך (פרטי התשקיף וטיטת התשקיף - מבנה וצורה), התשכ"ט-1969 (להלן: "**תקנות פרטי תשקיף**") ביחס לאותה הצעה, לרבות פרטי ותנאי ניירות הערך והרכב היחידות המוצעות, בהתאם להוראות כל דין, ובכלל זה בהתאם לתקנון ולהנחיות הבורסה ולעמדות סגל רשות ניירות ערך כפי שיהיו באותה העת.

פרק ג'

הון החברה והמחזיקים בוהון המניות של החברה

3.1

הון המניות הרשום של החברה בתאריך התשקיף הינו 70,000,000 ש"ח ומורכב מ- 70,000,000 מניות רגילות בנות 1 ש"ח ע.ג. כל אחת.

הון המניות המונפק והנפרע של החברה בתאריך התשקיף מורכב מ- 63,864,511¹ מניות רגילות בנות 1 ש"ח ע.ג. כל אחת. הון המניות המונפק והנפרע של החברה בדילול מלא הינו 65,049,098 ש"ח, המחולק ל- 65,049,098 מניות רגילות בנות 1 ש"ח ע.ג. כל אחת.

השינויים בהון המניות הרשום של החברה

3.2

בשלוש השנים שקדמו לתאריך תשקיף מדף זה, לא חלו שינויים בהון הרשום של החברה.

השינויים בהון המניות המונפק של החברה

3.3

בשלוש השנים שקדמו לתאריך תשקיף מדף זה, לא חלו שינויים בהון המניות המונפק של החברה.

ניירות ערך נוספים של החברה

3.4

בנוסף למניות הרגילות, לחברה ניירות ערך נוספים אשר הונפקו על-ידה ונמצאים נכון לתאריך התשקיף במחזור, כדלקמן:

אופציות לא סחירות

3.4.1

ביום 6 ביולי 2023 אישרה האסיפה הכללית, בהמשך לאישור דירקטוריון החברה מיום 30 במאי 2023, לאחר שנתקבלה המלצת וועדת התגמול של החברה הקצאה של 1,184,587 כתבי אופציה, שאינם רשומים למסחר, הניתנים למימוש לעד 1,184,587 מניות רגילות של החברה בנות 1 ש"ח ערך נקוב כל אחת למר פסח ברנט, מנכ"ל החברה (להלן: "כתבי האופציה").

לפרטים נוספים אודות התנאים של כתבי האופציה ראו דיווח מידי של החברה בדבר הצעה פרטית מהותית, מיום 30 במאי 2023 (מס' אסמכתא: 2023-01-058410) ("דוח הצעה פרטית 2023"), וכן דוח זימון אסיפה כללית שנתית ומיוחדת, מיום 30 במאי 2023 (מס' אסמכתא: 2023-01-058458) אשר נכללים בתשקיף זה על דרך ההפניה.

להלן פירוט התנאים העיקריים של כתבי האופציה:

מועד ההקצאה	12 ביולי 2023
כמות כתבי האופציה שהוקצו לניצע	1,184,587
מחיר מימוש למניה (בש"ח)	3.777 ש"ח למנה הראשונה, 3.957 ש"ח למנה השנייה ו-4.136 ש"ח למנה

¹ כולל 931,474 מניות רדומות.

השלישית ²	
אופן המימוש	מנגנון מימוש נטו (Cashless) או כנגד תשלום במזומן של מחיר המימוש למניה, לבחירת הניצע
תקופת הבשלה (Vesting) בשנים מיום 30 במאי 2023 (להלן: "מועד החלטת הדירקטוריון")	בין שנה ל-3 שנים ממועד החלטת הדירקטוריון, כמפורט להלן: 33% מכמות האופציות שהוקצתה תהיה ניתנת למימוש החל מיום 30.5.2024 ועד ליום (וכולל) 30.5.2026. 33% מכמות האופציות שהוקצתה תהיה ניתנת למימוש החל מיום 30.5.2025 ועד ליום (וכולל) 30.5.2027. 33% מכמות האופציות שהוקצתה תהיה ניתנת למימוש החל מיום 30.5.2026 ועד ליום (וכולל) 30.5.2028.
תקופת מימוש בשנים ממועד החלטת הדירקטוריון	בין שנה ל-חמש שנים ממועד החלטת הדירקטוריון, בהתאם לפירוט תקופת ההבשלה לעיל. ³

החזקת ניירות ערך של החברה על-ידי בעלי עניין ונושאי משרה בכירה

3.5

לפרטים אודות החזקות בעלי העניין ונושאי המשרה הבכירה בחברה בניירות הערך של החברה בסמוך למועד התשקיף, ובסמוך למועד שקדם לו בשנים עשר חודשים, למיטב ידיעת החברה והמנהלים שלה, ובהתאם למידע שנמסר לחברה, ראו דיווחים מיידיים של החברה מיום 3.4.2025 בדבר מצבת החזקות בעלי עניין ונושאי משרה בכירה של החברה ליום 31.3.2025 (מס' אסמכתא: 2025-01-024626), דיווח מיידי של החברה בדבר שינוי החזקות בעלי עניין ונושאי משרה בכירה מיום 5.5.2025 (מס' אסמכתא: 2025-01-031202) ודיווח מיידי של החברה מיום 4.4.2024 בדבר מצבת החזקות בעלי עניין ונושאי משרה בכירה ליום 31.3.2024 (מס' אסמכתא: 2024-01-038853), שהאמור בהם נכלל בתשקיף על דרך ההפניה.

3.5.1

החזקת ניירות ערך של חברות בת וחברות קשורות על-ידי בעלי עניין ונושאי משרה בכירה בחברה

3.6

למיטב ידיעת החברה והמנהלים שלה, נכון למועד התשקיף בעלי עניין ונושאי משרה בכירה בחברה, אינם מחזיקים בניירות ערך של חברות בת וחברות קשורות של החברה.

3.6.1

בעלי השליטה בחברה

3.7

² מר פסח ברנט זכאי לממש את האופציות בשלוש מנות שוות אשר תתפרשנה על פני שלוש שנים, כאשר לכל מנה מחיר מימוש שונה בהתאם למפורט בטבלה. לפרטים אודות תקופות ההבשלה ותקופות המימוש של האופציות ראו סעיף 3.3 לדוח הצעה פרטית 2023. יצוין כי בהתאם לתנאי האופציות וכמפורט בסעיף 3.7.3 לדיווח מיידי מיום 30.5.2023 (מס' אסמכתא: 2023-01-058410), אם החברה תחלק דיבידנד במזומן לבעלי מניותיה, מחיר המימוש יפחת בגובה סכום הדיבידנד (ברוטו) שישולם בגין כל מניה של החברה.

³ בכפוף להמשך קיומם של יחסי עובד ומעביד בין החברה לניצע. לפרטים אודות ההוראות החלות במקרה של סיום העסקה ראו סעיף 3.8 לדוח הצעה פרטית 2023, המובא בתשקיף זה על דרך ההפניה.

3.7.1 בעלי השליטה בחברה, נכון לתאריך התשקיף ולמיטב ידיעת החברה, הינם אברהם והלה ברנט המחזיקים בכ-43.01% מהון המניות המונפק והנפרע של החברה,⁴ מר פסח ברנט, בנם של אברהם והלה ברנט (המכהן כמנכ"ל החברה) המחזיק במישרין בכ-4.65% מהון המניות המונפק והנפרע של החברה, ובאופציות הניתנות להמרה לכ-1.84% מהון המניות המונפק והנפרע של החברה,⁵ וכן קיבוץ סאסא אגודה חקלאית שיתופית בע"מ ("קיבוץ סאסא") המחזיק בכ-24.09% מהון המניות המונפק והנפרע של החברה. יצוין כי החברה רואה בקיבוץ סאסא כבעל שליטה מכוח הסכם בעלי מניות מיום 26 בנובמבר 2017 כפי שיפורט בסעיף 3.7.2 להלן. (להלן: "בעלי השליטה").

3.7.2 הסכמים בין בעלי העניין בחברה

לפרטים בדבר ההסכמים הקיימים, לידיעת החברה, בין בעלי המניות בחברה, הנחשבים בעלי שליטה בחברה, בין היתר ביחס למגבלות על העברת מניותיהם בחברה וביחס להפעלת זכויותיהם מכוח החזקותיהם בחברה, נכון לתאריך התשקיף, ראו תקנה 24 לפרק ד' לדוח התקופתי של החברה לשנת 2024, הנכלל בזאת על דרך ההפניה.

3.8 שער הבורסה של מניות החברה; הפסקות מסחר

להלן נתונים על שערי הנעילה, הגבוהים והנמוכים של מניות החברה (מתואם) במהלך שתי שנות הכספים שקדמו למועד התשקיף, ובתקופה שמתחילת שנת 2025 ועד סמוך למועד פרסום תשקיף זה (נכון ליום 7 במאי 2025):⁶

שער גבוה		שער נמוך		תקופה
תאריך	שער	תאריך	שער	
20.8.2023	406.2	12.7.2023	333.2	31.12.2023 - 1.1.2023
9.12.2024	462.4	23.5.2024	321.2	31.12.2024 - 1.1.2024
4.2.2025	582	1.1.2025	445.4	1.1.2025 עד סמוך למועד התשקיף

בשנים 2023, 2024 ו-2025 (ועד סמוך למועד פרסום התשקיף) לא בוצעו הפסקות מסחר במניות החברה, למעט הפסקות מסחר קצובות בקשר עם פרסום דוחות של החברה כמפורט להלן: הפסקת מסחר קצובה ביום 30.03.2023 בשל פרסום דוח תקופתי ושנתי לשנת 2022, הפסקת מסחר קצובה ביום 30.5.2023 בשל פרסום דוח רבעון ראשון לשנת 2023, הפסקת מסחר קצובה ביום 30.8.2023 בשל פרסום דוח רבעון שני לשנת 2023, והפסקת מסחר קצובה ביום 23.11.2023 בשל פרסום דוח רבעון שלישי לשנת 2023.

3.9 נתונים על ניירות הערך של החברה

3.9.1 ההון העצמי של החברה לכל מניה רגילה מונפקת ונפרעת, בת 1 ש"ח ע.נ., על פי הדוחות הכספיים של החברה ליום 31.12.2024, 31.12.2023, ליום 31.12.2022 (בש"ח), הינו 6.106,

⁴ אברהם והלה ברנט מחזיקים ביחד במניות החברה באמצעות יהלומי אבנית (1986) בע"מ, חברה פרטית בבעלותם המלאה, ובאמצעות אבן ברנט בע"מ, חברה פרטית הנשלטת על ידי אברהם ופסח ברנט ומוחזקת על ידי בני משפחת ברנט, ובהם מר פסח ברנט, מנכ"ל החברה. יצוין כי חלקו של אברהם ברנט ביהלומי אבנית (1986) בע"מ ואבן ברנט בע"מ ("החברות הפרטיות") וכמחצית מחלקה של הלה ברנט בחברות הפרטיות מוחזקים בנאמנות על פי כתבי הקדש בידי תדמור לוי נאמנויות הקדש ברנט בע"מ, חברה פרטית שהתאגדה בישראל. בהתאם לכתבי ההקדש האמורים, אברהם והלה ברנט יהיו רשאים ליהנות מכל הזכויות הנלוות לנכסי ההקדש ומהירווחים ומהפירות שייגזרו מנכסי ההקדש ולאחר פטירת המקדיש יועברו נכסי ההקדש הרלוונטי לצאצאי המקדיש, כולל לפסח ברנט – מנכ"ל החברה.

⁵ יצוין כי בנוסף להחזקותיו המפורטות לעיל, מחזיק פסח ברנט בעקיפין בכ-8.56% מהון המניות המונפק והנפרע של החברה, מכוח החזקותיו הישירות בחברת אבן ברנט בע"מ.

⁶ הנתונים משקפים ערכי נעילה מתואמים, כאשר שער גבוה/נמוך מופיע מספר פעמים במהלך השנה מצוין תאריכו של המועד המוקדם יותר בו הופיע.

5.299, ו-5.100 למניה רגילה, בהתאמה. מספר המניות המונפקות ונפרעות הינו בניכוי מניות שנרכשו על ידי החברה, ועמד לאותם מועדים על 63,057,010, ו-63,057,010 בהתאמה.

3.9.2 הרווח הנקי הבסיסי המיוחס לבעלי המניות של החברה למניה רגילה לשנים שהסתיימו ביום 31.12.2024, 31.12.2023, ו-31.12.2022 (בש"ח), הינו כ-0.198, 0.245, ו-0.137, למניה רגילה, בהתאמה.

פרק ד'

הזכויות הנלוות למניות החברה והסדרים שנקבעו בתקנון החברה

התיאור שלהלן הינו תיאור תמציתי של חלק מהזכויות הנלוות למניות החברה ואינו מהווה תחליף לעיון בנוסח המלא של התקנון. תיאור מפורט של הזכויות הנלוות למניות החברה נמצא בתקנון ההתאגדות המעודכן של החברה שפורסם ביום 31 בדצמבר 2017 ואשר האמור בו כלול בתשקיף זה על דרך ההפניה ("תקנון החברה").

מובהר בזה כי ההוראות מתקנון החברה המפורטות להלן כפופות להוראות חוק החברות ולכל דין. ככל שקיימת סתירה בין הוראה מהוראות תקנון החברה לבין הוראה מהוראות חוק החברות ו/או חוק ניירות ערך (לרבות כל תקנה שהותקנה מכוחם) אשר לא ניתן להתנות עליה, תגבר הוראת החוק.

4.1. הזכויות הנלוות למניות

4.1.1. הון המניות הרשום של החברה מורכב ממניות רגילות בנות 1 ש"ע. כל אחת.

4.1.2. לחברה סוג מניות אחד. כל מניה רגילה מקנה זכות להיות מוזמן, להשתתף ולהצביע בכל האסיפות הכלליות של החברה; זכות לקבלת דיבידנדים, אם וכאשר יחולקו, וזכות לקבלת מניות הטבה, אם יחולקו; זכות להשתתף בחלוקת עודף נכסי החברה בעת פירוקה.

4.1.3. להלן ריכוז הוראות התקנון המשקפות את עיקרי הזכויות הנלוות למניות החברה:

ההוראות	הסעיף/ים בתקנון
שינוי ההון	9, 8
שינוי התקנון וההון	28
העברת מניות החברה	5
ניירות ערך בני פדיון	3.9
אסיפות כלליות של בעלי המניות	10-11, 9.2
זכויות ההצבעה	12-13
הזכות למינוי דירקטורים	10.2 (ד), 14
חלוקת דיבידנד ומניות הטבה	20-21
זכויות בפירוק החברה	27

4.2. הסדרים שנקבעו בתקנון החברה בהתאם להוראות מסוימות בחוק החברות

החברה כללה בסעיפים 28, 14.2 (א), 14.11, 11, 12, 16.6, 14.2, 20.4 לתקנונה הוראות בהתאם לסעיפים 20, 22, 59, 81, 85, 107, 222, ו-307 לחוק החברות. להלן נוסחם:

4.2.1. שינוי תקנון

שינוי תקנון החברה ייעשה ברוב רגיל באסיפה הכללית, בכפוף לחוק החברות, התשנ"ט-1999.

4.2.2. מינוי דירקטורים

4.2.2.1. הדירקטורים ייבחרו באסיפה רגילה של החברה מדי שנה כאמור לעיל, ויכהנו במשרתם עד תום האסיפה הרגילה הבאה, אלא אם כן תתפנה המשרה קודם לכן בהתאם לתקנון. הדירקטורים הנבחרים יכנסו לתפקידם החל בתום האסיפה בה נבחרו.

4.2.2.2. החברה רשאית בהחלטה רגילה להעביר כל דירקטור ממשרתו לפני תום תקופת כהונתו והיא רשאית בהחלטה רגילה, למנות במקומו אדם אחר כדירקטור בחברה

¹ חלוקת מניות הטבה וחלוקת דיבידנד כפופה לחוקי העזר של מסלקת הבורסה ולהוראותיה כפי שיהיו מעת לעת. חלוקת דיבידנד למניות בכורה (ככל שתונפקנה מניות בכורה כאמור) תהא כפופה לתקנון הבורסה והנחיותיה, כפי שיהיו מעת לעת.

וכן למנות דירקטורים במקרה שמספר חברי הדירקטוריון פחת מהמינימום שנקבע על ידי האסיפה הכללית.

מנין חוקי באסיפה כללית

.4.2.3

אין לפתוח בדיון באסיפה הכללית אלא אם יהיה נוכח מנין חוקי בעת הדיון. שני חברים הנוכחים בעצמם או על-ידי שלוח והמחזיקים או המייצגים שליש מזכויות ההצבעה בחברה, יהיו מניין חוקי.

חלפה חצי שעה מהמועד שנקבע לאסיפה ולא נמצא המנין החוקי, תדחה האסיפה מאליה, בשבוע אחד לאותה השעה ולאותו מקום, או ליום, שעה ומקום אחרים כפי שיקבע הדירקטוריון בהודעה לבעלי המניות, ובאסיפה הנדחית ידונו בעניינים לשמם נקראה האסיפה הראשונה. לא נמצא מנין חוקי באסיפה שנדחתה כאמור, יהיו שני חברים הנוכחים בעצמם או על-ידי בא כוחם מנין חוקי.

יושב ראש הדירקטוריון (באם מונה) ישב בראש כל אסיפה כללית. בהעדר יושב ראש, או אם לא הופיע לאסיפה כעבור 15 דקות מהמועד שנקבע לאסיפה, יבחרו החברים הנוכחים בדירקטור, או אם לא יהיה דירקטור נוכח, יבחרו באחד החברים הנוכחים לשבת בראש האסיפה.

רוב באסיפה כללית

.4.2.4

בכל אסיפה כללית תתקבל החלטה העומדת להצבעה במנין קולות.

קבלת החלטות בדירקטוריון

.4.2.5

שאלות המתעוררות בישיבות הדירקטורים תוכרענה ברוב קולות הדירקטורים הנוכחים והמצביעים.

תקופת כהונה דירקטורים

.4.2.6

הדירקטורים יבחרו באסיפה רגילה של החברה מדי שנה, ויכהנו במשרתם עד תום האסיפה הרגילה הבאה, אלא אם כן תתפנה המשרה קודם לכן בהתאם לתקנון החברה. הדירקטורים הנבחרים יכנסו לתפקידם החל בתום האסיפה בה נבחרו.

בכל אסיפה רגילה יפרשו כל הדירקטורים ממשרתם. דירקטור פורש יוכל להיבחר מחדש. כל עוד לא כונסה אסיפה רגילה, אשר בה על הדירקטורים לפרוש כאמור, ימשיכו כל הדירקטורים במשרתם עד לכינוס אסיפה רגילה של החברה, אלא אם כן תתפנה משרתו של דירקטור קודם לכן בהתאם לתקנון זה.

אם באסיפה רגילה כאמור לא נבחרו דירקטורים, כל הדירקטורים הפורשים ימשיכו לכהן בתפקידם עד להחלפתם על-ידי אסיפה כללית של החברה.

החלטה על חלוקת דיבידנד

.4.2.7

החלטת החברה בדבר חלוקת דיבידנד תתקבל על-ידי דירקטוריון החברה.

פרק ה'

תמורת ההנפקה וייעודה

תמורת ההנפקה

5. 1

במועד פרסום תשקיף מדף זה החברה אינה מציעה ניירות ערך כלשהם ועל כן לא תהא כל תמורה מיידית בעקבות פרסום התשקיף.

ייעוד התמורה

5. 2

בהתאם להוראות תקנה 25א(א) לתקנות פרטי תשקיף, הפרטים הקבועים בפרק ו' לתקנות אלו ("פרטים שיכללו בתשקיף על השימוש בתמורת ניירות הערך המוצעים"), יובאו במסגרת דו"ח הצעת המדף על פיו יוצעו ניירות הערך הרלוונטיים.

**פרק ו'
תיאור עסקי החברה**

תיאור עסקי החברה

6.1

בהתאם להוראות תקנה 44(א) לתקנות פרטי תשקיף, תיאור עסקי החברה נכלל בתשקיף זה בדרך של הפניה לפרק א' (להלן: **"תיאור עסקי התאגיד"**) בדוח התקופתי של החברה לשנת 2024, סעיף 1 לדוח הדירקטוריון על מצב עסקי החברה לתקופה שהסתיימה ביום 31 בדצמבר 2024 וכן בראור 1 לדוחות הכספיים של החברה ליום 31 בדצמבר 2024, אשר פורסם במסגרת הדוח התקופתי של החברה לשנת 2024 (**"הדוחות הכספיים של החברה לשנת 2024"**).

החברה עונה להגדרה של "תאגיד קטן" כאמור בתקנות ניירות ערך (דוחות תקופתיים ומידיים), התש"ל-1970. נכון למועד תשקיף זה, החברה בחרה שלא לאמץ איזה מההקלות הניתנות ל"תאגיד קטן".

שינויים ועדכונים ביחס למידע בתיאור עסקי התאגיד בדוח התקופתי של החברה לשנת 2024

6.2

לשינויים וחידושים מהותיים בקשר עם עסקי החברה, שחלו לאחר תאריך פרסום הדוח התקופתי של החברה לשנת 2024 ועד למועד פרסום תשקיף זה, ראו דוח האירועים של החברה, כהגדרתו בתקנה 56א לתקנות פרטי תשקיף, המובא **כנספח ג'** לפרק ט' לתשקיף זה.

דוח הדירקטוריון על מצב עסקי החברה והדו"ח הכספי לשנה שהסתיימה ביום 31.12.2024

6.3

בהתאם לתקנה 44א(א) לתקנות פרטי תשקיף, הסברי הדירקטוריון למצב עסקי החברה ליום 31 בדצמבר 2024, מובאים בדרך של הפניה לפרק הסברי הדירקטוריון שנכלל בדוח התקופתי של החברה לשנת 2024.

חברות בנות של החברה וחברות קשורות

6.4

פרטים בדבר חברות הבת הפעילות והחברות הקשורות של החברה (המוחזקות במישרין על ידי החברה) מובאים בזאת על דרך ההפניה לביאורים 1, 3 ו-4א' ו-4ב' בדוחות הכספיים של החברה לשנת 2024.

6.4.1

להלן פרטים בדבר מחזיקים בחברות בנות וקשורות

6.4.2

למיטב ידיעת החברה והדירקטוריון שלה, למעט כמפורט להלן, נכון למועד תשקיף מדף זה אין מחזיקים (שאינם חברות בקבוצה) בלמעלה מ-25% מהון המניות המונפק או מכוח ההצבעה או מהסמכות למנות דירקטורים בחברות בנות נוספות של החברה ובחברות קשורות נוספות של החברה:

שם חברה הבת/חברה קשורה של החברה	שמות המחזיקים	שיעור החזקה
ס.מ. טאצ' פרופשיונל בע"מ	ה"ה מור ונוי אלימלך	49%
מיכאל מיקי בוגנים תמרוקים בע"מ	מר מיקי בוגנים	50%
פייפר טאצ' בע"מ	פייפר קאפס בע"מ	50%
יאן תחבורה בע"מ	מר שאול יאן	50%

להלן יובאו תיאור כללי ופרטים אודות הרווחים (הפסדים) של החברות הבנות והחברות הקשורות (המוחזקות במישרין על ידי החברה):

שם החברה	תיאור כללי של עיקר עיסוקיה	שיעור החזקה של החברה בהון (באחוזים)	רווח לפני הפרשה למס (אלפי ש"ח)		רווח אחרי הפרשה למס (אלפי ש"ח)	
			לשנה שהסתיימה ביום 31.12		לשנה שהסתיימה ביום 31.12	
			2023	2024	2023	2024
סאסאטק אגודה שיתופית חקלאית בע"מ	מכירת מוצרי ניקיון, רכב וטיפול אישי	100%	7,694	16,099	6,417	16,515
ס.מ. טאצ' פרופשיונל בע"מ	מכירת מוצרי נניר וטואלטיקה לתחום המוסדי	51%	2,788	2,268	2,177	1,745
שניבטופס בע"מ	חברה המתפעלת את ההכנסות הסולאריות	100%	1	2	1	2
שניבטופס אנרגיה שותפות מוגבלת	שותפות לא פעילה שטיפלה בתחום הסולאר	99%	(2)	268	(2)	268
יאן תחבורה בע"מ	חברת הפצה	50%	4,488	1,393	3,353	945
טאצ' אונליין בע"מ	פעילות אינטרנטית מכירת מוצרים תחת המותג טאצ' באתר מקוון	100%	(898)	13	(693)	10
אופל אריזות בע"מ	מכירת מוצרי אלומיניום	51%	8,052	12,958	6,596	9,955
טאנקס ערוצי שיווק חדשניים בע"מ	פעילות מכירת מוצרי TNX לרשתות קמעונאיות	100%	(895)	(3,074)	(689)	(2,368)
טאנקס אונליין בע"מ	פעילות אינטרנטית מכירת מוצרים תחת	100%	144	(131)	110	(101)

שם החברה	תיאור כללי של עיקר עיסוקיה	שיעור החזקה של החברה בהון (באחוזים)	רווח (הפסד) לפני הפרשה למס (אלפי ש"ח)		רווח (הפסד) אחרי הפרשה למס (אלפי ש"ח)	
			לשנה שהסתיימה ביום 31.12		לשנה שהסתיימה ביום 31.12	
			2023	2024	2023	2024
	המותג טאנקס באתר מקוון					
שניב נדלן	מרכזת את פעילות הנדל"ן של הקבוצה בנכסים אשר אינם משמשים לייצור	100%	(255)	-	(194)	-
מיכאל מיקי בוגנים תמרוקים בע"מ	בקידום מכירות של מוצרי טיפוח באמצעות קו מוצרים ייעודי על שם אושיית הרשת "מיקי בוגנים"	50%	1,332	587	1,021	495
פייפר טאצ'	פעילות בתחום מפיות הנייר	50%	(914)	-	(914)	
גט ווש שיווק ויזמות בע"מ		51%	0	0	0	0

להלן פרטים בדבר הכנסות שקיבלה החברה ושזכאית לקבל מריבית, דיבידנד ודמי ניהול מהחברות הבנות של החברה ומחברות קשורות של החברה:

6.4.4

שם החברה	ריבית וזכאות לריבית (אלפי ש"ח)		דיבידנד וזכאות לדיבידנד (אלפי ש"ח)		דמי ניהול וזכאות להם (אלפי ש"ח)	
	לשנה שהסתיימה ביום 31.12		לשנה שהסתיימה ביום 31.12		לשנה שהסתיימה ביום 31.12	
	2023	2024	2023	2024	2023	2024
סאסאטק אגודה שיתופית חקלאית בע"מ	-	-	-	-	-	-
ס.מ. טאצ' פרופשיונל בע"מ	-	-	-	-	499	586

דמי ניהול וזכאות להם (אלפי ש"ח)		דיבידנד וזכאות לדיבידנד (אלפי ש"ח)		ריבית וזכאות לריבית (אלפי ש"ח)		שם החברה
לשנה שהסתיימה ביום 31.12		לשנה שהסתיימה ביום 31.12		לשנה שהסתיימה ביום 31.12		
2023	2024	2023	2024	2023	2024	
632	658	2,550	-	-	-	אופל אריזות בע"מ
-	-	-	900	-	-	מיכאל מיקי בוגנים תמרוקים בע"מ
632	658	2,550	-	-	-	אופל אריזות בע"מ

כמו כן, לאחר מועד הדוח התקופתי לשנת 2024, הכריזה חברת הבת אופל אריזות ביום 27 במרץ 2025, על חלוקת דיבידנד בסך של 5,000 אלפי ש"ח לבעלי מניותיה כאשר חלקה של החברה בדיבידנד צפוי להסתכם בסך של 2,550 אלפי ש"ח. הדיבידנד יחולק במהלך הרבעון השני של שנת 2025.

פרק ז' - הנהלת החברהדירקטורים

7. 1

להלן פרטים אודות הדירקטורים של החברה

7. 1. 1

שם	אברהם ברנט - יו"ר הדירקטוריון
מספר זיהוי	006492599
תאריך לידה	22.7.1941
מענו להמצאת כתבי בית-דין	רח' אנילביץ 66, בני ברק.
נתינות	ישראלית.
חבר בוועדות דירקטוריון	לא.
האם הוא עובד של התאגיד, חברה בת, חברה קשורה או של בעל עניין	לא.
תאריך תחילת כהונתו	25.1.1990
השכלה	בסיסית.
עיסוקו בחמש השנים האחרונות	עוסק בייצור ומסחר ביהלומים.
תאגידיים נוספים בהם הוא מכהן כדירקטור	אבנית יהלומים (1986) בע"מ ואבן ברנט החזקות והשקעות בע"מ.
האם דירקטור חיצוני או בלתי תלוי	לא.
האם הוא בן משפחה של בעל עניין אחר בתאגיד	בעלה של הגב' הלה ברנט (הנמנית על בעלי השליטה של החברה), ואביו של מר פסח ברנט, מנכ"ל החברה.
האם הוא בעל מומחיות חשבונאית ופיננסית/ בעל כשירות מקצועית	לא.

7. 1. 2

שם	אביגדור ברנט
מספר זיהוי	066691338
תאריך לידה	7.10.1985
מענו להמצאת כתבי בית-דין	רח' הרב יצחק שמידמן 18, בני ברק.
נתינות	ישראלית.
חבר בוועדות דירקטוריון	לא.
האם הוא עובד של התאגיד, חברה בת, חברה קשורה או של בעל עניין	לא.
תאריך תחילת כהונתו	31.1.2011
השכלה	תואר ראשון במשפטים, הקריה האקדמית אונו.
עיסוקו בחמש השנים האחרונות	מנכ"ל משותף באבן ברנט החזקות והשקעות בע"מ; מנהל שיווק באבנית יהלומים (1986) בע"מ.
תאגידיים נוספים בהם הוא מכהן כדירקטור	אין.
האם דירקטור חיצוני או בלתי תלוי	לא.

האם הוא בן משפחה של בעל עניין אחר בתאגיד	בנם של אברהם והלה ברנט, הנמנים על בעלי השליטה בחברה, וכן אחיו של מר פסח ברנט, מנכ"ל החברה.
האם הוא בעל מומחיות חשבונאית ופיננסית/ בעל כשירות מקצועית	לא.

7. 1. 3

שם	דוד שיבר
מספר זיהוי	028619823
תאריך לידה	3.3.1971
מענו להמצאת כתבי בית-דין	רח' מקובר 9, בני ברק.
נתינות	ישראלית.
חבר בוועדות דירקטוריון	לא.
האם הוא עובד של התאגיד, חברה בת, חברה קשורה או של בעל עניין	מנהל מפעל לייצור יהלומים בחברת אבנית יהלומים (1986) בע"מ (חברה בבעלותו המלאה של מר אברהם ברנט הנמנה על בעלי השליטה בחברה).
תאריך תחילת כהונתו	6.8.2013
השכלה	תואר ראשון בכלכלה ובמנהל עסקים, האוניברסיטה הפתוחה.
עיסוקו בחמש השנים האחרונות	מנכ"ל משותף באבן ברנט החזקות והשקעות בע"מ וכן מנהל מפעל לייצור יהלומים בחברת אבנית יהלומים (1986) בע"מ
תאגידים נוספים בהם הוא מכהן כדירקטור	אין.
האם דירקטור חיצוני או בלתי תלוי	לא.
האם הוא בן משפחה של בעל עניין אחר בתאגיד	נשוי לבתם של אברהם והלה ברנט, הנמנים על בעלי השליטה בחברה.
האם הוא בעל מומחיות חשבונאית ופיננסית/ כשירות מקצועית	לא.

7. 1. 4

שם	הלה ברנט
מספר זיהוי	010327948
תאריך לידה	24.2.1948
מענה להמצאת כתבי בית-דין	רח' אנילביץ 66, בני ברק.
נתינות	ישראלית.
חברה בוועדות דירקטוריון	לא.
האם היא עובדת של התאגיד, חברה בת, חברה קשורה או של בעל עניין	לא.
תאריך תחילת כהונתה	18.3.2015
השכלה	השכלה תיכונית, וכן תעודת הוראה תיכונית.
עיסוקה בחמש השנים האחרונות	ייצור ומסחר ביהלומים.
תאגידים נוספים בהם היא מכהנת כדירקטורית	אבן ברנט החזקות והשקעות בע"מ.
האם דירקטורית חיצוני או בלתי תלוייה	לא.
האם היא בת משפחה של בעל עניין אחר בתאגיד	אשתו של מר אברהם ברנט (הנמנה על בעלי שליטה בחברה), ואמו של מר פסח ברנט, מנכ"ל החברה.
האם היא בעלת מומחיות חשבונאית ופיננסית/ בעל כשירות מקצועית	לא.

7. 1. 5

שם	אסף ברס ¹
מספר זיהוי	024450140
תאריך לידה	25.10.1969
מענו להמצאת כתבי בית-דין	רח' מנחם בגין 150, תל אביב.
נתינות	ישראלית.
חבר בוועדות דירקטוריון	חבר בוועדת הביקורת (המשמשת גם כוועדה לבחינת דוחות כספיים וכוועדת התגמול).
האם הוא עובד של התאגיד, חברה בת, חברה קשורה או של בעל עניין.	לא.
תאריך תחילת כהונתו	23.9.2024.
השכלה	תואר ראשון במשפטים, המסלול האקדמי המכללה למנהל.
עיסוקו בחמש השנים האחרונות	בעלים של משרד עו"ד בתחום דיני התאגידים.
תאגידיים נוספים בהם הוא מכהן כדירקטור	אין.
האם דירקטור חיצוני או בלתי תלוי	לא.
האם הוא בן משפחה של בעל עניין אחר בתאגיד	כן.
האם הוא בעל מומחיות חשבונאית ופיננסית או בעל כשירות מקצועית	לא.

7. 1. 6

שם	אביהו גלעד
מספר זיהוי	058895202
תאריך לידה	21.11.1964
מענו להמצאת כתבי בית-דין	קיבוץ רמת יוחנן, 3003500.
נתינות	ישראלית.
חבר בוועדות דירקטוריון	לא.
האם הוא עובד של התאגיד, חברה בת, חברה קשורה או של בעל עניין	מנהל עסקים בקיבוץ סאסא, הנמנה על בעלי השליטה בחברה.
תאריך תחילת כהונתו	29.12.2022.
השכלה	תואר ראשון במשפטים, אוניברסיטת תל אביב; תואר שני במנהל עסקים, אוניברסיטת חיפה.

¹ יצוין כי מר אסף ברס כיהן כדירקטור חליף בחברה החל מיום 7 בנובמבר 2023. לפרטים נוספים ראו דיווח מיידית של החברה מיום 7 בנובמבר 2023 (מס' אסמכתא: 2023-01-101578), ודיווח מיידית של החברה מיום 28 במרץ 2024 (מס' אסמכתא: 2024-01-028594), הנכללים בזאת על דרך ההפניה. ביום 23 בספטמבר 2024 אושר באסיפה הכללית השנתית והמיוחדת של החברה מינויו של אסף ברס כדירקטור קבוע בחברה, החל ממועד זה ועד למועד האסיפה הכללית השנתית הבאה של החברה.

עיסוקו בחמש השנים האחרונות	מנהל עסקים בקיבוץ סאסא; מנהל עסקים בקיבוץ מעין צבי.
תאגידים נוספים בהם הוא מכהן כדירקטור	מחלבות רמת הגולן בע"מ.
האם דירקטור חיצוני או בלתי תלוי	לא.
האם הוא בן משפחה של בעל עניין אחר בתאגיד	לא.
האם הוא בעל מומחיות חשבונאית ופיננסית/ בעל כשירות מקצועית	לא.

7. 1. 7

שם	רון הדסי
מספר זיהוי	059258269
תאריך לידה	24.3.1965
מענו להמצאת כתבי בית-דין	ר' יגאל ידן 13, הוד השרון.
נתינות	ישראלית.
חבר בוועדות דירקטוריון	חבר בוועדת הביקורת (המשמשת גם כוועדה לבחינת דוחות כספיים וכוועדת התגמול).
האם הוא עובד של התאגיד, חברה בת, חברה קשורה או של בעל עניין	לא.
תאריך תחילת כהונתו	23.9.2024
השכלה	תואר ראשון (B.A) בכלכלה, משפטים ומדעי המדינה, אוניברסיטת תל אביב; תואר שני (מוסמך) במנהל עסקים, אוניברסיטת תל אביב; בעל רישיון עו"ד משנת 1995.
עיסוקו בחמש השנים האחרונות	מנכ"ל באלביט הדמיה בע"מ ובאלביט מדיקל טכנולוגיים בע"מ; דירקטור אקזיטיבי פלאזה סנטרס NV; מרצה לבנקאות ומימון באוניברסיטה העברית בירושלים ובמכללה למנהל; מכהן כנאמן בחברת ברוקלנד אפרייל לימיטד ובחברת סטרווד ווסט לימיטד.
תאגידים נוספים בהם הוא מכהן כדירקטור	יו"ר דירקטוריון באלביט הדמיה בע"מ ובאלביט מדיקל טכנולוגיים בע"מ; דירקטור אקזיטיבי פלאזה סנטרס NV; דירקטור בכרמל קורפ בע"מ ובחברת הבת שלה, הרץ פרופרטיס גרופ לימיטד, בתי זיקוק לנפט בע"מ, קוואליטאו בע"מ, אינטרגאמא חברה להשקעות בע"מ, בראק קפיטל פרופרטיז בע"מ, ברקת מימון נדל"ן בע"מ.
האם דירקטור חיצוני או בלתי תלוי	דירקטור חיצוני.
האם הוא בן משפחה של בעל עניין אחר בתאגיד	לא.
האם הוא בעל מומחיות חשבונאית ופיננסית/ בעל כשירות מקצועית	כן.

7. 1. 8

שם	עמוס ענתות
מספר זיהוי	051923548
תאריך לידה	6.6.1953
מענו להמצאת כתבי בית-דין	ר' ורד 18, כרמי יוסף 9979700.
נתינות	ישראלית.

חבר בוועדות דירקטוריון	חבר בוועדת הביקורת (המשמשת גם כוועדה לבחינת דוחות כספיים וכוועדת התגמול).
האם הוא עובד של התאגיד, חברה בת, חברה קשורה או של בעל עניין	לא.
תאריך תחילת כהונתו	6.10.2024.
השכלה	B.Sc בהנדסת תעשייה וניהול, הטכניון חיפה.
עיסוקו בחמש השנים האחרונות	מנכ"ל פרוטרום בע"מ.
תאגידים נוספים בהם הוא מכהן כדירקטור	כפרית בע"מ ונובולוג בע"מ.
האם דירקטור חיצוני או בלתי תלוי	דירקטור חיצוני.
האם הוא בן משפחה של בעל עניין אחר בתאגיד	לא.
האם הוא בעל מומחיות חשבונאית ופיננסית/ בעל כשירות מקצועית	כן.

שם	רונית כהן
מספר זיהוי	290701580
תאריך לידה	3.11.1971.
מענה להמצאת כתבי בית-דין	רח' גורדון 33, רמת השרון.
נתינות	ישראלית.
חברה בוועדות דירקטוריון	חברה בוועדת הביקורת (המשמשת גם כוועדה לבחינת דוחות כספיים וכוועדת התגמול).
האם היא עובדת של התאגיד, חברה בת, חברה קשורה או של בעל עניין	לא.
תאריך תחילת כהונתה	18.11.2024.
השכלה	תואר ראשון (B.A) בכלכלה ומנהל עסקים, האוניברסיטה העברית; תואר שני במנהל עסקים, אוניברסיטת תל אביב.
עיסוקה בחמש השנים האחרונות	שותפה בחברת די.טי.אר יעוץ והשקעות בע"מ.
תאגידים נוספים בהם היא מכהנת כדירקטורית	דירקטורית חיצונית בחברה מאסיבית טכנולוגיות הדפסה תלת מימד בע"מ.
האם דירקטורית חיצונית או בלתי תלוי	דירקטורית חיצונית.
האם היא בת משפחה של בעל עניין אחר בתאגיד	לא.
האם היא בעלת מומחיות חשבונאית ופיננסית/ בעלת כשירות מקצועית	כן.

7. 1. 9

נושאי משרה בכירה בחברה שאינם דירקטורים

7. 2

שם ותפקיד	פסח ברנט – מנכ"ל החברה
מספר זיהוי	034375766
תאריך לידה	1.9.1977.
תאריך תחילת כהונתו	15.12.2008.
השכלה	תיכונית.
עיסוקו בחמש השנים האחרונות	מנכ"ל החברה.

7. 2. 1

התפקיד שהוא ממלא בתאגיד, בחברת הבת שלו, בחברה קשורה שלו או בבעל עניין בו	מנכ"ל החברה, מנכ"ל סאסאטק אגש"ח, מנכ"ל סאסא קוסמטיקס אגש"ח, יו"ר דירקטוריון בחברות: אופל אריות בע"מ, וטאצ' פרופשיונל בע"מ.
האם הוא בן משפחה של נושא משרה בכירה או של בעל עניין אחר בתאגיד	בנם של מר אברהם ברנט וגב' הלה ברנט, הנמנים על בעלי השליטה בחברה.

7.2.2

שם ותפקיד	אלעזר וייס – סמנכ"ל שיווק ומכירות
מספר זיהוי	022513550
תאריך לידה	26.6.1966
תאריך תחילת כהונתו	29.5.2014
השכלה	תיכונת.
עיסוקו בחמש השנים האחרונות	סמנכ"ל שיווק ומכירות בחברה.
התפקיד שהוא ממלא בתאגיד, בחברת הבת שלו, בחברה קשורה שלו או בבעל עניין בו	סמנכ"ל שיווק ומכירות בחברה.
האם הוא בן משפחה של נושא משרה בכירה או של בעל עניין אחר בתאגיד	לא.

7.2.3

שם ותפקיד	שמואל מולד – מנהל כספים בחברה
מספר זיהוי	025447905
תאריך לידה	9.9.1973
תאריך תחילת כהונתו	1.10.2020
השכלה	תואר ראשון בכלכלה ובחשבונאות מאוניברסיטת בר אילן; תואר שני במנהל עסקים ומימון, אוניברסיטת בר אילן.
עיסוקו בחמש השנים האחרונות	מנהל כספים בחברה ומנהל כספים באמניר תעשיות מחזור.
התפקיד שהוא ממלא בתאגיד, בחברת הבת שלו, בחברה קשורה שלו או בבעל עניין בו	מנהל כספים בחברה.
האם הוא בן משפחה של נושא משרה בכירה או של בעל עניין אחר בתאגיד	לא.

7.2.4

שם ותפקיד	אורן גרופי – המבקר הפנימי של החברה
מספר זיהוי	024120735
תאריך לידה	7.4.1969
תאריך תחילת כהונתו	18.2.2021
השכלה	תואר ראשון במנהל עסקים, המסלול האקדמי של המכללה למנהל; תואר שני במשפטים (LLM) מאוניברסיטת בר אילן; השתלמות בביקורת פנימית בלה"ב (90 שעות אקדמיות); רו"ח מוסמך.
עיסוקו בחמש השנים האחרונות	שותף וראש מחלקת ביקורת פנימית וניהול סיכונים במשרד KPMG סומך חייקין, משמש כמבקר פנימי בחברות נוספות ומרצה במוסדות אקדמיים.
התפקיד שהוא ממלא בתאגיד, בחברת הבת שלו, בחברה קשורה שלו או בבעל עניין בו	מבקר פנימי בחברה.
האם הוא בן משפחה של נושא משרה בכירה או של בעל עניין אחר בתאגיד	לא.

מורשה חתימה של התאגיד 7. 3

לפרטים אודות מורשי חתימה עצמאיים של החברה ראו תקנה 26ב' לפרק ד' לדוח התקופתי של החברה לשנת 2024.

עורכי דין של החברה 7. 4

עורכי דין של החברה ולצורכי תשקיף מדף זה : ארנון, תדמור-לוי, מגדלי עזריאלי 1, תל-אביב 6702101.

רואי-חשבון של החברה 7. 5

זיו האפט BDO, דרך מנחם בגין 48, תל אביב 66184.

המשרד הרשום של החברה 7. 6

בצלאל 35, אופקים, 8759728.

פרק ח'

בעלי עניין ונושאי משרה בכירה בחברה8. 1 בעלי השליטה בחברה

8. 1. 1 לפרטים בעניין בעלי השליטה בחברה, נכון למועד התשקיף, ראו פרק ג', סעיף 3.7 לתשקיף זה.

8. 2 החזקת ניירות ערך של החברה על-ידי בעלי עניין ונושאי משרה בכירה

8. 2. 1 לפרטים אודות החזקות בעלי העניין ונושאי המשרה הבכירה בחברה בניירות הערך של החברה בסמוך למועד התשקיף, ובסמוך למועד שקדם לו בשנים עשר חודשים, למיטב ידיעת החברה והמנהלים שלה, ובהתאם למידע שנמסר לחברה, ראו דיווחים מיידיים של החברה מיום 3.4.2025 בדבר מצבת החזקות בעלי עניין ונושאי משרה בכירה של החברה ליום 31.3.2025 (מס' אסמכתא: 01-024626-2025), דיווח מיידי של החברה בדבר שינוי החזקות בעלי עניין ונושאי משרה בכירה מיום 5.5.2025 (מס' אסמכתא: 01-031202-2025) ודיווח מיידי של החברה מיום 4.4.2024 בדבר מצבת החזקות בעלי עניין ונושאי משרה בכירה ליום 31.3.2024 (מס' אסמכתא: 01-038853-2024), שהאמור בהם נכלל בתשקיף על דרך ההפניה.

8. 3 החזקת ניירות ערך של חברות בת וחברות קשורות על-ידי בעלי עניין ונושאי משרה בכירה בחברה

למיטב ידיעת החברה והמנהלים שלה, נכון למועד התשקיף בעלי עניין ונושאי משרה בכירה בחברה, אינם מחזיקים בניירות ערך של חברות בת וחברות קשורות של החברה.

8. 4 עסקאות עם בעלי השליטה בחברה

לפרטים בעניין עסקאות של החברה עם בעלי השליטה ו/או עסקאות שלבעלי השליטה יש עניין אישי באישורן, אשר החברה התקשרה בהן במהלך השנתיים שקדמו לתאריך התשקיף או לעניין עסקאות כאמור אשר עודן בתוקף במועד תשקיף זה, ראו תקנה 22 לפרק ד' בדוח התקופתי של החברה לשנת 2024, וכן תקנה 22 לפרק ד' בדוח התקופתי של החברה לשנת 2023 כפי שפורסם ביום 28 במרץ 2023 (מס' אסמכתא: 01-028702-2024) ("הדוח התקופתי של החברה לשנת 2023"), הנכללים בזאת על דרך ההפניה.

8. 5 תגמולים לבעלי עניין ולנושאי משרה בכירה

8. 5. 1 לפרטים אודות התגמולים: (א) לכל אחד מחמשת בעלי התגמולים הגבוהים ביותר מבין נושאי המשרה הבכירה בחברה או בתאגיד בשליטתה; (ב) לכל אחד משלושת נושאי המשרה הבכירה בעלי התגמולים הגבוהים ביותר בחברה (אשר לא נמנו על חמשת מקבלי התגמולים הנזכרים בסעיף קטן (א) לעיל); (ג) לכל אחד מבעלי העניין בחברה (אשר לא נמנו עם מקבלי התגמולים הנזכרים בסעיפים קטנים (א) ו-(ב) לעיל) ביחס לשנים 2024 ו-2023, ראו תקנה 21 לפרק ד' בדוח התקופתי של החברה לשנת 2023 ולפרק ד' בדוח התקופתי של החברה לשנת 2024, הנכללים בזאת על דרך ההפניה וכן ביאור 26 לפרק ג' לדוח התקופתי של החברה לשנת 2023 וביאור 27 לפרק ג' לדוח התקופתי של החברה לשנת 2024.

8. 5. 2 במהלך התקופה שתחילתה ביום 1.1.2025 וסיומה בסמוך לפרסום תשקיף מדף זה לא חל שינוי מהותי בתגמולים שניתנו לבעלי עניין ולנושאי משרה בכירה בחברה לעומת התגמולים כפי שהיו בתום 2024.

8. 5. 3 יצוין כי לא ניתן תגמול ו/או התחייבות לתגמול לנושאי המשרה הבכירה ולבעלי העניין המפורטים לעיל, לאחר תאריך הדוחות הכספיים של החברה לשנת 2024 ועד למועד התשקיף, בקשר עם פרסום התשקיף.

8. 5. 4 לפרטים אודות פוליסות ביטוח דירקטורים ונושאי משרה בחברה, במסגרתם מבוטחים, בין היתר, הדירקטורים בחברה, ראו תקנה 22 לפרק ד' לדוח התקופתי של החברה לשנת 2024, המובא בזאת על דרך ההפניה.

8. 5. 5 מדיניות תגמול

לפרטים אודות מדיניות התגמול המעודכנת של החברה ראה דוח זימון אסיפה כללית שנתית ומיוחדת של החברה מיום 30 במאי 2023 (מס' אסמכתא 058458-01-2023), הנכלל בזאת על דרך ההפניה.

פרק ט'

דוחות הנכללים בתשקיף

9.1 הדוחות הכספיים הנכללים בתשקיף מדף זה

בתשקיף מדף זה נכללים, על דרך ההפניה, הדוחות הכספיים הבאים:

9.1.1 דוחות כספיים מאוחדים ליום 31 בדצמבר 2024

לדוחות הכספיים (המאוחדים) של החברה ליום 31 בדצמבר 2024 ראו פרק ג' לדוח התקופתי של החברה לשנת 2024, הנכלל בתשקיף זה על דרך ההפניה, וזאת בהתאם לתקנות 60ב ו-66 לתקנות פרטי תשקיף.

9.1.2 דוח כספי נפרד ליום 31 בדצמבר 2024

לדו"ח הכספי הנפרד של החברה ליום 31 בדצמבר 2024, ראו פרק ג' לדוח התקופתי של החברה לשנת 2024, הנכלל בתשקיף זה על דרך ההפניה, וזאת בהתאם לתקנות 60ד ו-66 לתקנות פרטי תשקיף.

9.2 דוחות בדבר אפקטיביות הבקרה הפנימית על הדיווח הכספי ועל הגילוי הנכללים בתשקיף מדף זה

בהתאם לתקנה 60ב ו-66 לתקנות פרטי תשקיף, הדוחות בדבר אפקטיביות הבקרה הפנימית על הדיווח הכספי ועל הגילוי בהתאם לתקנה 9ב לתקנות ניירות ערך (דוחות תקופתיים ומידיים), התש"ל – 1970, כפי שצורפו במסגרת הדוח התקופתי של החברה לשנת 2024, נכללים בתשקיף זה על דרך ההפניה.

9.3 מכתב הסכמת רואי החשבון המבקרים של החברה

לחברה ניתן מכתב הסכמה של רואי החשבון המבקרים של החברה להכללה בתשקיף של הדוחות הכספיים כאמור בסעיף 9.1 לעיל וכן של דוחות הסקירה שצורפו לדוחות הכספיים כאמור, והנכללים בתשקיף זה על דרך ההפניה, בהתאם לתקנות 62(א)1, ו-66 לתקנות פרטי התשקיף. למכתב ההסכמה הנ"ל ראו נספח א' לפרק ט' זה.

9.4 הערכות שווי¹

¹ יצוין, כי תאריך התוקף של הערכת השווי ליום 31 בדצמבר 2024, בדבר שווי מרכז לוגיסטי באזור התעשייה אופקים, שפורסמה במסגרת הדוח התקופתי של החברה לשנת 2024 קדם למועד פרסום תשקיף זה ביותר מ-90 ימים. החברה סבורה שלא התקיימו שינויים לאחר מועד התוקף של הערכת השווי המפורטת לעיל, העשויים לשנות את מסקנתה.

לפרטים בדבר הערכת שווי מהותית מאוד של פעילויות החברה, שנכללה בדוח התקופתי של החברה לשנת 2024, ראו סעיף 1.3 לפרק ב' לדוח התקופתי של החברה לשנת 2024, הנכלל בזאת על דרך ההפניה, וזאת בהתאם לתקנה 62 ותקנה 6 לתקנות פרטי תשקיף.

מכתב הסכמה להכללת הערכת השווי הנ"ל בתשקיף המדף מטעם מעריך השווי, מצורף כנספח ב' לפרק ט' זה.

9.5. דו"ח אירועים

לתשקיף המדף מצורף דו"ח אירועים (כהגדרתו בתקנה 56א לתקנות פרטי תשקיף), בדבר אירועים (כהגדרת מונח זה בתקנה 56א לתקנות פרטי תשקיף) מהותיים שאירעו לאחר מועד חתימת הדוחות הכספיים ליום 31 בדצמבר 2024 (נחתמו ביום 26 במרץ 2025) ועד למועד הסמוך לפרסום תשקיף המדף. לדוח האירועים הנ"ל ראו נספח ג' לפרק ט' זה.

9.6. דוח מצבת התחייבויות החברה

בהתאם לתקנה 1א60 לתקנות פרטי תשקיף ולתקנה 9ד לתקנות דוחות תקופתיים ומיידיים, החברה מפנה לדוח מצבת התחייבויות החברה ליום 31 בדצמבר 2024, כפי שפורסם ביום 27 במרץ 2025 (מס' אסמכתא: 2025-01-021124), הנכלל בזאת על דרך ההפניה.

תאריך: 12 במאי 2025

לכבוד

הדירקטוריון של שניב תעשיות נייר בע"מ (להלן: "החברה")

בצלאל 35, אופקים

א.ג.נ,

הנדון: תשקיף מדף של חברת שניב תעשיות נייר בע"מ המיועד להתפרסם בחודש מאי 2025

(להלן: "תשקיף מדף")

הננו להודיעכם כי אנו מסכימים להכללה (לרבות בדרך של הפנייה) בתשקיף מדף שבנדון של הדוחות שלנו המפורטים להלן:

א) דוח רואה החשבון המבקר מיום 26 במרץ 2025 על הדוחות הכספיים המאוחדים של החברה לימים 31 בדצמבר 2024 ו-2023 ולכל אחת משלוש השנים בתקופה שהסתיימה ביום 31 בדצמבר 2024.

ב) דוח רואה החשבון המבקר מיום 26 במרץ, 2025 על המידע הכספי הנפרד של החברה בהתאם לתקנה 9' לתקנות ניירות ערך (דוחות תקופתיים ומידיים), התש"ל-1970 לימים 31 בדצמבר 2024 ו-2023 ולכל אחת משלוש השנים בתקופה שהסתיימה ביום 31 בדצמבר 2024.

ג) דוח רואה החשבון המבקר מיום 26 במרץ 2025 על ביקורת של רכיבי בקרה פנימית על דיווח כספי של החברה ליום 31 בדצמבר 2024.

הננו מסכימים שמכתב הסכמה זה ייכלל בתשקיף המדף שבנדון.

זיו האפט

רואי חשבון



נספח ב' - מכתב הסכמה להכללה מטעם מעריך השווי

12 במאי, 2025

לכבוד
הדירקטוריון של
שניב תעשיות נייר בע"מ

ג.א.נ,

הנדון: מכתב הסכמה בקשר לתשקיף מדף של שניב תעשיות נייר בע"מ ("החברה")

אנו נותנים בזאת את הסכמתנו לצרף, לרבות בדרך של הפניה, לתשקיף המדף של החברה את חוות הדעת שנערכה על ידנו ונכללה בדוח התקופתי של החברה לשנת 2024 (אשר פורסם ביום 27 במרץ 2025, מס' אסמכתא: 2025-01-021122 וכפי שתוקן ביום 27 במרץ 2025 מס' אסמכתא: 2025-01-021287) כדלהלן:

חוות דעת שנערכה לשניב נדל"ן בע"מ, בדבר אומדן שווי מרכז לוגיסטי (מרלוג), אשר נכללה בדוחות הכספיים של החברה ליום 31 בדצמבר 2024 (אשר פורסם ביום 27 במרץ 2025, מס' אסמכתא: 2025-01-021122 וכפי שתוקן ביום 27 במרץ 2025 מס' אסמכתא: 2025-01-021287) ונחתמה ביום 23 במרץ 2025 בתל אביב.

אנו מסכימים, כי מכתבנו זה ייכלל בתשקיף המדף של החברה הצפוי להתפרסם בחודש מאי 2025.

בכבוד רב,

ירון ספקטור

כלכלן ושמאי מקרקעין

הנדון: דו"ח אירועים

להלן דו"ח אירועים (כהגדרת מונח זה בתקנה 56א לתקנות פרטי תשקיף, בדבר אירועים מהותיים שאירעו לאחר מועד חתימת הדוחות הכספיים (שנחתמו ביום 26 במרץ 2025) של החברה ליום 31.12.2024 (להלן: "הדוחות") ועד למועד הגשת התשקיף של החברה:

נכון למועד הגשת התשקיף, ולאחר מועד חתימת הדוחות הכספיים, לא היו אירועים מהותיים בחברה.

13 במאי 2025

שמואל מולד	פסח ברנט	אברהם ברנט	תאריך
מנהל כספים	מנכ"ל	יו"ר הדירקטוריון	

פרק י'

פרטים נוספים

10.1 חוות דעת עורך דין

החברה קיבלה את חוות הדעת המשפטית הבאה :

13 במאי, 2025 | תל אביב

לכבוד

שניב תעשיות נייר בע"מ

בצלאל 35, אופקים 8759728

א.ג.נ.,

הנדון: תשקיף מדף של שניב תעשיות נייר בע"מ ("תשקיף המדף")

לבקשתכם הרינו לאשר בזאת, בקשר עם תשקיף המדף של החברה, כי לתאריך תשקיף המדף הדירקטורים של החברה נתמנו כדין ושמותיהם נכללים בתשקיף המדף. אנו מסכימים כי חוות דעת זו תיכלל בתשקיף המדף.

בכבוד רב,

יובל דקל, עו"ד

ירדן אלון, עו"ד

אסף מסיקה, עו"ד

ארנון תדמור-לוי, עורכי דין

10.2 חוות דעת רואה החשבון המבקר

לחוות דעת רואה החשבון המבקר של החברה, ראו פרק ט' לתשקיף.

10.3 הוצאות

הסכום המשוער של כל ההוצאות הקשורות עם פרסומו של תשקיף מדף זה הוא כ-70,000 ש"ח. הוצאות אלו אינן כוללות את ההוצאות שיהיו כרוכות בהצעת ניירות הערך על פי תשקיף המדף, אם וככל שיוצעו במסגרת דוחות הצעת מדף.

10.4 עיון במסמכים

עותק מתשקיף זה, מההיתר לפרסומו, מכל דו"ח, חוות דעת או אישור הנזכרים בתשקיף זה וכן מכל דו"ח או הודעה שיוגשו על ידי החברה לפי סעיפים 36-37 לחוק ניירות ערך, ניתנים לעיון באתר ההפצה של רשות ניירות ערך שכתובתו הינה: www.magna.isa.gov.il ובמשרדה הרשום של החברה: בצלאל 35, אופקים, 8759728, בשעות העבודה הרגילות ובתיאום מראש.

10.5 הקצאת ניירות ערך שלא תמורת מזומנים בשנתיים האחרונות

בשנתיים שקדמו למועד תשקיף המדף לא הוקצו ניירות ערך של החברה שלא בתמורה מלאה במזומנים.

פרק יא'

חתימות

החברה :

שניב תעשיות נייר בע"מ

הדירקטורים :

אברהם ברנט

עמוס ענתות

רון הדסי

רונית כהן

אביהו גלעד

אסף ברם

אביגדור ברנט

הלה ברנט

דוד שיבר