

ג'י וואן פתרונות אבטחה בע"מ  
G1 SECURE SOLUTIONS LTD

מספר ברשם: 510095987

שודר במגנא: 16/08/2022  
אסמכתא: 2022-01-083994

ת081 ( פומבי )

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

לכבוד: רשות ניירות ערך  
www.isa.gov.il

**דוח מיידי על חלוקת דיבידנד במזומן לניירות ערך**  
**תקנה 37 (א) לתקנות ניירות ערך (דוחות תקופתיים ומיידים), תש"ל - 1970**

1. הרינו לדווח כי בתאריך 15/08/2022 הוחלט על תשלום דיבידנד לניירות ערך של החברה.

2. הסכום הכולל של הדיבידנד שישולם הינו: 8,600,000 ש"ח .

3. יתרת רווחי התאגיד כהגדרתם בסעיף 302 לחוק החברות, התשנ"ט-1999. לאחר החלוקה נשאר דוח זה הינם בסך של:  
1,709,000 ש"ח

4. הליך אישור חלוקת הדיבידנד:

אושר על ידי דירקטוריון החברה ביום 15/08/2022

החלוקה הנ"ל הנה באישור ביהמ"ש בהתאם לסעיף 303 לחוק החברות לא

5. המועד הקובע (יום הקום): 24/08/2022

יום האקס: 24/08/2022

מועד התשלום: 01/09/2022

6. פרטי התשלום:

☒ דיבידנד המחולק מחברה תושבת ישראל (הרכב מקורות הדיבידנד ושיעורי המס ראה סעיף 7א)

☐ דיבידנד המחולק ע"י קרן להשקעות במקרקעין (הרכב מקורות הדיבידנד ושיעורי המס ראה סעיף 7ג)

| מספר ני"ע זכאי | שם נייר הערך | סכום דיבידנד לנייר ערך אחד | מטבע סכום דיבידנד | מטבע תשלום | שער יציג לתשלום בגין תאריך | מס יחידים % | מס חברות % |
|----------------|--------------|----------------------------|-------------------|------------|----------------------------|-------------|------------|
| 1156280        | ג'י וואן     | 0.1078592                  | ש"ח               | ש"ח        |                            | 25          | 0          |

☐ דיבידנד המחולק מחברה תושבת חוץ (שיעורי המס ראה סעיף 7ב)

| 1             |              |                                  |            |                            |                          |                                |                               |
|---------------|--------------|----------------------------------|------------|----------------------------|--------------------------|--------------------------------|-------------------------------|
| מספר נייר ערך | שם נייר הערך | סכום ברוטו לנייר ערך אחד         | מטבע סכום  | מס בחו"ל %                 | מס באמנה %               | יתרת מס יחידים לניכוי בישראל % | יתרת מס חברות לניכוי בישראל % |
|               |              |                                  |            |                            |                          |                                |                               |
|               |              | סכום לתשלום בישראל לנייר ערך אחד | מטבע תשלום | שער יציג לתשלום בגין תאריך | מס יחידים בישראל בפועל % | מס חברות בישראל בפועל %        |                               |
|               |              |                                  |            |                            |                          |                                |                               |

יש לציין את סכום הדיבידנד שישולם בדיוק של עד 7 ספרות לאחר הנקודה העשרונית עבור תשלום בש"ח ועד 5 ספרות לאחר הנקודה העשרונית במקרה של תשלום במטבע אחר.

האם סכום הדיבידנד לנייר ערך אחד הינו סופי כן

סכום הדיבידנד לנייר ערך אחד כפוף לשינויים עקב: \_\_\_\_\_

7. שיעורי ניכוי המס במקור המפורטים להלן הינם לצורך ביצוע ניכוי המס במקור על ידי חברי הבורסה.

א. הרכב מקורות הדיבידנד המחולק מחברה תושבת ישראל ממניות ומכשירים פיננסיים למעט קרן ריט.

| תושבי חוץ | חברות | יחידים | % מהדיבידנד |                                             |
|-----------|-------|--------|-------------|---------------------------------------------|
| 25%       | 0%    | 25%    | 100         | הכנסות חייבות במס חברות (1)                 |
| 25%       | 23%   | 25%    | 0           | הכנסות שמקורן בחו"ל (2)                     |
| 15%       | 15%   | 15%    | 0           | הכנסות מפעל מאושר/ מוטבות (3)               |
| 4%        | 15%   | 15%    | 0           | הכנסות מפעל מוטב אירלנד עד 2013 (4)         |
| 4%        | 20%   | 20%    | 0           | הכנסות מפעל מוטב אירלנד החל מ 2014 (5)      |
| 20%       | 0%    | 20%    | 0           | הכנסות מועדפות                              |
| 20%       | 20%   | 20%    | 0           | הכנסות מפעל מאושר תיירותי/חקלאי (6)         |
| 15%       | 0%    | 15%    | 0           | הכנסות מפעל מאושר/מוטב שמסר הודעת ויתור (7) |
| 0%        | 23%   | 25%    | 0           | חלוקה המסווגת כרווח הון                     |
| 0         | 0     | 0      | 0           | חלוקה ע"י יה"ש                              |
| 0         | 0     | 0      | 0           | אחר                                         |

הסבר:

(1) הכנסות חייבות במס חברות-הכנסות מחלוקת רווחים או מדיבידנד שמקורם בהכנסות שהופקו או שנצמחו בישראל שנתקבלו במישרין או בעקיפין מחבר בני-אדם אחר החייב במס חברות.

(2) הכנסות שמקורן בחו"ל הינן הכנסות שהופקו או נצמחו מחו"ל ולא חויבו בישראל.

(3) לרבות הכנסות ממפעל מוטב תיירותי וששנת הבחירה/הפעלה הינה עד שנת 2013.

(4) מפעל מוטב אירלנד שנת הבחירה בו הינה עד שנת 2013.

(5) מפעל מוטב אירלנד שנת הבחירה בו הינה החל משנת 2014 ואילך.

(6) לרבות הכנסות ממפעל מוטב תיירותי וששנת הבחירה/הפעלה הינה החל משנת 2014 ואילך.

(7) מפעל מאושר או מוטב שמסר הודעת ויתור עד 30.6.2015, לאחר שנכסה ממנו מס חברות בו היה חייב.

ב. דיבידנד המחולק מחברה תושבת חוץ

| תושבי חוץ | חברות | יחידים |                                |
|-----------|-------|--------|--------------------------------|
| 0%        | 23%   | 25%    | דיבידנד המחולק מחברה תושבת חוץ |

ג. דיבידנד המחולק ע"י קרן להשקעות במקרקעין

| קופת גמל (2) | קרן נאמנות פטורה | חברות תושבות חוץ | חברות | יחידים (1) | % מהדיבידנד |                                     |
|--------------|------------------|------------------|-------|------------|-------------|-------------------------------------|
| 0%           | 0%               | 23%              | 23%   | 25%        |             | משבח מקרקעין, רווח הון ופחת (3)     |
| 0%           | 23%              | 23%              | 23%   | 47%        |             | הכנסה חייבת אחרת (כגון: דמי שכירות) |
| 0%           | 0%               | 20%              | 20%   | 20%        |             | ממקרקעין מניבים לצורכי דיור להשכרה  |
| 0%           | 0%               | 25%              | 0%    | 25%        |             | הכנסות שחוייבו בידי הקרן (4)        |
| 70%          | 60%              | 70%              | 70%   | 70%        |             | הכנסה חריגה                         |
|              |                  |                  |       |            |             | אחר                                 |
|              |                  |                  |       |            | 100%        | % ניכוי מס במקור משוקלל             |

(1) יחידים - לרבות הכנסת קרן נאמנות חייבת, יחידים תושבי חוץ.

(2) קופת גמל לקיצבה או לתגמולים או לפיצויים כהגדרתם בפקודת מס הכנסה וכן קופת גמל או קרן פנסיה זרה שהיא תושבת מדינה גומלת.

(3) משבח מקרקעין או מרווח הון, למעט ממכירת מקרקעין המוחזקים לתקופה קצרה, וכן מהכנסה בסכום הוצאות הפחת.

(4) חלוקה מתוך הכנסות שחוייבו במס בידי הקרן בהתאם לסעיף 4א64 (ה) .

8. מספר ניירות הערך הרדומים של התאגיד שאינם זכאים לתשלום דיבידנד ואשר בגינם יש להמציא מכתב ויתור לקבלת תשלום הדיבידנד

9. השפעת חלוקת הדיבידנד על ניירות ערך המירים:

☐ לחברה אין ניירות ערך המירים

☐ לחלוקת הדיבידנד אין השפעה על ניירות הערך ההמירים

השפעת חלוקת הדיבידנד על ניירות הערך ההמירים הינה כלהלן:



| שם נייר הערך | מספר נייר הערך | הערות                                                                                                                                                        |
|--------------|----------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| ג' וואן אפ 1 | 1156306        | אחר<br>תחלק החברה דיבידנד בתקופת קיום זכות ההמרה של האופציות, אזי: תוספת המימוש שנקבעה למניה תופחת בסכום הדיבידנד בשקלים שחולק בגין מניה רגילה אחת של החברה. |

10. המלצות והחלטות הדירקטורים בקשר עם חלוקת הדיבידנד בהתאם לתקנה 37(א) (1) לתקנות ניירות ערך (דוחות תקופתיים ומידיים), התש"ל-1970:

ביום 15 באוגוסט 2022 החליט דירקטוריון החברה על חלוקת דיבידנד בסך כולל של כ-8,600 אלפי ש"ח, סכום הדיבידנד למניה רגילה של החברה הוא בסך של 0.1078592 ש"ח למניה (להלן: "הדיבידנד"), זאת בהמשך למדיניות חלוקת דיבידנדים הקיימת בחברה.  
סכום הדיבידנד למניה הוא סופי. היום הקובע יחול ביום 24 באוגוסט 2022, כשבהתאם להוראות הבורסה היום הקובע יהווה גם את יום ה"אקס". מועד תשלום הדיבידנד יחול ביום 1 בספטמבר 2022.  
עמדת הדירקטוריון היא כי חלוקת הדיבידנד הנ"ל עומדת במבחנים הקבועים בחוק החברות תשנ"ט-1999 (להלן: "חוק החברות") ולשם כך ערך הדירקטוריון את הבחינות הבאות:

1. בפני הדירקטוריון הוצגו הדוחות הכספיים הסקורים המאוחדים של החברה ליום 30 ביוני 2022 (להלן: "הדוחות הכספיים").
2. בהתאם לדוחות הכספיים של החברה, הערכים לפי כללי חשבונאות בינלאומיים (IFRS), יתרת הרווחים הראויים לחלוקה של החברה (עודפים), המיוחסים לבעלי המניות בחברה, מסתכמת בסך של 10,309 אלפי ש"ח, מתוכם 1,620 אלפי ש"ח רווחי שיערוך נגזר בגין אופציה לרכישת מניות חברות המטופלות לפי שיטת השווי המאזני (פוליסיטי). יתרה זו עולה על יתרת הרווחים שנצברו בשנתיים האחרונות (תוך הפחתת חלוקות קודמות אם לא הופחתו כבר מהעודפים). לאחר החלוקה יתרת הרווחים תעמוד על סך של כ-1,709 אלפי ש"ח (בהתבסס על הדוחות הכספיים).
3. דירקטוריון החברה אישר את החלוקה האמורה על בסיס הדוחות הכספיים וכן הסברי ההנהלה ובחן, בין היתר, את מצבה של החברה במועד אישור החלוקה, היקף החלוקה והיקף החביונות הקיימות והצפויות של החברה כפי שידועות נכון למועד זה, וכן הגיע לכלל מסקנה כי לא קיים חשש סביר כי החלוקה תמנע מן החברה את היכולת לעמוד בהתחביונותיה הקיימות והצפויות בהגיע מועד קיומן.
4. הדירקטוריון בחן, בין היתר, את יתרת ההון העצמי, מבנה ההון ויכולת הפירעון של החברה ביחד עם החברות הבנות שלה.
5. נימוקי הדירקטוריון לאישור החלוקה הם:

- א. הדירקטוריון אישר כי החברה עומדת במבחני החלוקה והשתכנע כי אין מגבלה על חלוקת הדיבידנד בסך כולל של כ-8,600 אלפי ש"ח (0.1078592 ש"ח למניה) על מנת להעניק תשואת דיבידנד לבעלי המניות של החברה בהתאם למדיניות חלוקת הדיבידנד של החברה.
- ב. לחלוקה דנ לא צפויה להיות השפעה מהותית על החברה ומתכונת פעילותה הנוכחית, בין היתר בהתחשב במבנה ההון, רמת המינוף הפיננסי ומצב נזילותה, ולא קיים חשש סביר כי החלוקה תמנע מן החברה את היכולת לעמוד במחויבויותיה הקיימות והצפויות בהגיע מועד קיומן.
- ג. במסגרת החלטתו בחן דירקטוריון החברה האם קיימות מגבלות על חלוקת הדיבידנד וקבע כי לחברה לא קיימות מגבלות כאמור. לאור האמור לעיל, הדירקטוריון הגיע לכלל מסקנה כי החברה עומדת במבחנים הקבועים בחוק החברות ("מבחן הרווח" ו-"מבחן יכולת הפירעון") ולא קיים חשש סביר שהחלוקה תמנע מהחברה את היכולת לעמוד בהתחביונותיה הקיימות והצפויות בהגיע מועד קיומן.

#### פרטי החותמים המורשים לחתום בשם התאגיד:

| שם החותם    | תפקיד                                  |
|-------------|----------------------------------------|
| 1 מיכל רטנר | אחר<br>יועצת משפטית ראשית ומזכירת חברה |

הסבר: לפי תקנה 5 לתקנות דוחות תקופתיים ומידיים (התש"ל – 1970), דוח המוגש לפי תקנות אלו יחתם בידי המורשים לחתום בשם התאגיד. עמדת סגל בנושא ניתן למצוא באתר הרשות: [לחץ כאן](#).

מספרי אסמכתאות של מסמכים קודמים בנושא (אין האזכור מהווה הכללה על דרך הפניה):

דואר אלקטרוני: SHARON.BOLANDI@G1-GROUP.COM אתר החברה: [www.g1-group.com](http://www.g1-group.com)

שמות קודמים של ישות מדווחת:

שם מדווח אלקטרוני: רטנר מיכל תפקידו: יועץ משפטי ראשי ומזכיר החברה שם חברה מעסיקה:  
כתובת: שחם 14, פתח תקווה 4951714 טלפון: 03-6899210 פקס: 03-6396637 דואר אלקטרוני: [michal.rattner@g1-group.com](mailto:michal.rattner@g1-group.com)