

תומר תמלוגי אנרגיה (2012) בע"מ

(להלן: "החברה")

31 בינואר, 2024

לכבוד
הבורסה לניירות ערך בתל-אביב בע"מ
באמצעות המגנ"א

לכבוד
רשות ניירות ערך
באמצעות המגנ"א

הנדון: דוח מיידי בדבר כינוס אסיפה כללית מיוחדת של בעלי המניות של החברה

בהתאם להוראות חוק ניירות ערך, התשכ"ח-1968 (להלן: "חוק ניירות ערך"), חוק החברות, התשנ"ט-1999 (להלן: "חוק החברות"), תקנות ניירות ערך (דוחות תקופתיים ומיידיים), התש"ל-1970 (להלן: "תקנות הדוחות"), תקנות החברות (הודעה ומודעה על אסיפה כללית ואסיפת סוג בחברה ציבורית והוספת נושא לסדר היום), התש"ס-2000 (להלן: "תקנות הודעה ומודעה"), מתכבדת החברה להודיע על כינוס אסיפה כללית מיוחדת של בעלי המניות של החברה (להלן: "האסיפה"), אשר תתכנס ביום 14 בפברואר 2024, בשעה 15:00 במשרדי החברה, בקיבוץ יקום, מתחם Greenworks, בנין B.

1. הנושא שעל סדר יום האסיפה ותמצית ההחלטה המוצעת

אישור החלפת רואה החשבון המבקר של החברה ומינוי משרד רו"ח סומך חייקין KPMG לתפקיד עד למועד האסיפה הכללית השנתית הבאה של החברה

מוצע לסיים את כהונת משרד רואי החשבון המבקר הנוכחי של החברה, קוסט פורר גבאי את קסירר ("EY") ולמנות את משרד רואי החשבון סומך חייקין ("KPMG") כרואי החשבון המבקרים של החברה, החל ממועד אישור האסיפה ועד למועד האסיפה הכללית השנתית הבאה של החברה, ולהסמיך את דירקטוריון החברה לקבוע את שכרו בהתאם לאופי ולהיקף השירותים שיינתנו לחברה.

הליך בחינת החלפת רואה החשבון המבקר נוהל בהתאם לכללי ההתנהגות המוצעים לדירקטורים לקידום איכות הבקרה על הדוחות הכספיים Best Practice כפי שפורסמו על ידי רשות ניירות ערך בחודש אוקטובר 2021 שכלל, בין היתר, דיון וגיבוש המלצה בוועדת הביקורת להחלפת משרד EY במשרד KPMG בהתבסס על שיקולים איכותיים ומקצועיים, ולאחר קבלת המלצת הנהלת החברה ואישור המלצת ועדת הביקורת על ידי דירקטוריון החברה.

כחלק מהליך הבחינה כאמור, הונחה דעתם של ועדת הביקורת ודירקטוריון החברה בדבר כשירותו ואי תלותו של משרד KPMG.

לפרטים נוספים בקשר עם ההחלטה המוצעת ראו סעיף 2 להלן.

נוסח ההחלטה המוצעת: לסיים את כהונת משרד רואי החשבון הנוכחי קוסט פורר גבאי את קסירר (EY) ולמנות את משרד רואי החשבון סומך חייקין (KPMG) כרואי החשבון המבקרים של החברה, החל ממועד אישור האסיפה הכללית ועד למועד האסיפה הכללית

השנתית הבאה של החברה, ולהסמיך את דירקטוריון החברה לקבוע את שכרו בהתאם לאופי ולהיקף השירותים שיינתנו לחברה.

2. פרטים נוספים בקשר עם אישור החלפת רואה החשבון המבקר של החברה

2.1. כללי

2.1.1. החל משנת 2018 ועד שנת 2021 כיהנו משרד BDO ומשרד EY כרואי החשבון המבקרים המשותפים של החברה. החל משנת 2022 מכהן משרד EY כרואה החשבון המבקר של החברה ("רואה החשבון המבקר הנוכחי").

2.1.2. לאחרונה, נדונה על ידי ועדת הביקורת ודירקטוריון החברה, שאלת החלפת רואה החשבון המבקר הנוכחי ומינוי KPMG כרואה החשבון המבקר של החברה.

2.2. המלצת וועדת הביקורת והדירקטוריון

2.2.1. בדיוני וועדת הביקורת ודירקטוריון החברה מיום 17 בדצמבר 2023, הוחלט להמליץ בפני האסיפה הכללית של בעלי המניות לאשר את החלפת רואה החשבון המבקר הנוכחי כאמור, ולמנות את KPMG כרואה החשבון המבקר החדש, וזאת, בין היתר, על בסיס הנימוקים והשיקולים הבאים:

2.2.1.1 החלפת משרד EY כרואה החשבון המבקר של החברה, נעשית מטעמי יעילות ואחידות הטיפול החשבונאי והביקורת בקבוצת אלון גז, ולא על רקע מחלוקות בסוגיות מקצועיות מהותיות שנדונו מול רואה החשבון המבקר הנוכחי ו/או מחלוקות מקצועיות אחרות ו/או אי הסכמות אחרות (לרבות מול בעלת השליטה בחברה) ו/או פגם במסגרת עבודת הביקורת.

2.2.1.2 לחברי ועדת הביקורת והדירקטוריון היכרות עם משרד KPMG ולפי התרשמותם, מדובר במשרד מקצועי וראוי, הנמנה על משרדי רואי החשבון הגדולים והידועים בארץ ובעולם, ואשר לו היכרות וניסיון בתחומי פעילותה של החברה.

2.2.1.3 להנהלת החברה היכרות טובה מאוד עם משרד KPMG מעבודות אחרות שביצע, בהתחשב בהיותו רואה החשבון המבקר של חברות אחרות בקבוצת אלון גז לרבות בעלת השליטה, ולפי התרשמותה, מדובר במשרד מקצועי וראוי, הנמנה על משרדי רואי החשבון הגדולים והידועים בעולם, ואשר לו היכרות וניסיון בתחומי פעילותה של החברה. מינויו של משרד KPMG כרואה החשבון המבקר של החברה יתרום לאחידות הטיפול החשבונאי והליכי הביקורת וליעול עבודת רואה החשבון המבקר בחברה כך שעבודת הביקורת תרוכז תחת גורם אחד, שבידו מידע שלם והוא מכיר את התמונה המערכתית הכוללת.

2.2.1.4 ועדת הביקורת והדירקטוריון שקלו, בין היתר, קריטריונים של מומחיות רואה החשבון המבקר, ידע בביקורת תאגידיים בענף בו פועלת החברה, מחויבות לאיכות הביקורת ותשומות שיוקדשו להליך הביקורת, והם סבורים כי בחירה במשרד

KPMG תבטיח ביקורת איכותית ברמה נאותה, תוך עמידה בקריטריונים האמורים.

2.2.1.5 ועדת הביקורת והדירקטוריון נתנו את דעתם גם לשכר הטרחה המוצע, ומצאו כי מדובר בשכר טרחה ראוי לצורך מילוי התפקיד ושהינו סביר ומקובל לאופי החברה והיקף פעילותה כאמור, ובתמורה נמוכה יותר מהתמורה לרואה החשבון המבקר הנוכחי, באופן שמאפשר ייעול וחסכון מבלי לפגוע באיכות הביקורת ובטיב העבודה, וכן כי ההיקף הצפוי של עבודת רואה החשבון המבקר החדש הינו סביר, מקובל ונאות לצורך ביצוע עבודת ביקורת ראויה.

2.2.1.6 מבלי לגרוע מהאמור לעיל, יצוין כי החברה הינה שבעת רצון מעבודת רואה החשבון המבקר הנוכחי EY ומרמתו המקצועית וסיום עבודתו אף נעשה בתיאום עמו.

2.2.2. למען שלמות התמונה יצוין כי בהתאם להוראות סעיף 162 לחוק החברות, רואה החשבון המבקר הנוכחי, הוזמן לשיבת ועדת הביקורת של החברה, אשר דנה בנושא החלפת רואה החשבון המבקר, על מנת להביא בפני ועדת הביקורת את עמדתו בנושא, אך ויתר על זכותו לעשות כן.

פרטים כלליים אודות האסיפה

3. הרוב הדרוש לאישור ההחלטה שעל סדר היום

הרוב הנדרש לקבלת ההחלטה שעל סדר יום האסיפה הינו רוב רגיל מקרב בעלי המניות הנכחים באסיפה בעצמם או באמצעות מיופי כוחם.

4. המועד הקובע

בהתאם לסעיף 182(ב) לחוק החברות, המועד הקובע לעניין הזכאות להשתתף ולהצביע באסיפה יחול בתום יום המסחר בניירות הערך של החברה בבורסה ביום 7 בפברואר 2024 (להלן: "המועד הקובע"). אם לא יתקיים מסחר במועד הקובע, אזי היום הקובע יהיה יום המסחר האחרון שקדם למועד זה.

5. מניין חוקי לקיום האסיפה

על פי תקנה 66 לתקנון החברה, המניין החוקי לפתיחת דיון באסיפה הוא נוכחות של שני בעלי מניות או יותר, בעצמם או באמצעות שלוח, המחזיקים או המייצגים יחד, שיעור של עשרים וחמישה אחוזים (25%) לפחות מזכויות ההצבעה בחברה, תוך מחצית השעה מן המועד שנקבע לפתיחת האסיפה.

6. אסיפה נדחית

6.1. בהתאם לתקנה 66 לתקנון החברה, אם לא נכח באסיפה הכללית בתום מחצית השעה מהמועד שנקבע לתחילת האסיפה הכללית מניין חוקי, תדחה האסיפה הכללית בשבעה (7) ימים, לאותה שעה ולאותו מקום, כך שתתכנס ביום **21 בפברואר 2024, בשעה 15:00**, או למועד אחרי כפי שיקבע הדירקטוריון בהודעה שתימסר לכלל בעלי המניות שהיו זכאים לקבל הודעה על האסיפה.

6.2. אם באסיפה שנדחתה כאמור לעיל לא יימצא מניין חוקי כעבור חצי שעה מן המועד הקובע באסיפה, אזי תתקיים האסיפה בכל מספר משתתפים שהוא. באסיפה הנדחית יעמדו לדיון אך ורק נושאים שנכללו בסדר היום של האסיפה המקורית. על אף האמור לעיל, אם כונסה האסיפה על פי דרישת בעלי מניות כאמור בסעיפים 63 או 64 לחוק החברות, תתקיים האסיפה הנדחית רק אם נכחו בה לפחות בעל מניה, אחד או יותר, שלו לפחות 10% מההון המונפק ו-1% לפחות מזכויות ההצבעה בחברה, או בעל מניה, אחד או יותר, שלו לפחות 10% מזכויות ההצבעה בחברה.

7. אופן ההצבעה

7.1. אישור בעלות במועד הקובע

7.1.1. בעל מניות לא רשום שלזכותו רשומות אצל חבר בורסה מניות ואותן מניות נכללות בין המניות הרשומות במרשם בעלי המניות על שם החברה לרישומים (להלן: "בעל מניות לא רשום"), יוכל להשתתף בהצבעה רק אם ימציא, במועד ובאופן המפורטים להלן, אישור מאת חבר הבורסה אשר אצלו רשומות לזכותו המניות (להלן: "חבר הבורסה"), בדבר בעלותו במניות במועד הקובע, בהתאם לתקנות החברות (הוכחת

בעלות במניה לצורך הצבעה באסיפה כללית), התש"ס-2000 (להלן: **"אישור בעלות"** ו-"**תקנות הוכחת בעלות**" , בהתאמה).

7.1.2. בהתאם לתקנות הוכחת בעלות, בעל מניות לא רשום זכאי לקבל מחבר בורסה אישור בעלות בכתב, שיהיה ערוך לפי הטופס שבתוספת לתקנות הוכחת בעלות וייחתם בידי חבר הבורסה (להלן: **"טופס אישור בעלות"**).

7.1.3. בעל מניות לא רשום זכאי לקבל את טופס אישור הבעלות בסניף של חבר הבורסה או באמצעות משלוח בדואר אל מענו תמורת דמי משלוח בלבד, אם ביקש זאת. בקשה לעניין זה תינתן מראש לחשבון ניירות ערך מסוים.

7.1.4. כמו כן, בעל מניות לא רשום רשאי להורות לחבר בורסה שאישור הבעלות שלו יועבר לחברה באמצעות מערכת ההצבעה האלקטרונית הפועלת לפי סימן ב' לפרק ז' לחוק ניירות ערך (להלן: **"מערכת ההצבעה האלקטרונית"**). דין הרישום במערכת ההצבעה האלקטרונית כדין אישור בעלות לפי תקנות הוכחת בעלות.

7.2. הדרכים להשתתף ולהצביע באסיפה

7.2.1. בעלי המניות הזכאים להשתתף באסיפה ולהצביע, יוכלו לעשות זאת, לפי בחירתם, באחת הדרכים הבאות:

7.2.1.1. להגיע לאסיפה ולהצביע בה בעצמם, כמפורט בסעיף 7.3 להלן;

7.2.1.2. למנות בא כוח שיגיע לאסיפה ויצביע בה במקומם על פי כתב מינוי, כמפורט בסעיף 7.4 להלן; בעל מניות לא רשום רשאי להצביע באמצעות מערכת ההצבעה האלקטרונית, כמפורט בסעיף 7.6 להלן.

7.2.2. בהתאם לסעיף 83(ד) לחוק החברות, הצביע בעל מניות ביותר מדרך אחת, תימנה הצבעתו המאוחרת;

7.3. השתתפות באסיפה והצבעה על ידי בעל המניות בעצמו

7.3.1. בעל מניות לא רשום המעוניין להגיע לאסיפה ולהצביע בה בעצמו, ימציא לחברה את טופס אישור הבעלות עד 48 שעות לפני מועד האסיפה, באופן המפורט בסעיף 8 להלן.

7.3.2. בעל מניות יידרש לזהות עצמו בהגיעו לאסיפה על ידי הצגת תעודה מזהה בפני יו"ר האסיפה או בפני מי שמונה לכך על ידי יו"ר האסיפה, ובעל מניות לא רשום יידרש להציג בפניו גם את טופס אישור הבעלות, אלא אם אישור הבעלות שלו הועבר לחברה באמצעות מערכת ההצבעה האלקטרונית.

7.4. השתתפות באסיפה והצבעה באמצעות בא כוח על פי כתב מינוי

7.4.1. בעל מניות המעוניין למנות בא כוח שיגיע לאסיפה ויצביע בה במקומו (להלן: **"בא כוח"**) יחתום על כתב מינוי בא כוח (להלן: **"כתב המינוי"**). אם הממנה הוא תאגיד, ייחתם כתב המינוי בדרך המחייבת את התאגיד, וימציא, באם יידרש לכך, אישור עורך-דין או רואה-חשבון בכתב בדבר סמכותם של החותמים לחייב את התאגיד.

- 7.4.2. בעל מניות ימציא לחברה את כתב המינוי, או העתק מתאים הימנו, ביחד עם טופס אישור הבעלות, עד 24 שעות לפני מועד האסיפה, באופן המפורט בסעיף 8 להלן.
- 7.4.3. כתב המינוי יהיה תקף גם לגבי אסיפה נדחית של האסיפה אליה מתייחס כתב המינוי, אלא אם צוין אחרת בכתב המינוי.
- 7.4.4. נדחתה האסיפה, או הוחלט על קיום אסיפת המשך, רשאי בעל מניות לא רשום למנות בא כוח להצבעה באסיפה הנדחית או באסיפת המשך, לפי העניין, באופן המפורט לעיל, בין אם נכח באסיפה המקורית בעצמו או על ידי בא כוח.
- 7.4.5. יושב ראש האסיפה רשאי, לפי שיקול דעתו, לקבל כתב מינוי כאמור גם לאחר המועד הנקוב לעיל, אם מצא זאת לראוי, לפי שיקול דעתו. לא התקבל כתב המינוי כאמור לעיל, לא יהיה לו תוקף באותה אסיפה.
- 7.4.6. בא כוח יידרש לזהות עצמו בהגיעו לאסיפה על ידי הצגת תעודה מזהה בפני יו"ר האסיפה או בפני מי שמונה לכך על ידי יו"ר האסיפה ולהציג בפניו את כתב המינוי, או העתק מתאים הימנו, ואת טופס אישור הבעלות (אם הממנה הינו בעל מניות לא רשום), אלא אם אישור הבעלות של הממנה הועבר לחברה באמצעות מערכת ההצבעה האלקטרונית.
- 7.4.7. אתר ההפצה
הודעות עמדה (ככל ויהיו), ניתן למצוא באתר ההפצה של הרשות לניירות ערך, בכתובת: <http://www.magna.isa.gov.il> (לעיל ולהלן: "אתר ההפצה") וכן באתר הבורסה, בכתובת: <http://maya.tase.co.il> (להלן: "אתר המאי"ה").
- 7.5. הצבעה באמצעות מערכת ההצבעה האלקטרונית
- 7.5.1. על פי תקנות הצבעה בכתב, חבר הבורסה יזין למערכת ההצבעה האלקטרונית רשימה ובה הפרטים הנדרשים לגבי כל אחד מבעלי המניות הלא רשומים המחזיקים במניות באמצעותו במועד הקובע (להלן: "רשימת הזכאים").
- 7.5.2. בעל מניות לא רשום המופיע ברשימת הזכאים רשאי להצביע באסיפה באמצעות כתב הצבעה אלקטרוני שיועבר לחברה במערכת ההצבעה האלקטרונית.
- 7.5.3. בעל מניות לא רשום רשאי להודיע עד השעה 12:00 בצהריים של המועד הקובע, בהודעה בכתב לחבר הבורסה, כי הוא אינו מעוניין להיכלל ברשימת הזכאים.
- 7.5.4. חבר הבורסה יעביר, לכל אחד מבעלי המניות הכלולים ברשימת הזכאים ואשר מקבלים מחבר הבורסה הודעות באמצעות דואר אלקטרוני או באמצעות מערכות התקשורת המקושרות למחשב חבר הבורסה, את הפרטים הנדרשים לשם הצבעה במערכת האלקטרונית, בין היתר קוד גישה לצורך ההצבעה במערכת.
- 7.5.5. החל מתום המועד הקובע ועד שש שעות לפני מועד האסיפה, קרי: עד יום 14 בפברואר 2024, בשעה 9:00 (להלן: "מועד נעילת המערכת"), מערכת ההצבעה האלקטרונית תאפשר לבעלי המניות הזכאים, להיכנס למערכת ההצבעה

האלקטרונית, תוך הזדהות ושימוש בקוד גישה ייחודי, ולהצביע או לשנות הצבעה קודמת.

7.5.6. ההצבעה האלקטרונית תהיה ניתנת לשינוי או לביטול עד מועד נעילת המערכת, ולא יהיה ניתן לשנותה באמצעות המערכת אחרי מועד זה.

7.5.7. מקום בו נדחית האסיפה לאחר מועד נעילת המערכת או נקבעה אסיפת המשך, בעל מניות לא רשום אשר הצביע באמצעות מערכת ההצבעה האלקטרונית לא יוכל לשנות את הצבעתו באמצעות המערכת. אין בקביעת אסיפה נדחית או אסיפת המשך כדי למנוע מבעל המניות, שהצביע באמצעות מערכת ההצבעה האלקטרונית באותה אסיפה, מלשנות את הצבעתו, אלא שיוכל לעשות זאת בכל אמצעי הצבעה אחר כמפורט לעיל.

7.5.8. בעל מניות שהעביר לחברה אישור בעלות באמצעות מערכת ההצבעה האלקטרונית, ומבקש להצביע באמצעי הצבעה אחרים, אינו נדרש להעביר לחברה אישור בעלות חדש לצורך הצבעה באסיפה הנדחית או באסיפת המשך.

7.5.9. הצבעות שבוצעו במערכת ההצבעה האלקטרונית עד למועד נעילת המערכת יימנו (ככל שלא שונו מאוחר יותר על ידי המצביע) במסגרת תוצאות האסיפה הנדחית או אסיפת המשך, הן לצורך המניין החוקי הנדרש באסיפה והן לצורך חישוב תוצאות ההצבעה.

8. אופן המצאת מסמכים לחברה

8.1. את המסמכים שעל בעל המניות להמציא לחברה בהתאם להוראות דלעיל, ניתן להמציא, עד למועדים שפורטו לעיל, באחת הדרכים הבאות:

8.1.1. במסירה ביד במשרדי החברה בקיבוץ יקום, מתחם Greenworks, בנין B;

8.1.2. במשלוח דואר רשום למשרדי החברה בקיבוץ יקום, מתחם Greenworks, בנין B;

8.1.3. במשלוח דואר אלקטרוני ליועצת המשפטית ומזכירת החברה בכתובת דוא"ל: sigal@dlrl.co.il.

8.2. בעל מניות רשאי, עד 24 שעות לפני מועד כינוס האסיפה, לפנות למשרדי החברה בקיבוץ יקום, מתחם Greenworks, בנין B, ולאחר שהוכיח את זהותו להנחת דעתה של היועצת המשפטית ומזכירת החברה, או עובד אחר שמונה לעניין זה, למשוך את טופס אישור הבעלות שלו שמסר לחברה לצורך הצבעתו.

9. הוספת נושא לסדר יום

9.1. לאחר פרסום דוח הזימון ייתכנו שינויים בסדר היום וניתן יהיה לעיין בסדר היום העדכני בדיווחי החברה שיתפרסמו באתר המא"י ובאתר ההפצה.

9.2. בעל מניה אחד או יותר, המחזיק מניות המהוות שיעור של 1% לפחות מזכויות ההצבעה באסיפה הכללית של החברה, רשאי לבקש מהדירקטוריון, עד שלושה (3) ימים לאחר זימון

האסיפה, לכלול נושא בסדר היום של האסיפה, ובלבד שהנושא מתאים להיות נדון באסיפה הכללית.

9.3. מצא הדירקטוריון כי נושא שהתבקש לכלול בסדר היום מתאים להיות נדון באסיפה הכללית, תכין החברה סדר יום מעודכן, ותפרסם אותם לא יאוחר משבעה (7) ימים לאחר המועד האחרון להמצאת בקשה להכללת נושא נוסף על סדר היום. מובהר, כי ככל שהחברה תפרסם סדר יום מעודכן, אין בפרסום סדר היום המעודכן כדי לשנות את המועד הקובע כפי שנקבע בדוח הזימון.

9.4. בעל מניה המבקש לכלול בסדר היום של האסיפה הכללית הצעת מועמד לכהונה כדירקטור לפי תקנה 5א או 5ג לתקנות החברות (הודעה ומודעה על אסיפה כללית ואסיפת סוג בחברה ציבורית והוספת נושא לסדר היום), התש"ס-2000, יכלול את הפרטים האמורים בתקנה 26 לתקנות הדוחות בבקשתו ויצרף אליה הצהרת המועמד לכהן כדירקטור לפי סעיף 224ב לחוק החברות, ולפי העניין, גם הצהרה לפי סעיף 241 לחוק החברות.

10. נציגת החברה

נציגת החברה לטיפול בדוח זה היא עו"ד סיגל ברלינר לוינסון, היועצת המשפטית ומזכירת החברה, קיבוץ יקום, מתחם Greenworks, בנין B, טלפון: 073-3242742; מייל: sigal@drl.co.il.

11. עיון במסמכים

11.1. ניתן לעיין בדוח המידי שפרסמה החברה בדבר כינוס האסיפה באתר ההפצה ובאתר המא"י"ה. כמו כן, הדוח המידי ועותק מכל מסמך הנוגע להחלטה האמורה, עומדים לעיון במשרדי החברה בקיבוץ יקום, מתחם Greenworks, בנין B, בימים א עד ה', בשעות העבודה המקובלות, ולאחר תיאום מראש עם עו"ד סיגל ברלינר לוינסון, היועצת המשפטית ומזכירת החברה, בטלפון: 073-3242742 ובמייל: sigal@drl.co.il, וזאת עד למועד כינוס האסיפה הכללית או הנדחית (ככל שתיערך).

11.2. החברה תאפשר לכל בעל מניות הנדרש לכך בהתאם לחוק שוויון זכויות לאנשים עם מוגבלות, התשנ"ח-1998 הגדלה ו/או הקראה של דוח זה.

בכבוד רב,

תומר תמלוגי אנרגיה (2012) בע"מ

על ידי אלעד סופר, מנכ"ל

ועו"ד סיגל ברלינר לוינסון, יועצת משפטית

ומזכירת החברה