

דלתא ישראל מותגים בע"מ

("החברה")

תאריך: 20 בדצמבר 2021

לכבוד
הבורסה לניירות ערך בתל-אביב בע"מ
www.tase.co.il

לכבוד
רשות ניירות ערך
www.isa.gov.il

הנדון: דוח הצעה פרטית והודעה בדבר כינוס אסיפה כללית מיוחדת של בעלי מניות החברה

בהתאם לחוק החברות, התשנ"ט-1999 ("חוק החברות"), לתקנות החברות (הצבעה בכתב והודעות עמדה), התשס"ו-2005 ("תקנות החברות"), לתקנות ניירות ערך (הצעה פרטית של ניירות ערך בחברה רשומה) ("תקנות הצעה פרטית"), התש"ס-2000, ולתקנות ניירות ערך (דוחות תקופתיים ומידיים), התש"ל-1970 ("תקנות הדוחות"), החברה מתכבדת לתת דוח הצעה פרטית מהותית ולהודיע על זימון אסיפה כללית מיוחדת של בעלי המניות של החברה ("האסיפה"), שתתכנס ביום 25 בינואר 2022 בשעה 15:00, במשרדי החברה ברחוב האשל 45, קיסריה ("משרדי החברה"), שעל סדר יומה, ההחלטות המפורטות בדוח זה.

1. אישור הקצאה פרטית ומענק למנכ"לית החברה, גב' ענת בוגנר

1.1. הקצאה פרטית

1.1.1. ביום 13.12.2021 אישרו וועדת התגמול ודירקטוריון החברה הענקת 44,488 אופציות ו-11,497 יחידות מניה חסומות לגב' ענת בוגנר, מנכ"לית החברה, על בסיס מתאר להענקת ניירות ערך לעובדים ונושאי משרה שפרסמה החברה ביום 31 באוקטובר 2021 והבהרה למתאר שפורסמה ביום 13 בדצמבר 2021 (ביחד, "המתאר"), ובהתאם למדיניות התגמול של החברה. הבשלת האופציות ויחידות המניה החסומות כפופה לעמידה ביעדים. האופציות ויחידות המניה החסומות יהיו כ-0.21% מזכויות ההצבעה ומההון המונפק והנפרע של החברה בדילול מלא.

1.1.2. ההענקה האמורה כפופה לאישור האסיפה הכללית, מתוקף היותה עסקה עם מנכ"לית החברה באשר לתנאי כהונתה והעסקתה, ומתוקף היותה הצעה פרטית מהותית, בהתאם לסעיפים 272(ג) ו-274 לחוק החברות.

1.1.3. לפרטים נוספים אודות האופציות ויחידות המניה החסומות אשר יוענקו למנכ"לית החברה (בכפוף לאישור האסיפה הכללית המזומנת בדוח זה), ובכלל זה הפרטים הנדרשים בהתאם לתקנות הצעה פרטית (כגון: תנאי ניירות הערך המוצעים; כמותם ושיעורם בהון בחברה; תנאי ותקופות הבשלה; אופן מימוש ניירות הערך וערכם הכלכלי), ראו נספח א' לדוח זימון זה.

1.1.4. לפרטים נוספים בהתאם לתוספת השישית לתקנות הדוחות, ראה סעיף 1.3 להלן.

1.2. מענק

1.2.1. ביום 13.12.2021 אישרו וועדת התגמול ודירקטוריון החברה כי עבור שנת 2022, גב' ענת בוגנר תהיה זכאית למענק שנתי מבוסס יעדים בגובה של 6 משכורות חודשיות (ברוטו), בכפוף לעמידה ביעדי רווחיות תפעולית (EBIT) (40%); ביעד של הגדלת מכירות בערוצי הדיגיטל של החברה (40%) וביעד של הגדלת כמות מותגים שיימכרו על ידי החברה (20%) - הכל, כפי שנקבע על ידי

¹ יובהר כי החישוב בוצע בהנחה שכל האופציות ימומשו למניות, אולם בפועל המימוש ייעשה בדרך של "מימוש נטו".

ועדת התגמול ואושר על ידי דירקטוריון החברה. מענק כאמור עומד בתנאי מדיניות התגמול של החברה.

1.2.2. עמידה בכל היעדים שהוצבו לגבי' בוגנר (קרי, עמידה ב-100% מהיעדים), תזכה אותה במלוא המענק. עמידה חלקית ביעדים, תזכה את הגב' בוגנר בחלק יחסי מהמענק השנתי, ואילו עמידה ביעדים העולים על 100% מהיעדים שנקבעו, עשויה לזכות את גב' בוגנר במענק גבוה יותר, עד לשיעור מקסימלי של 8.25 משכורות חודשיות (ברוטו) – הכל, כפי שייקבע על ידי ועדת התגמול ויאושר על ידי דירקטוריון החברה.

1.2.3. יובהר כי המענק אינו מהווה תיקון לתנאי העסקה של גב' בוגנר, שכן על פי תנאי העסקתה של גב' בוגנר, היא זכאית למענק שנתי שייקבע על ידי החברה בהתאם לאמור במדיניות התגמול של החברה. ההחלטה האמורה קובעת את תנאי המענק בהתאם לאמור בתנאי העסקתה. לפרטים נוספים על תנאי העסקתה של גב' בוגנר, ראו סעיף 8.1.3.1 לתשקיף החברה, אשר פורסם ביום 25.2.2021 (אסמכתא: 2021-01-022971) המובא כאן בהכללה על דרך ההפניה ("התשקיף").

1.2.4. המענק האמור כפוף לאישור האסיפה הכללית, מתוקף היותו עסקה עם מנכ"לית החברה באשר לתנאי כהונתה והעסקתה, ובהתאם לסעיף 272(ג1) לחוק החברות.

1.3. פרטים בהתאם לתוספת השישית לתקנות הדוחות

1.3.1. להלן יפורטו בהתאם לתוספת השישית לתקנות הדוחות, התגמולים המשוערכים של המנכ"לית החברה בגין שנת 2022, בהנחה כי הענקת האופציות ויחידות המניה החסומות וכן המענק הנזכרים לעיל יאושרו על ידי האסיפה הכללית. יובהר, כי היות שנכון למועד דוח זה, טרם ידוע אם המנכ"לית תעמוד ביעדים שנקבעו לצורך קבלת התגמול ההוני והמענק עבור שנת 2022, והעמידה ביעדים תיבחן רק בהתאם לדוחות הכספיים לשנת 2022, לא ידוע כמות האופציות ויחידות המניה החסומות שתבשלנה בגין 2022, וסך המענק אשר ישולם למנכ"לית בגין 2022, אם בכלל. בהתאם, לצורך הטבלה המפורטת להלן נלקח בחשבון המענק השנתי המקסימלי אשר עשויה להיות זכאית לו המנכ"לית בגין שנת 2022 (קרי 8.25 משכורות), והבשלה מלאה של האופציות ויחידות המניה החסומות הכלולות במנה שמבשילה בכפוף להשגת היעדים שנקבעו לשנת 2022.

פרטי מקבל התגמולים			תגמולים עבור שירותים (אלפי ש"ח, במונחי עלות לתאגיד)			תגמולים אחרים			סה"כ (אלפי ש"ח)
שם	תפקיד	היקף משרה	שיעור אחזקה בהון התאגיד	שכר	מענק	תשלום מבוסס מניות (אופציות ויחידות מניה חסומות)	דמי ניהול/דמי ייעוץ/ עמלה	אחר	דמי ניהול/דמי ייעוץ/ עמלה
ענת בוגנר	מנכ"לית	100%	0	1,222	619	1,107	0	0	2,948

1.3.2. פרטים לגבי הון המניות המונפק בחברה ולגבי ההחזקות בחברה

1.3.3. הון המניות הרשום של החברה לתאריך זה הוא 5,000,000 ש"ח, מחולק ל-50,000,000 מניות רגילות בנות 0.1 ש"ח ע.נ. כ"א. הון המניות המונפק והנפרע של החברה, עובר להצעה האמורה הינו 25,000,000 מניות, ובדילול מלא, נכון למועד דוח זה, 26,200,000.

1.3.4. להלן פירוט כמות ושיעור ההחזקה של המנכ"לית, בעלי עניין בחברה, וכן החזקות יתר בעלי המניות בחברה, בהון המונפק ובזכויות ההצבעה, בהנחת של ביצוע הקצאת האופציות ויחידות המניה החסומות למנכ"לית המוצעות בדוח זה. יודגש, החישוב שלעיל הינו תיאורטי בלבד שכן הואיל והאופציות הכלולות בהקצאה האמורה (כמו גם האופציות אשר הוענקו בעבר לנושאי משרה ועובדים בחברה, והאופציות אשר מוחזקות אצל הנאמן עבור הקצאות עתידיות) תמומשנה על פי מנגנון מימוש נטו, ולכן מניות המימוש שתוקצינה בפועל תהיינה בכמות אשר תשקף את שווי ההטבה הכספית אשר יהיה גלום באופציות במועד מימושן.

שם המחזיק					כמות ושיעור החזקות בהון (לפני ההקצאה)					כמות ושיעור החזקות בהון (לאחר ההקצאה)				
מניות	אופציות	יחידות מניה חסומות	שיעור החזקה ללא דילול	שיעור החזקה בדילול מלא	מניות	אופציות	יחידות מניה חסומות	שיעור החזקה ללא דילול	שיעור החזקה בדילול מלא	מניות	אופציות	יחידות מניה חסומות	שיעור החזקה ללא דילול	שיעור החזקה בדילול מלא
20,000,000	0	0	80%	76.34%	20,000,000	0	0	80%	76.34%	20,000,000	0	0	80%	76.34%
1,913,200	0	0	7.65%	7.30%	1,913,200	0	0	7.65%	7.30%	1,913,200	0	0	7.65%	7.30%
1,746,248	0	0	6.98%	6.67%	1,746,248	0	0	6.98%	6.67%	1,746,248	0	0	6.98%	6.67%
128,461	0	0	0.51%	0.49%	128,461	0	0	0.51%	0.49%	128,461	0	0	0.51%	0.49%
0	0	0	0%	0.21%	0	0	0	0%	0.21%	0	44,488	11,497	0%	0.21%
0	150,010	38,767	0%	0.72%	0	150,010	38,767	0%	0.72%	0	150,010	38,767	0%	0.72%
0	649,990	361,233	0%	3.86%	0	649,990	361,233	0%	3.86%	0	649,990	361,233	0%	3.86%

1.3.5. עניין אישי בתמורה

למיטב ידיעת החברה, אין למי מבין בעלי המניות מהותיים שלה או למי מבין נושאי המשרה בה עניין אישי בהצעה הכלולה בדוח זה, למעט מנכ"לית החברה, מעצם היותה ניצעת.

² נתוני האחזקה נלקחו מהדיווח האחרון של המחזיק לחברה, ומעודכן לתאריך 30.9.2021

1.3.6. פירוט התמורה והדרך בה נקבעה התמורה

האופציות ויחידות המניה החסומות תוקצנה למנכ"לית החברה ללא תמורה כלשהי. כמות האופציות ויחידות המניה החסומות המוקצות נקבעה כך שהשווי ההוגן של חבילת התגמול ההוני השנתית שתוענק למנכ"לית יהיה בגובה של 6 משכורות (ברוטו) של המנכ"לית.

1.3.7. הסכמים של ניצעים בקשר רכישה או מכירה של ניירות ערך בחברה או זכויות הצבעה

למיטב ידיעת החברה, על בסיס בירורים שערכה עם המנכ"לית, נכון למועד זה לא קיימים כל הסכמים, בכתב או בעל פה, בין המנכ"לית לבין מחזיק אחר במניות החברה, בנוגע לרכישה או למכירה של ניירות ערך של החברה או בנוגע לזכויות ההצבעה בה.

1.3.8. הגבלה או מניעה בביצוע פעולות באופציות המוצעות החלות על הניצע

לבד מהגבלות אשר מפורטות במתאר ו/או בדוח ההקצאה הפרטית המצ"ב כנספח א', למיטב ידיעת החברה, לא חלה כל הגבלה או מניעה נוספת בביצוע פעולות באופציות המוצעות על פי הצעה זו.

1.4. נימוקי ועדת התגמול ודירקטוריון החברה

חברי ועדת התגמול ודירקטוריון החברה בחנו ושקלו את תנאי ההקצאה הפרטית והמענק של מנכ"לית החברה ואת היקפם, ואישרו אותם בין היתר על בסיס עיקרי הנימוקים והשיקולים המפורטים להלן:

1.4.1. החברה מעוניינת כי גב' בוגנר תמשיך להוביל אותה ולהעניק לה מניסיונה ומכישוריה בתפקיד מנכ"לית החברה וזאת גם לאור הניסיון הרב והידע שצברה במסגרת פעילותה בחברה, לאור יכולות הניהול המוכחות שלה ולאור ההישגים המוכחים שהיו לה במהלך השנים בהן ניהלה את פעילות החברה (גם במסגרת העסקתה בחברה האם, טרם הפיצול).

1.4.2. מטרת התגמול היא הגברת תחושת ההזדהות עם החברה ועם פעילותה, העלאת שביעות הרצון והמוטיבציה של גב' בוגנר לצורך קידום עסקי החברה ושיפור יכולותיה העסקיות, ושימור נושאי משרה איכותיים לטווח ארוך.

1.4.3. ההקצאה הפרטית והמענק, המותנים בביצועי החברה, יוצרים זיקה ישירה בין אופן מילוי התפקיד על ידי המנכ"לית והישגי החברה הנובעים מכך לבין התגמול. לדעת חברי הועדה והדירקטוריון, הקריטריונים שנקבעו הם נאותים. קריטריונים אלה ניתנים למדידה אובייקטיבית ומתן תמריצים מבוססי יעדים כאלה תואם את מדיניות התגמול של החברה.

1.4.4. לאחר בחינה כוללת של תנאי ההעסקה, חברי הועדה והדירקטוריון בדעה, כי תנאי ההעסקה הקיימים אשר יכללו גם את המענק וההקצאה הפרטית כאמור - הם מקובלים, סבירים והוגנים בנסיבות העניין, במיוחד, בשים לב למורכבות והיקף עסקי החברה, וכן לניסיונה העסקי, המקצועי והניהולי של גב' בוגנר.

1.4.5. לדעת חברי הועדה והדירקטוריון, אם תחת ניהולה של גב' בוגנר, החברה תשיג את היעדים שהוצבו לה כתנאי לקבלת התגמול ההוני והמענק – יהא זה מוצדק וראוי להעניק לה את הסכומים האמורים, לאור המשמעות החיובית שיהיו לעמידה ביעדים אלה, עבור החברה ועבור בעלי המניות שלה.

1.4.6. חברי הועדה והדירקטוריון בדעה שההקצאה הפרטית והמענק של גב' בוגנר הם לטובת החברה, עומדים בתנאי מדיניות התגמול של החברה והינם סבירים וראויים בנסיבות העניין.

נוסח החלטה מוצע: "לאשר הקצאה פרטית מהותית לגב' ענת בוגנר, מנכ"לית החברה, של 44,488 אופציות ו-11,497 יחידות מניה חסומות הניתנות למימוש לעד 55,985 מניות של החברה, וכן מענק שנתי, והכל בהתאם לתנאים המפורטים בסעיף 1 לדוח זימון האסיפה".

1.5. שמות הדירקטורים שהשתתפו בדיונים בוועדת התגמול ובדירקטוריון

1.5.1. בישיבת ועדת התגמול שדנה באישור הענקת האופציות למנכ"לית, מיום 13.12.2021 השתתפו שאול בן זאב, אמנון נויבך, נעם לאוטמן.

1.5.2. בישיבת הדירקטוריון שדנה באישור הענקת האופציות, מיום 13.12.2021, השתתפו כל חברי הדירקטוריון: אייזק דבח, נעם לאוטמן, שאול בן זאב, אמנון נויבך, גנט דסה.

2. מקום כינוס האסיפה הכללית

2.1. האסיפה תתכנס ביום 25 בינואר 2022, בשעה 15:00 במשרדי החברה, רח' האשל 45, קיסריה. ככל שבשל השפעות נגיף הקורונה תחולנה במועד האסיפה הכללית מגבלות שימנעו את היכולת לקיים את האסיפה הכללית בדרך של התכנסות, תהיה החברה רשאית לערוך את האסיפה הכללית באמצעות שיחת ועידה טלפונית, בה יוכלו כל המשתתפים לשמוע זה את זה. במקרה כאמור, תעדיכן החברה טרם הישיבה בדבר פרטי ההתקשרות לשיחת הוועידה הטלפונית כאמור, באמצעות פרסום דיווח מיידי.

2.2. הרוב הנדרש לאישור ההחלטה שעל סדר היום

2.2.1. הרוב הנדרש באסיפה לאישור ההחלטה בסעיף 1.1 לעיל, בהתאם להוראות סעיף 272(ג) לחוק החברות, הוא רוב רגיל של קולות המצביעים באסיפה, ובלבד שיתקיים אחד מאלה:

(א) במניין קולות הרוב באסיפה הכללית ייכללו רוב מכלל קולות בעלי המניות שאינם בעלי השליטה בחברה או בעלי עניין אישי באישור ההחלטה, המשתתפים בהצבעה. במניין כלל הקולות של בעלי המניות האמורים לא יובאו בחשבון קולות הנמנעים; או

(ב) סך קולות המתנגדים מקרב בעלי המניות האמורים בסעיף 2.2.1(א) לעיל, לא עלה על שיעור של שני אחוזים (2%) מכלל זכויות ההצבעה בחברה.

בהתאם להוראות סעיף 276 לחוק החברות, קודם להצבעה לאישור ההחלטה האמורה בסעיף 1 לעיל, יידרש כל בעל מניה המעוניין להשתתף בהצבעה, להודיע לחברה האם יש לו עניין אישי באישור ההחלטה, או אם לאו. לא הודיע בעל מניה כאמור לגבי ההחלטה האמורה – לא יצביע באסיפה וקולו לא יימנה. יצוין כי חובת ההודעה על קיומו או על היעדרו של עניין אישי כאמור לעיל, חלה גם על בעל מניה המעוניין להשתתף בהצבעה באמצעות כתב הצבעה (לרבות הצבעה באמצעות מערכת ההצבעה האלקטרונית), כמפורט בכתב ההצבעה המצורף לדוח זה.

הוראה זו תחול גם על שלוח או על מיופה כוחו של בעל מניה בחברה.

3. המועד הקובע לצורך השתתפות והצבעה באסיפה

3.1. המועד הקובע לקביעת זכאות בעל מניה בחברה להצביע באסיפה הכללית המיוחדת, כאמור בסעיף 182(ג) לחוק החברות ותקנה 3 לתקנות החברות (הצבעה בכתב והודעת עמדה), התשס"ו-2005

("תקנות הצבעה בכתב"), הוא יום שני, 27 לדצמבר 2021, בתום יום המסחר ("המועד הקובע") ואם לא יתקיים מסחר במועד הקובע, אזי ביום המסחר הראשון שלפניו.

- 3.2. בהתאם לתקנות החברות (הוכחת בעלות במניה לצורך הצבעה באסיפה הכללית), התש"ס-2000 ("תקנות הוכחת בעלות"), בעל מניה שלזכותו רשומה מניה אצל חבר הבורסה לניירות ערך בתל-אביב בע"מ, ואותה מניה נכללת בין המניות הרשומה במרשם בעלי המניות על שם חברה לרישומים, ימציא לחברה אישור בדבר בעלותו במניה במועד הקובע בהתאם לטופס שבתוספת לתקנות הוכחת בעלות.
- 3.3. בעל מניות רשאי למנות מיופה כוח שיוכל להשתתף ולהצביע מטעמו באסיפה בהתאם לאמור בתקנון החברה. כתיב ייפוי הכוח יופקדו במשרדי החברה לפחות 48 שעות לפני מועד האסיפה או האסיפה הנדחית. במקרה של הפקדה כראוי לפני אסיפה, אין צורך בהפקדה נוספת לפני אסיפה נדחית.

4. מניין חוקי ומועד אסיפה נדחית

- 4.1. בהתאם לתקנון החברה, מניין חוקי לקיום האסיפה יתהווה בשעה שיהיו נוכחים, בעצמם או על ידי שלוח, לפחות שני בעלי מניות המחזיקים ביחד לפחות רבע (1/4) מזכויות ההצבעה (כולל נוכחות באמצעות שלוח, באמצעות כתב ההצבעה או הצבעה באמצעות מערכת ההצבעה האלקטרונית), תוך מחצית השעה מן המועד שנקבע לפתיחת האסיפה.
- 4.2. לא נכח מניין חוקי כאמור באסיפה הכללית בתום מחצית השעה מהמועד שנקבע לתחילת האסיפה, תידחה האסיפה בשבוע ימים, לאותה שעה ולאותו מקום, קרי ליום שלישי, 1.2.2022, בשעה 15:00, מבלי שתהא חובה להודיע על כך לבעלי המניות או ליום, שעה ומקום אחרים, כפי שיקבע הדירקטוריון בהודעה לבעלי המניות ("האסיפה הנדחית"). לא נכח מניין חוקי כאמור באסיפה הנדחית עד לחצי שעה לאחר מועד כינוס האסיפה הנדחית, תתקיים האסיפה הנדחית בכל מספר משתתפים שהוא.

5. הצבעה באמצעות כתב הצבעה

- 5.1. בנושאים המפורטים בדוח זה לעיל, רשאים בעלי המניות בחברה להצביע באמצעות כתב הצבעה.
- 5.2. בהצבעה בכתב יציין בעל המניות על גבי החלק השני של כתב ההצבעה האמור את אופן הצבעתו וימסור אותו לחברה או ישלח לה אותו בדואר רשום בצירוף אישור בעלות, כך שכתב ההצבעה יגיע למשרדה הרשום של החברה לא יאוחר מארבע שעות לפני מועד כינוס האסיפה.
- 5.3. כתובת אתר ההפצה של רשות ניירות ערך בו מצויים כתבי ההצבעה והודעות העמדה (ככל שתהיינה), כמשמעותן בסעיף 88 לחוק החברות, הנה <http://www.magna.isa.gov.il>, כתובת אתר האינטרנט של הבורסה בו מצויים כתבי ההצבעה והודעות העמדה (ככל שתהיינה) הנה <http://maya.tase.co.il> ("אתרי ההפצה"). ההצבעה באמצעות כתבי ההצבעה תיעשה על גבי החלק השני של כל כתב ההצבעה, כפי שפורסם באתרי ההפצה. בעל מניות יהיה רשאי לפנות ישירות לחברה ולקבל ממנה את נוסח כתב ההצבעה והודעות העמדה (ככל שתהיינה).
- 5.4. חבר בורסה ישלח בדואר אלקטרוני, בלא תמורה, קישורית לנוסח כתב ההצבעה והודעות העמדה, לכל בעל מניות לא רשום המחזיק מניות באמצעותו, אלא אם כן הודיע בעל המניות כי אין הוא מעוניין בקבלת קישורית או שהוא מעוניין בקבלת כתבי הצבעה בדואר תמורת דמי משלוח בלבד.

5.5. בעל מניות זכאי לקבל את אישור הבעלות בסניף של חבר הבורסה או במשלוח בדואר, אם ביקש זאת, וכי בקשה לעניין זה תינתן מראש לחשבון ניירות ערך מסוים. כן, בעל מניות לא רשום רשאי להורות שאישור הבעלות שלו יועבר לחברה באמצעות מערכת ההצבעה האלקטרונית.

5.6. בעל מניות אחד או יותר המחזיק במועד הקובע מניות בשיעור המהווה חמישה אחוזים או יותר מסך כל זכויות ההצבעה בחברה (היינו 1,250,000 מניות רגילות של החברה או יותר), וכן מי שמחזיק בשיעור כאמור מתוך סך כל זכויות ההצבעה שאינן מוחזקות בידי בעל השליטה בחברה כהגדרתו בסעיף 268 לחוק החברות (היינו 250,000 מניות רגילות של החברה או יותר), זכאי לעיין במשרדה הרשום של החברה, בשעות העבודה המקובלות, בכתבי הצבעה וברישומי ההצבעה באמצעות מערכת הצבעה אלקטרונית שהגיעו לחברה, בעצמו או באמצעות שליח מטעמו, לאחר כינוס האסיפה הכללית.

6. הצבעה באמצעות המערכת האלקטרונית

6.1. בעלי מניות רשאים להצביע באמצעות כתב הצבעה שיועבר לחברה במערכת ההצבעה האלקטרונית, כהגדרתה בתקנות הצבעה בכתב ("מערכת ההצבעה האלקטרונית").

6.2. חבר בורסה ישלח לא יאוחר מחמישה ימים לאחר המועד הקובע, בדואר אלקטרוני, בלא תמורה, קישורית לנוסח כתב ההצבעה במערכת ההצבעה האלקטרונית, לכל בעל מניות לא רשום המחזיק ניירות ערך באמצעותו, אלא אם כן הודיע בעל המניות לחבר הבורסה כי אין הוא מעוניין לקבל קישורית כאמור.

6.3. חבר הבורסה יזין למערכת ההצבעה האלקטרונית רשימה ובה הפרטים הנדרשים לפי סעיף 44א(4)(א)(3) לחוק ניירות ערך לגבי כל אחד מבעלי המניות הלא רשומים המחזיקים ניירות ערך באמצעותו במועד הקובע ("רשימת הזכאים להצביע במערכת"), ואולם חבר בורסה לא יכול ברשימת הזכאים להצביע במערכת בעל מניות שהעביר לו עד השעה 12:00 של המועד הקובע, הודעה כי אינו מעוניין להיכלל ברשימת הזכאים להצביע במערכת, לפי תקנה 13(ד) לתקנות הצבעה בכתב.

6.4. חבר בורסה יעביר בסמוך ככל האפשר לאחר קבלת אישור מאת מערכת ההצבעה האלקטרונית על קבלה תקינה של רשימת הזכאים להצביע במערכת ("אישור מסירת הרשימה"), לכל אחד מבעלי המניות המנויים ברשימת הזכאים להצביע במערכת ואשר מקבלים מחבר הבורסה הודעות באמצעים אלקטרוניים או באמצעות מערכות התקשורת המקושרות למחשב הבורסה, את הפרטים הנדרשים לשם הצבעה במערכת ההצבעה האלקטרונית.

6.5. חבר בורסה יעביר בסמוך ככל האפשר לאחר קבלת אישור מאת מערכת ההצבעה האלקטרונית על קבלה תקינה של רשימת הזכאים להצביע במערכת ("אישור מסירת הרשימה"), לכל אחד מבעלי המניות המנויים ברשימת הזכאים להצביע במערכת ואשר מקבלים מחבר הבורסה הודעות באמצעים אלקטרוניים או באמצעות מערכות התקשורת המקושרות למחשב הבורסה, את הפרטים הנדרשים לשם הצבעה במערכת ההצבעה האלקטרונית.

6.6. בעל מניות המופיע ברשימת הזכאים להצביע במערכת, רשאי לציין את אופן הצבעתו ולהעביר אותה לחברה באמצעות מערכת ההצבעה האלקטרונית. הצבעה באמצעות מערכת ההצבעה האלקטרונית תתאפשר החל ממועד אישור מסירת הרשימה ועד שש (6) שעות לפני מועד כינוס האסיפה ("מועד נעילת המערכת"), ותהיה ניתנת לשינוי ולביטול עד למועד נעילת המערכת.

7. הודעות עמדה

7.1. המועד האחרון להמצאת הודעות עמדה על-ידי בעלי המניות לחברה הוא עד 10 ימים לפני מועד האסיפה. בעל מניות רשאי לפנות לחברה ולקבל ממנה, בלא תמורה, את הודעות העמדה שהגיעו אליה. החברה רשאית להמציא לרשות ניירות ערך ולבורסה הודעת עמדה שתכלול את תגובת הדירקטוריון כאמור בסעיף 88(ג) לחוק החברות, עד 5 ימים לפני מועד האסיפה.

7.2. חבר בורסה ישלח בדואר אלקטרוני, בלא תמורה, קישורית לנוסח הודעות העמדה באתר ההפצה לכל בעל מניות לא רשום המחזיק מניות באמצעותו, לא יאוחר מתום יום העסקים שלאחר יום פרסומן באתר ההפצה או שלאחר המועד הקובע, לפי המאוחר, אלא אם כן הודיע בעל המניות, כאמור בתקנה 4(ג)(2) לתקנות הצבעה בכתב, לחבר הבורסה כי הוא אינו מעוניין לקבל קישורית כאמור, או שהוא מעוניין בקבלת כתבי הצבעה בדואר תמורת תשלום דמי משלוח בלבד; הודיע בעל המניות כי הוא מעוניין לקבל את כתבי ההצבעה תמורת דמי משלוח, ישלח חבר הבורסה גם את הודעות העמדה תמורת דמי משלוח בלבד.

7.3. החברה תשלח לבעלי מניות הרשומים במרשם בעלי המניות נוסח של כל הודעת עמדה, לא יאוחר מיום עסקים אחד שלאחר קבלתו; הודעת עמדה הכוללת את תגובת הדירקטוריון כאמור בסעיף 88(ג) לחוק החברות, תישלח לבעלי מניות כאמור, ביום המצאתה לרשות ניירות ערך ולבורסה.

8. המועד האחרון להמצאת בקשה לכלול נושא בסדר היום

היה ולאחר פרסום זימון זה יבקש בעל מניות לכלול נושא בסדר היום של האסיפה, בהתאם להוראות סעיף 66(ב) לחוק החברות, יתכן שהנושא יתווסף לסדר היום, ובמקרה זה ניתן יהיה לעיין בסדר היום העדכני של האסיפה בדיווחי החברה שבאתר ההפצה ובאתר הבורסה. המועד האחרון להמצאת בקשה של בעל מניות לכלול נושא בסדר היום של האסיפה כאמור הוא עד שבעה (7) ימים לאחר מועד זימון האסיפה.

9. נציג החברה לעניין טיפול בדו"ח המייד

עו"ד שמואל חמו ועו"ד תומר פרוכטמן ממשד פישר ושות', דרך מנחם בגין 146, תל אביב-יפו. טלפון: 03-6941348, פקס: 03-6091116.

10. עיון במסמכים

ניתן לעיין בנוסח המלא של ההחלטות המוצעות במשרדי החברה, בימים א'-ה' בשעות העבודה המקובלות, לאחר תיאום מראש בטלפון 076-8177229 וזאת עד למועד כינוס האסיפה.

בכבוד רב,

יניב בנדק, סמנכ"ל הכספים
דלתא ישראל מותגים בע"מ

נספח א'

דוח בדבר הצעה פרטית מהותית למנכ"לית החברה

דלתא ישראל מותגים בע"מ ("החברה") מתכבדת להגיש בזאת דוח הדבר הצעה פרטית מהותית למנכ"לית החברה, גב' ענת בוגנר, על פי לתקנות ניירות ערך (הצעה פרטית של ניירות ערך בחברה רשומה), התש"ס-2000 ("התקנות"), כדלקמן:

1. מבוא

- 1.1 ביום 28 באוקטובר 2021 אישר דירקטוריון החברה תכניות תגמול מבוסס הון¹ ("תכנית התגמול"), במסגרתה בין היתר תקצה החברה ללא תמורה, לניצעים אשר זהותם תיקבע על ידי ועדת התגמול ו/או הדירקטוריון, לפי העניין, אופציות, בלתי סחירות ובלתי ניתנות להעברה ("אופציות"), וכן יחידות מניה חסומות, בלתי סחירות ובלתי ניתנות להעברה ("יחידות מניה חסומות" או "RSU"). האופציות ויחידות המניה החסומות ניתנות למימוש למניות רגילות בנות 0.1 ש"ח ע.נ. כל אחת של החברה ("מניות רגילות").
- 1.2 בהתאם, ביום 31 באוקטובר 2021 פרסמה החברה מתאר להצעת ניירות ערך לעובדים, וביום 13 בדצמבר 2021 הבהרה למתאר שפורסם (ביחד, "המתאר"), על פיו ניתן יהיה להציע עד 800,000 אופציות לא רשומות למסחר, הניתנות למימוש לעד 800,000 מניות רגילות, וכן עד 400,000 יחידות מניה חסומות לא רשומות למסחר, אשר ניתנות למימוש לעד 400,000 מניות רגילות.
- 1.3 עד מועד פרסום דוח זה, הוקצו על פי המתאר 150,010 אופציות ו-38,767 יחידות מניה חסומות. בהתאם, יתרת האופציות הניתנות להקצאה על פי המתאר, הינה 649,990 אופציות, ויתרת יחידות המניה החסומות הניתנות להקצאה על פי המתאר, הינה 361,233 יחידות מניה חסומות. האופציות ויחידות המניה החסומות האמורות הוקצו לנאמן לאחר פרסום המתאר וקבלת אישור הבורסה, ומוחזקות על ידיו לטובת כמאגר אשר משמש להקצאות, בהתאם להנחיות החברה.
- 1.4 ביום 13.12.2021, אישר דירקטוריון החברה הצעה פרטית מהותית על בסיס המתאר, של 44,488 אופציות ו-11,497 יחידות מניה חסומות, למנכ"לית החברה, גב' ענת בוגנר ("הניצעת"). יובהר כי הקצאה כאמור כפופה לאישור האסיפה הכללית של החברה.

2. תנאי ניירות הערך המוצעים, כמותם והתמורה

- 2.1 החברה תקצה לניצעת, ללא תמורה, 44,488 אופציות ו-11,497 יחידות מניה חסומות הניתנות למימוש לעד 55,985 מניות רגילות (בכפוף להתאמות) ("מניות המימוש"). האופציות ויחידות המניה החסומות יהיו 0% מזכויות ההצבעה ומההון המונפק והנפרע של החברה לאחר ההקצאה, וכ-20.21% מזכויות ההצבעה ומההון המונפק והנפרע של החברה בדילול מלא. יצויין כי ביום 14.12.2021 ניתן לחברה אישור הבורסה לניירות ערך בתל אביב בע"מ לרישומן למסחר של מניות הנובעות ממימוש אופציות ויחידות מניה חסומות המוצעות על פי המתאר (לעניין זה ראו דיווח מיידי מיום 14.12.2021).
- 2.2 יובהר כי האופציות האמורות ימומשו במנגנון מימוש נטו (cashless exercise), ולכן בפועל לא תוקצינה לניצעת עם מימוש האופציות המוענקות לה, מלוא כמות מניות המימוש הכלולות בהן, אלא כמות כזו המשקפת את ההטבה הכספית הגלומה באופציות בלבד, כמפורט בסעיף 2.7 להלן.
- 2.3 הקצאת האופציות ויחידות המניה החסומות הינה בהתאם לתקופות ההבשלה המפורטות בסעיף 2.8 להלן, ובהתאם לסעיף 102 לפקודת מס הכנסה [נוסח חדש] ("הפקודה"), במסלול עם נאמן. הנאמן אשר מונה לצורך תוכנית האופציות הינו איסוף שירותי ניהול ונאמנות בע"מ ("הנאמן")³.

¹ לפירוט עיקרי תכנית התגמול, ראו פרק 3 במתאר, אשר פורסם ביום 31.10.2021 (אסמכתא: 2021-01-161169).

² יובהר כי החישוב בוצע בהנחה שכל האופציות ימומשו למניות, אולם בפועל המימוש ייעשה בדרך של "מימוש נטו".

³ לפרטים ביחס לנאמן ראו סעיף 2.3.1 למתאר. נכון ליום פרסום דוח זה, הנאמן הוא איסוף איסוף שירותי ניהול ונאמנות בע"מ

2.4. ההון הרשום של החברה הוא 50,000,000 מניות רגילות. ההון המונפק והנפרע של החברה, הינו 25,000,000 מניות רגילות ו- 26,200,000 מניות רגילות, בדילול מלא בהנחה שכל האופציות ויחידות המניה המוחזקות על ידי הנאמן תמומשנה.

2.5. האופציות ויחידות המניה החסומות תוקצינה לניצעת ללא תמורה כלשהי. בעת מימוש יחידות מניה חסומות למניות מימוש, לא תידרש הניצעת לשלם לחברה תמורה כלשהי, והחברה תפעל עד למועד המימוש על מנת להפוך חלק מרווחיה להון מניות או לנהוג בכל דרך אחרת המותרת על פי דין במקרה של הנפקת מניות תמורה סכום הנמוך מערכן הנקוב, הכול בהתאם לדין החל, לרבות סעיף 304 לחוק החברות.

2.6. **מחיר מימוש**: מחיר המימוש של האופציות נשוא דוח זה יהיה מחיר הנעילה הממוצע של מניה רגילה של החברה ב-30 ימי המסחר האחרונים טרם קבלת החלטת ההקצאה (74.92 ₪). מחיר זה יהיה כפוף להתאמות המפורטות בסעיף 4 להלן.

2.7. **מנגנון מימוש נטו**: בעת מימוש האופציות הניצעת לא תתבקש לשלם את מחיר המימוש בפועל לחברה, אלא יוקצו לה מניות בכמות אשר תשקף את מרכיב ההטבה הגלום באופציות אשר תמומשנה על ידיה באותו מועד כפי שיחושב ביום המימוש, כאשר מחיר המימוש יילקח בחשבון בעת חישוב כמות המניות להן תהיה זכאית בפועל הניצעת כתוצאה ממימוש האופציות ("**מימוש נטו**").

מספר המניות המוקצות במימוש נטו, יהיה שווה ליחס בין מרכיב ההטבה לבין שער הסגירה של המניה בבורסה במועד המימוש (כהגדרתו להלן).

$$Y = \frac{A - B}{A} \times \text{מספר המניות המוקצות במימוש};$$

A – מחיר המניה במועד המימוש;

B – מחיר המימוש, לאחר התאמות כמפורט בסעיף 4 להלן;

Y – מספר מניות המימוש לאחר ההתאמות כמפורט בסעיף 4 להלן.

המניות המוקצות במימוש נטו, יוקצו ללא תמורה (ואף ללא תשלום הערך הנקוב).

2.8. **תנאי ההבשלה של האופציות ויחידות המניה החסומות**: לניצעת נקבעו תנאים שונים לגבי הבשלת האופציות ויחידות המניה החסומות, כאשר האופציות ויחידות המניה החסומות מבשילות לשיעורין, במשך 4 שנים. הבשלת יחידות המניה החסומות כפופה לעמידה ביעד של גידול שנתי ב-EBIT של החברה, וגם הבשלת האופציות כפופה לעמידה ביעדים של גידול שנתי ב-EBIT של החברה. המועד המוקדם ביותר בו מבשילות אופציות או יחידות מניה חסומות הוא בפרסום הדוחות השנתיים לשנת 2022, ומועד ההבשלה המאוחר ביותר הוא בפרסום הדוחות השנתיים לשנת 2025, כאשר האופציות ניתנות למימוש עד לשלוש שנים לאחר הבשלתן. תנאי ההבשלה הוא שלא יתקיים אירוע הפסקת סיום התקשרות/יחסי עובד-מעביד, במשך תקופת ההבשלה הרלוונטית ועד למועד ההבשלה.

3. השווי ההוגן של ניירות הערך המוצעים

3.1. השווי ההוגן של האופציות חושב על פי מודל Black & Scholes. השווי ההוגן של יחידות המניה החסומות חושב על בסיס מחיר המניה בבורסה בסמוך לפני החלטת ההקצאה.

3.2. השווי ההוגן של האופציות המוצעות לניצעת, מסתכם בכ-900 אלפי ש"ח. השווי ההוגן של יחידות המניה החסומות המוצעות לניצעת, מסתכם בכ-900 אלפי ש"ח.

3.3. ההנחות העיקריות ששימשו בבסיס חישוב השווי ההוגן של האופציות הן כדלקמן:

3.4. מחיר המניה - 77.30 ש"ח, שהוא שער הנעילה ביום 13.12.2021;

3.5. מחיר המימוש של האופציות - 74.92 ש"ח, שהוא מחיר הנעילה הממוצע של מניה רגילה של החברה ב-30 ימי המסחר האחרונים טרם קבלת החלטת ההקצאה;

3.6. אורך חיים חוזי מקסימלי - 7 שנים.

3.7. אורך חיים צפוי ממוצע - 4.3 שנים.

3.8. תקופת הבשלת המניות האופציות תבשלנה בארבע מנות, כמפורט בסעיף 2.8 לעיל.

3.9. ריבית חסרת סיכון ממוצעת – 0.42% ;

3.10. סטיית תקן ממוצעת – 28.7% ;

3.11. תשואת דיבידנד – מחיר המימוש הותאם לחלוקת דיבידנד.

3.12. שיעור חילוט טרום הבשלה - בהתאם להנחיות התקינה החשבונאית, שיעור חילוט טרום הבשלה משפיע על כמות המכשירים המוענקים ולא על שוויים. לפיכך, לשיעור חילוט זה אין השפעה על שווי האופציות שהוענקו והוא לא נכלל בתחשיב (דהיינו, שיעור של 0%). עם זאת, יצוין כי במידה ומספר המכשירים אשר יבשילו יהיה שונה ממספר המכשירים שהוענקו תהיה לכך השלכה על ההוצאה בספרי החברה בדרך של התאמת מספר המכשירים אשר הבשילו ביחס לכלל המכשירים שהוענקו.

4. התאמות

4.1. בתכנית התגמול ובמתאר נקבעו הוראות שעניינן הגנה על ניצעי האופציות ו/או יחידות המניה החסומות, בין היתר בגין: חלוקת מניות הטבה, הנפקת זכויות, פיצול או איחוד של הון המניות של החברה, חלוקת דיבידנד, פירוק מרצון, מיזוג ומחיקת החברה מהמסחר, כדלקמן:

א. חלוקת דיבידנד. במקרה בו החברה תחלק דיבידנד לבעלי המניות הרגילות של החברה, לאחר מועד הקצאת אופציות, ומועד הזכאות לאותו דיבידנד יהיה קודם למועד בו הונפקו מניות המימוש בגין מימוש אותן אופציות, אזי בכפוף להוראות מדיניות התגמול, מחיר המימוש של אותן אופציות יופחת בסכום השווה לסכום הדיבידנד למניה שהוכרז, בהינתן שמחיר המימוש לא יפחת מהערך הנקוב של המניה. למען הסר ספק יודגש כי לא יבוצעו התאמות ליחידות המניה החסומות במקרה של חלוקת דיבידנד.

ב. הנפקת זכויות. במקרה של הנפקת זכויות על ידי החברה, לאחר מועד הקצאת אופציות, כאשר מועד הזכאות להנפקת הזכויות יהיה קודם למועד בו הונפקו מניות המימוש בגין מימוש אופציות, אזי יגדל מספר מניות המימוש להן זכאי הניצע בעת מימוש אותן אופציות, כך שיבטא את מרכיב ההטבה בהנפקת הזכויות. יישום סעיף ב זה ביחס למענקי 102 יהא כפוף לאישור רשות המיסים ולתנאים שייקבעו באותו אישור (אם אישור זה נדרש על מנת לשמור על הטבת מס לפי סעיף 102).

ג. איחוד/פיצול הון. במקרה של פיצול מניות, איחוד הון או חלוקת מניות הטבה, לאחר מועד הקצאת אופציות, כאשר מועד הזכאות לאותה התאמה או חלוקה, על פי העניין, יהיה קודם למועד בו הונפקו מניות המימוש בגין מימוש אופציות, אזי יגדל או יקטן, לפי העניין, מספר מניות המימוש להן זכאי הניצע בעת מימוש אותן אופציות, וכן יגדל או יקטן מחיר המימוש של כל אופציה, באופן המשקף את מרכיב ההטבה.

ד. שינויים בהון. בכפוף לכל החלטה נדרשת, ככל שנדרשת, של האורגנים המוסמכים של החברה, במקרה של סיווג מניות מחדש, מיזוג החברה עם או לתוך חברה אחרת, פיצול החברה או כל אירוע דומה אחר, יוכל הדירקטוריון להתאים את: (1) מספר ו/או סוג המניות הניתנות להקצאה תחת התכנית; (2) מספר ו/או סוג המניות המכוסות תחת מענקים; (3) מחיר המימוש של מענקים; (4) תנאי מענקים, לרבות תנאי הבשלה ומימוש; ו- (5) כל התאמה אחרת הנדרשת לדעתו של הדירקטוריון.

ה. פירוק. במקרה של פירוק של החברה, כל המענקים הניתנים לפירעון (outstanding) של החברה יפקעו באופן מיידי קודם לביצוע הפירוק. הדירקטוריון רשאי, בשיקול דעתו הבלעדי והמוחלט, ובכפוף לאישור האורגנים המוסמכים של החברה ככל שנדרש, להכריז כי מענק מסוים או כל המענקים יפקעו בתאריך אחר ולהעניק לכל ניצע זכות לממש את המענק שלו, כולו או חלקו, אף לגבי חלק של המענק בגינו טרם התגבשה הזכאות.

ו. אירוע מכירה. מבלי לגרוע מסמכותו הכללית של הדירקטוריון תחת התכנית, ובכפוף לאישורי האורגנים המוסמכים לכך על פי דין, ככל שיידרש, במקרה של אירוע מכירה, לדירקטוריון תהיה סמכות לנקוט בצעדים הבאים ביחס לכל המענקים הניתנים לפירעון (outstanding) או ביחס לחלקם, מבלי לתת הודעה מוקדמת ומבלי לקבל את אישור הניצעים: לקבוע כי המענקים יוחלפו או יומרו

למענקים שווי ערך של החברה היורשת או צד קשור לחברה היורשת באירוע המכירה; לקבוע שלניצעים תהיה זכות לממש את המענקים לגבי החלקים שטרם הבשילו ו/או טרם ניתנים למימוש; לקבוע כי תקופת ההבשלה תואץ (בכפוף להשלמת אירוע המכירה); לקבוע כי מניות חסומות ייפדו בתמורה למזומן או תמורה אחרת השווה לשווי ההוגן של המניות החסומות במועד אירוע המכירה; לקבוע כי המענקים יבוטלו בתמורה למזומן או תמורה אחרת.

בנוסף לאמור, ועל אף האמור בכל מקום אחר בתכנית, במקרה של אירוע מכירה, הדירקטוריון רשאי להחליט, בשיקול דעתו הבלעדי והמוחלט, כי במועד השלמת אירוע המכירה, התנאים של כל מענק ישונו, יתוקנו או יבוטלו, כפי שהדירקטוריון יראה לנכון בתום לב.

יובהר כי יישום חלק מסעיפי ההתאמות לעיל, זה ביחס למענקי 102, יכול ויהא כפוף לאישור רשות המיסים ולתנאים שייקבעו באותו אישור (אם אישור זה יהא נדרש על מנת לשמור על הטבת מס לפי סעיף 102).

עוד יובהר כי למרות האמור לעיל, בהתאם להנחיות הבורסה, בשל המעבר לסליקה ביום T+1 במניות ובניירות ערך המירים לא רשומים, לא יבוצע מימוש של אופציות ו/או של RSU ביום הקובע לחלוקת מניות הטבה, להצעה בדרך של זכויות, לחלוקת דיבידנד, לאיחוד הון, לפיצול הון או להפחתת הון (כל אחד מאלו, "אירוע חברה"). בנוסף, אם חל יום האקס של אירוע חברה לפני היום הקובע של אירוע חברה, לא יבוצע מימוש ביום האקס האמור.

5. היעדר סחירות והגבלת עבירות

5.1. האופציות ויחידות המניה החסומות אינן סחירות ולא תירשמה למסחר בבורסה. כאמור, החברה צפויה לקבל בימים הקרובים את אישור הבורסה לרישום למסחר של מניות המימוש אשר תנבענה מהאופציות ומיחידות המניה החסומות.

5.2. בתכנית התגמול נקבעו הוראות המגבילות את העבירות של הזכויות שתוקניהן לניצעים על פי התכנית. כך, כל עוד הזכויות מוחזקות אצל הנאמן לטובת הניצע, הן לא תהיינה ניתנות למכירה, המחאה, שעבוד, או כל דיספוזיציה אחרת, למעט לפי צוואה או חוקי ירושה.

6. זכויות מניות המימוש

6.1. מניות המימוש תהיינה שוות בזכויותיהן למניות החברה, לכל דבר ועניין; והזכויות הצמודות להן תכלולנה זכות לדיבידנד, להטבה או לזכות אחרת. האופציות וה-RSU לא יזכו בזכויות כאמור, הצמודות למניות החברה, כל עוד לא מומשו למניות, אלא אם נקבע אחרת בתכנית התגמול.

7. האישורים הנדרשים

7.1. אישורי האורגנים הרלוונטיים בחברה כנדרש על פי הדין. כאמור בסעיף 1.4 ביום 13.12.2021 אישר דירקטוריון החברה הצעה פרטית מהותית על בסיס המתאר, כמפורט בדוח זה.

7.2. אישור הבורסה לרישום למסחר של מניות המימוש. כאמור החברה קיבלה ביום 14.12.2021 את אישור הבורסה לרישום למסחר של מניות המימוש אשר תנבענה מהאופציות ומיחידות המניה החסומות.

8. פירוט ההסכמים בין הניצעת לבין החברה או לבין מחזיק מניות אחר

למיטב ידיעת החברה, למועד דוח זה לא קיימים כל הסכמים, בכתב או בעל פה, בין הניצעת לבין מחזיק אחר במניות החברה או בין הניצעת לבין אחרים, בנוגע לרכישה או למכירה של ניירות ערך של החברה או בנוגע לזכויות ההצבעה בחברה.

9. פירוט מניעה או הגבלה ("תנאי החסימה")

9.1. כאמור, כלל האופציות ויחידות המניה החסומות הניתנות להקצאה מתוקף המתאר הופקדו בידי הנאמן. לאחר ההקצאה נשוא דוח זה, יחזיק הנאמן את האופציות ויחידות המניה החסומות שהוקצו בנאמנות לטובת הניצעים.

- 9.2. בתכנית התגמול נקבע, כי רשאים הדירקטוריון ו/או ועדת הביקורת להחליט, מעת לעת, כי מניות מימוש יהיו כפופות בנוסף לתקופות חסימה של עד 180 ימים רצופים או לתקופה ארוכה יותר כפי שיומלץ על ידי הדירקטוריון ו/או ועדת הביקורת של החברה, במהלכה לא יורשו הניצעים או חלקם למכור מניות אלו. כמו כן, הדירקטוריון ו/או ועדת הביקורת של החברה יהיו רשאים לקבוע מעת לעת מגבלות כלליות על עובדי החברה וצדדים קשורים, לרבות הניצעים, בדבר תקופות חסימה עובר לפרסום דוחות כספיים שבמהלכן הם לא יורשו לממש או לבצע כל דיספוזיציה אחרת במענקים ו/או במניות המימוש.
- 9.3. מניות המימוש שינבעו מהאופציות תהיינה כפופות לתקנות ניירות ערך הרלוונטיות, להוראות נעילה, לתקופות חסימה (lock-up periods, market stand-off provisions) ולתנאים ולהגבלות כאלה ואחרים, כקבוע בתקנון החברה, בתכנית התגמול, בתכניות המשנה שלה (אם רלוונטיות), בהסכם האופציות או בהסכם היחידות, לפי העניין, וכן לדיני ניירות הערך ו/או התקנות והכללים על פיהם ו/או לתנאים ולהגבלות הכלולים בהנחיות הפנימיות של החברה בנוגע למילוי אחר דיני ניירות הערך ו/או התקנות והכללים על פיהם (לרבות כל הנוגע למידע פנים), או בכל מסמך אחר – הכול, כקבוע בכל דין ו/או כפי שהדירקטוריון יקבע לפי שיקול דעתו.
- 9.4. לגבי ניצעים ישראלים אשר מקבלים את המענק בהתאם לסעיף 102 לפקודת מס הכנסה [נוסח חדש], הנאמן שיחזיק בנאמנות לטובת הניצע את המענקים שיוקצו עבורו, את מניות המימוש המכוסות על ידי אותם מענקים וכן את כל הזכויות שיוקצו לניצע בקשר עם מענקים אלה, לרבות מניות הטבה, לפחות למשך תקופת החסימה כמשמעה בסעיף 102 (כיום לפי הוראות סעיף 102, 24 חודשים ממועד ההקצאה במקרה של מסלול מיסוי רווח הון באמצעות נאמן; או 12 חודשים ממועד ההקצאה במקרה של מסלול מיסוי הכנסת עבודה באמצעות נאמן) (להלן: "**תקופת החסימה**"), ולאחריה, עד למוקדם שבין מועד מכירת המענקים או מניות המימוש לבין מועד שחרור המענקים או מניות המימוש מהנאמן לידי הניצע לבקשת הניצע; אך אם ניצע ישראלי יממש את האופציות ו/או את ה-RSU קודם לתום תקופת חסימה כאמור, הוא יישא בכל השלכות המס שינבעו מכך.
- 9.5. לאחר תום כל תקופות החסימה הרלוונטיות של האופציות ו/או של ה-RSU או של מניות המימוש במנה מסוימת, המניות באותה מנה (וכל זכות שתנבע מהן) יוותרו בידי הנאמן בהתאם לתנאי תכנית ההקצאה; והניצעת תהיה רשאי להורות לנאמן למכור את המניות כאמור ולהעביר את תמורתן בניכוי המס כנדרש על פי דין או להעביר לידיה בהתאם להוראות שייקבעו על פי תכנית התגמול או על פי ההסכם שבין החברה לבין הנאמן; ובכפוף לניכוי מס במקור כנדרש על פי דין.
- 9.6. בנוסף לתקופות החסימה על פי תכניות ההקצאה, וסעיף 102 לפקודה (ככל שחל), יחולו על מניות המימוש ההגבלות המפורטות בחוק ניירות ערך ובתקנות שהותקנו מכוחו, ובפרט, תקנות ניירות ערך (פרטים לעניין סעיפים 15א עד 15ג לחוק), התש"ס-2000, בקשר עם מכירה חוזרת של מניות המימוש והסדרי החסימה הרלוונטיים.

בכבוד רב,

דלתא ישראל מותגים בע"מ
על ידי יניב בנדק, סמנכ"ל כספים

כתב הצבעה

דלתא ישראל מותגים בע"מ

("החברה")

כתב הצבעה לפי תקנות החברות (הצבעה בכתב והודעות עמדה), התשס"ו-2005 ("התקנות") **חלק ראשון**

1. **שם החברה:** דלתא ישראל מותגים בע"מ.
2. **סוג האסיפה הכללית, המועד ומקום כינוסה:** אסיפה כללית מיוחדת של בעלי המניות בחברה, אשר תתכנס ביום שלישי, 25.1.2022 בשעה 15:00, במשרדי החברה ברח' האשל 45, קיסריה ("האסיפה"). ככל שבשל השפעות נגיף הקורונה תחולנה במועד האסיפה הכללית מגבלות שימנעו את היכולת לקיים את האסיפה הכללית בדרך של התכנסות, תהיה החברה רשאית לערוך את האסיפה הכללית באמצעות שיחת ועידה טלפונית, בה יוכלו כל המשתתפים לשמוע זה את זה. במקרה כאמור, תעדכן החברה טרם הישיבה בדבר פרטי ההתקשרות לשיחת הועידה הטלפונית כאמור, באמצעות פרסום דיווח מיידי.
3. **פירוט הנושאים שעל סדר היום ואשר לגביהם ניתן להצביע באמצעות כתב הצבעה ונוסח ההחלטות המוצעות:**
 - 3.1. **אישור הקצאה פרטית ומענק למנכ"לית החברה, גב' ענת בוגנר**

מוצע לאשר הקצאה פרטית מהותית לגב' ענת בוגנר, מנכ"לית החברה, של 44,488 אופציות ו- 11,497 יחידות מניה חסומות הניתנות למימוש לעד 55,985 מניות של החברה, וכן מענק שנתי, והכל כמפורט בסעיף 1 לדוח הזימון.

הפרטים הנדרשים בהתאם לתקנות ניירות ערך (הצעה פרטית של ניירות ערך בחברה רשומה), התש"ס-2000, מופיעים בדוח הצעה פרטית המצורף כנספח א' לדוח הזימון.

הפרטים הנדרשים בהתאם לתוספת השישית לתקנות ניירות ערך (דוחות תקופתיים ומיידיים), התש"ל-1970 ("תקנות הדוחות"), מופיעים בסעיף 1.4 לדוח הזימון.
4. **המקום והשעות שניתן לעיין בהם בנוסח המלא של ההחלטות המוצעות**

ניתן לעיין בנוסח ההחלטה המוצעת, בנוסח הדו"ח המיידית שפרסמה החברה בקשר עם האסיפה ובכתב הצבעה, במשרדי החברה, לאחר תיאום מראש בטל' 076-8177229 בימים א' - ה', בשעות העבודה המקובלות, וזאת עד למועד כינוס האסיפה. כמו כן, ניתן לעיין בדוח זה באתר האינטרנט של רשות ניירות ערך שכתובתו: www.magna.isa.gov.il, ובאתר האינטרנט של הבורסה שכתובתו: www.maya.tase.co.il.
5. **הרוב הדרוש לקבלת ההחלטות שעל סדר היום, אשר לגביהן ניתן להצביע באמצעות כתב הצבעה**
 - 5.2. הרוב הנדרש באסיפה לאישור ההחלטה האמורה בסעיף 3.1 לעיל, בהתאם להוראת סעיף 272(ג1) לחוק החברות, הוא רוב רגיל של קולות המצביעים באסיפה, ובלבד שיתקיים אחד מאלה:

- (א) במניין קולות הרוב באסיפה הכללית ייכללו רוב מכלל קולות בעלי המניות שאינם בעלי השליטה בחברה או בעלי עניין אישי באישור ההחלטה, המשתתפים בהצבעה. במניין כלל הקולות של בעלי המניות האמורים לא יובאו בחשבון קולות הנמנעים; או
- (ב) סך קולות המתנגדים מקרב בעלי המניות האמורים בסעיף קטן (א) לעיל, לא עלה על שיעור של שני אחוזים (2%) מכלל זכויות ההצבעה בחברה.

בהתאם להוראות סעיף 276 לחוק החברות, קודם להצבעה לאישור ההחלטה האמורה בסעיף 3.1 לעיל, יידרש כל בעל מניה המעוניין להשתתף בהצבעה, להודיע לחברה האם יש לו עניין אישי באישור ההחלטות, או אם לאו. לא הודיע בעל מניה כאמור לגבי ההחלטות האמורות – לא יצביע באסיפה וקולו לא יימנה. יצוין כי חובת ההודעה על קיומו או על היעדרו של עניין אישי כאמור לעיל, חלה גם על בעל מניה המעוניין להשתתף בהצבעה באמצעות כתב הצבעה (לרבות הצבעה באמצעות מערכת ההצבעה האלקטרונית), כמפורט בכתב ההצבעה המצורף לדוח זה. הוראה זו תחול גם על שלוח או על מיופה כוחו של בעל מניה בחברה.

6. מניין חוקי ואסיפה נדחית

בהתאם לתקנון החברה, מניין חוקי לקיום האסיפה יתהווה בשעה שיהיו נוכחים, בעצמם או על ידי שלוח, לפחות שני בעלי מניות המחזיקים ביחד לפחות רבע (1/4) מזכויות ההצבעה (כולל נוכחות באמצעות שלוח, באמצעות כתב ההצבעה או הצבעה באמצעות מערכת ההצבעה האלקטרונית), תוך מחצית השעה מן המועד שנקבע לפתיחת האסיפה.

לא נכח מניין חוקי כאמור באסיפה הכללית בתום מחצית השעה מהמועד שנקבע לתחילת האסיפה, תידחה האסיפה בשבוע ימים, לאותה שעה ולאותו מקום, קרי ליום שלישי, 1.2.2022, בשעה 15:00, מבלי שתהא חובה להודיע על כך לבעלי המניות או ליום, שעה ומקום אחרים, כפי שיקבע הדירקטוריון בהודעה לבעלי המניות ("האסיפה הנדחית"). לא נכח מניין חוקי כאמור באסיפה הנדחית עד לחצי שעה לאחר מועד כינוס האסיפה הנדחית, תתקיים האסיפה הנדחית בכל מספר משתתפים שהוא.

7. המועד הקובע

המועד הקובע לקביעת זכאות בעל מניה בחברה להצביע באסיפה הכללית המיוחדת, כאמור בסעיף 182(ג) לחוק החברות ותקנה 3 לתקנות החברות (הצבעה בכתב והודעת עמדה), התשס"ו-2005 ("תקנות הצבעה בכתב"), הוא יום שני 27 לדצמבר 2021, בתום יום המסחר ("המועד הקובע") ואם לא יתקיים מסחר במועד הקובע, אזי ביום המסחר הראשון שלפניו.

8. תוקף כתב ההצבעה

ההצבעה תיעשה על גבי החלק השני של כתב הצבעה זה, אשר בו יציין בעל המניה את אופן הצבעתו לגבי ההחלטה שעל סדר היום. לכתב ההצבעה יהיה תוקף רק אם צורף לו אישור בעלות של בעל המניות הלא רשום, או אם נשלח לחברה אישור בעלות באמצעות מערכת ההצבעה האלקטרונית, או צילום תעודת זהות, דרכון או תעודת התאגדות, אם בעל המניות רשום בספרי החברה. יש להמציא את כתב ההצבעה לחברה עד ארבע שעות לפני מועד האסיפה. כתב הצבעה שלא יומצא בהתאם לאמור בסעיף זה יהיה חסר תוקף. לעניין זה "מועד ההמצאה" הוא המועד בו הגיע כתב ההצבעה והמסמכים המצורפים לו למשרדי החברה כמפורט בסעיף 10 להלן.

ההצבעה באמצעות מערכת ההצבעה האלקטרונית תסתיים 6 שעות לפני מועד האסיפה, אז תיסגר מערכת ההצבעה האלקטרונית, לפיכך, יש להמציא את כתב ההצבעה האלקטרוני עד מועד זה. במידה ובעל מניות המחזיק במניות החברה במועד הקובע הצביע ביותר מדרך אחת, תימנה הצבעתו המאוחרת.

9. מערכת ההצבעה האלקטרונית

בעל מניות לא רשום המחזיק במניות החברה במועד הקובע רשאי גם להצביע באמצעות מערכת ההצבעה האלקטרונית.

10. מען החברה למסירת כתבי הצבעה והודעות העמדה

משרדי החברה ברח' האשל 45, קיסריה.

11. המועד האחרון להמצאת הודעות עמדה לחברה על ידי בעל המניות ותגובת הדירקטוריון

המועד האחרון להמצאת הודעות עמדה על-ידי בעלי המניות לחברה הוא עד 10 ימים לפני מועד האסיפה. בעל מניות רשאי לפנות לחברה ולקבל ממנה, בלא תמורה, את הודעות העמדה שהגיעו אליה. החברה רשאית להמציא לרשות ניירות ערך ולבורסה הודעת עמדה שתכלול את תגובת הדירקטוריון כאמור בסעיף 88(ג) לחוק החברות, עד 5 ימים לפני מועד האסיפה.

12. כתובות אתרי האינטרנט שמצויים בהם כתבי ההצבעה והודעות העמדה

נוסח של כתב ההצבעה והודעות העמדה, ככל שתהינה, ניתן למצוא באתר ההפצה ובאתר האינטרנט של הבורסה לניירות ערך בת"א בכתובות הבאות: www.magna.isa.gov.il ו- <http://maya.tase.co.il>, בהתאמה.

13. קבלת אישור בעלות

בעל מניות שמניותיו רשומות אצל חבר בורסה, זכאי לקבל את אישור הבעלות מחבר הבורסה שבאמצעותו הוא מחזיק במניותיו בסניף של חבר הבורסה או בדואר אל מענו תמורת דמי המשלוח בלבד, אם ביקש זאת, ובלבד שבקשה לעניין זה תינתן מראש לחשבון ניירות ערך מסוים. בעל מניות לא רשום רשאי להורות כי אישור הבעלות שלו יועבר לחברה באמצעות מערכת ההצבעה האלקטרונית.

14. קבלת כתבי הצבעה והודעות עמדה

בעל מניות לא רשום זכאי לקבל בדואר אלקטרוני (לכתובת המצויה בידי חבר הבורסה) בלא תמורה, קישורית לנוסח כתב ההצבעה והודעות העמדה באתר ההפצה, מאת חבר הבורסה שבאמצעותו הוא מחזיק במניותיו, לא יאוחר מיום העסקים שלאחר יום פרסומו באתר ההפצה או שלאחר המועד הקובע, לפי המאוחר, אלא אם כן הודיע לחבר הבורסה כי אין הוא מעוניין לקבל קישורית כאמור או שהוא מעוניין לקבל כתבי הצבעה בדואר תמורת תשלום. הודעתו לעניין כתבי ההצבעה תחול גם לעניין קבלת הודעות העמדה.

15. עיון בכתבי הצבעה

בעל מניות אחד או יותר המחזיק במועד הקובע מניות בשיעור המהווה חמישה אחוזים או יותר מסך כל זכויות ההצבעה בחברה (היינו 1,250,000 מניות רגילות של החברה או יותר), וכן מי שמחזיק בשיעור כאמור מתוך סך כל זכויות ההצבעה שאינן מוחזקות בידי בעל השליטה בחברה כהגדרתו

בסעיף 268 לחוק החברות (היינו 250,000 מניות רגילות של החברה או יותר), זכאי לעיין במשרדה הרשום של החברה, בשעות העבודה המקובלות, בכתבי הצבעה וברישומי ההצבעה באמצעות מערכת הצבעה אלקטרונית שהגיעו לחברה, בעצמו או באמצעות שליח מטעמו, לאחר כינוס האסיפה הכללית.

הוספת נושא לסדר היום

15.1. לאחר פרסום כתב ההצבעה, ייתכן שיחולו שינויים בסדר היום, לרבות הוספת נושא לסדר היום, ועשויות להתפרסם הודעות עמדה. במקרה זה, ניתן יהיה לעיין בסדר היום העדכני ובהודעות העמדה שיתפרסמו בדיווחי החברה, באתר ההפצה כאמור בסעיף 12 לעיל.

15.2. אם תתבקש הוספת נושא לסדר היום של האסיפה והחברה תפרסם כתב הצבעה מעודכן (הכולל נושאים/נוסף/ים כאמור), אזי החברה תפרסם כתב הצבעה מעודכן כאמור במועד פרסום סדר היום העדכני של האסיפה שיהיה בהתאם ללוחות הזמנים הקבועים בסעיף 55 לתקנות החברות (הודעה ומודעה על אסיפה כללית ואסיפת סוג בחברה ציבורית והוספת נושא לסדר היום), התש"ס-2000.

16. המועד האחרון שבו תפרסם החברה כתב הצבעה מתוקן

בקשה של בעל מניה לפי סעיף 66(ב) לחוק החברות לכלול נושא על סדר היום של האסיפה תומצא לחברה עד שבעה (7) ימים לאחר זימון האסיפה. מצא דירקטוריון החברה כי נושא שהתבקש לכלול אותו בסדר היום מתאים להיות נדון באסיפה, תכין החברה סדר יום מעודכן ותפרסם אותו לא יאוחר משבעה ימים לאחר המועד האחרון להמצאת הבקשה להוספת נושא לסדר יומה של האסיפה.

17. ביטול כתב ההצבעה

בעל מניות רשאי, עד 24 שעות לפני מועד כינוס האסיפה הכללית, לפנות למשרדה הרשום של החברה, ולאחר שיוכיח את זהותו להנחת דעתו של מזכיר החברה, או עובד אחר שימונה לעניין זה, למשוך את כתב ההצבעה ואישור הבעלות שלו.

בעל מניות יציין את אופן הצבעתו לגבי הנושא שעל סדר היום בחלקו השני של כתב ההצבעה

כתב הצבעה - חלק שני

שם החברה: דלתא ישראל מותגים בע"מ.

מס' החברה: 516250107.

מען החברה (למסירה ומשלוח כתבי הצבעה): רח' האשל 45, קיסריה.

מועד האסיפה: יום שלישי, 25.1.2022 בשעה 15:00.

סוג האסיפה: אסיפה כללית מיוחדת.

המועד הקבוע לבעלות במניות לעניין הזכות להצביע באסיפה הכללית: סוף יום המסחר בבורסה לניירות ערך

בתל אביב בע"מ שיחול ביום 27 לדצמבר 2021 ("המועד הקובע"). באם לא יתקיים מסחר במועד הקובע, אזי

היום הקובע יהיה יום המסחר האחרון שקדם למועד זה.

פרטי בעלי המניות

שם בעל המניות:

מס' זהות:

אם אין לבעל המניות תעודת זהות ישראלית-

מס דרכון:

המדינה שבה הוצא:

בתוקף עד:

אם בעל המניות הוא תאגיד -

מס' התאגיד

מדינת ההתאגדות

בעל עניין, נושא משרה בכירה או משקיע מוסדי:

האם הינך בעל עניין ¹ בחברה?	כן	לא
האם הינך נושא משרה בכירה ² בחברה?	כן	לא
האם הינך משקיע מוסדי ³ ?	כן	לא

¹ כהגדרתו בסעיף 1 לחוק ניירות ערך, התשכ"ח-1968 ("חוק ניירות ערך").

² כהגדרתו בסעיף 37(ד) לחוק ניירות ערך.

³ כהגדרתו בסעיף 1 לתקנות הפיקוח על שירותים פיננסיים (קופות גמל) (השתתפות חברה מנהלת באסיפה כללית), התשס"ט-2009, וכן מנהל קרן להשקעות משותפות בנאמנות כמשמעו בחוק השקעות משותפות בנאמנות, התשנ"ד-1994.

אופן ההצבעה:

האם אתה בעל שליטה או בעל עניין אישי באישור ההחלטה? ⁵		אופן ההצבעה ⁴			הנושא על סדר היום	
לא	כן	נמנע	נגד	בעד		
					אישור הקצאה פרטית מהותית לגבי ענת בוגנר, מנכ"לית החברה, של 44,488 אופציות ו-11,497 יחידות מניה חסומות הניתנות למימוש לעד 55,985 מניות של החברה, וכן מענק שנתי, והכל כמפורט בסעיף 1 לדוח הזימון.	

 חתימה

 תאריך

לבעלי מניות המחזיקים במניות באמצעות חבר בורסה (לפי סעיף 177(1) לחוק החברות - כתב הצבעה זה תקף רק בצירוף אישור בעלות.

לבעלי מניות הרשומים במרשם בעלי המניות של החברה – כתב הצבעה זה תקף בצירוף צילום תעודת הזהות/ דרכון/ תעודת ההתאגדות.

⁴ אי- סימון ייחשב כהימנעות מהצבעה באותו נושא.

⁵ בעל מניות שלא ימלא טור זה, הצבעתו לא תבוא במניין.