

צ.מ.ח המרמן בע"מ

(להלן: "החברה")

21.11.2023

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

לכבוד
רשות ניירות ערך
www.isa.gov.il

ג.א.נ.,

הנדון: החלטה בדבר חלוקת דיבידנד

בהתאם להנחיית רשות ניירות לפי סעיף 36א(ב) לחוק ניירות ערך, התשכ"ח-1968 (להלן: "חוק ניירות ערך"), החברה מתכבדת למסור פרטים נוספים אודות החלטת דירקטוריון החברה מיום 20 בנובמבר 2023, בדבר חלוקת דיבידנד בסך כולל של 6,000 אלפי ש"ח (להלן: "החלוקה"):

1. דירקטוריון החברה בחן את עמידת החברה במבחן הרווח ובמבחן יכולת הפירעון הקבועים בסעיף 302(א) לחוק החברות, התשנ"ט-1999 ("מבחני החלוקה" ו-"חוק החברות"), בהתאמה, ובעקבות בחינה זו אישר כי החברה עומדת במבחני החלוקה, היינו כי החלוקה הינה מתוך רווחים (כהגדרתם בסעיף 302(ב) לחוק החברות) וכי לא קיים חשש סביר כי החלוקה תמנע מן החברה את היכולת לעמוד בהתחייבויותיה הקיימות והצפויות בהגיע מועד קיומן.
 2. לעניין העמידה במבחן הרווח, דירקטוריון החברה אישר את החלוקה על בסיס יתרת רווחי החברה (כהגדרת בסעיף 302(ב) לחוק החברות), בהתאם לדוחות הכספיים המאוחדים של החברה ליום 30 בספטמבר 2023, אשר עולה על סכום החלוקה.
 3. לעניין העמידה במבחן יכולת הפירעון, הדירקטוריון שקל את השיקולים הבאים: נתונים בדבר מצבה הפיננסי של החברה, ובכלל זה נתונים בדבר יתרת המזומן הנזילה של החברה, אומדן יתרות מזומן ותנועות עד ליום 30 בספטמבר 2023, בשים לב, בין היתר, להוצאות והשקעות צפויות. דירקטוריון החברה הסתמך, בין היתר, על תזרים המזומנים שינבע לחברה מפעילותה, על יכולתה לקבל דיבידנדים מחברות מוחזקות, וכן על מקורות מימון נוספים העומדים לרשות החברה כגון גיוס כספים והאפשרות למחזר חוב.
 4. כמו כן בחן דירקטוריון החברה את עמידת החברה במגבלה על חלוקת דיבידנד אותה נטלה החברה כלפי מחזיקי אגרות החוב שלה, והחלוקה האמורה עומדת במגבלה זו.
 5. להערכת הדירקטוריון, החלוקה אינה צפויה להשפיע באופן מהותי לרעה על מצבה הכספי של החברה, ובכלל זה על מבנה ההון שלה, מצב נזילותה ויכולתה להמשיך לפעול במתכונת פעילותה הקיימת.
- הנתונים הצפויים וההערכות לעיל הינם בגדר מידע צופה פני עתיד, כהגדרתו בחוק ניירות ערך, המבוסס על ניתוח הנתונים הפיננסיים וההערכות שנעשו בחברה, ציפיותיה באשר להכנסות העתידיות, צרכי המימון שלה ועוד. ציפיות והערכות אלו עשויות שלא להתממש, כולן או חלקן, או להתממש באופן שונה מהותית מכפי שנצפה, בין היתר בעקבות שינויים בתנאי שוק ההון, קצב האינפלציה, שערי חליפין, תנאי השוק בו פועלת החברה, שינויים מדיניים וביטחוניים ושינויים רגולאטורים העשויים להשפיע על פעילות החברה והחברות המוחזקות שלה.