

מטריקס אי.טי בע"מ

("החברה")

11 במרץ 2025

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

לכבוד
רשות ניירות ערך
www.isa.gov.il

הנדון: התקשרות במזכר הבנות לביצוע עסקת מיזוג עם מג'יק תעשיות תכנה בע"מ ("מג'יק")

החברה מתכבדת לעדכן כי ביום 10 במרץ, 2025 התקשרה במזכר הבנות ("מזכר ההבנות") עם מג'יק (להלן ביחד עם החברה, "החברות"), חברה ציבורית אשר מניותיה נסחרות הן בבורסה לניירות ערך בתל-אביב בע"מ ("הבורסה") והן ב-Nasdaq, ואשר 46.71% ממניותיה מוחזקות על ידי פורמולה מערכות (1985) בע"מ, בעלת השליטה בחברה ("פורמולה" או "בעלת השליטה", לפי העניין). על פי הוראות מזכר ההבנות, החברה ומג'יק תנהלנה משא ומתן להתקשרות בהסכם מחייב ביחס לעסקת מיזוג, במסגרתה תרכוש החברה את מלוא הון המניות המונפק והנפרע של מג'יק בדילול מלא, וזאת בדרך של מיזוג משולש הופכי, אשר עם השלמתו תהפוך מג'יק לחברה פרטית בבעלות מלאה של החברה. התמורה לבעלי מניות מג'יק במסגרת העסקה תהיה במניות של החברה, כמפורט להלן ("העסקה").

בהתחשב בכך שפורמולה הינה בעלת השליטה הן בחברה והן במג'יק, (פורמולה מחזיקה בכ-48.21% ו-46.71% מההון המניות המונפק והנפרע של החברה ושל מג'יק בהתאמה), ולאור מהותיות העסקה, מינה דירקטוריון החברה ועדה בלתי תלויה ("הועדה"), שחבריה הינם דירקטורים של החברה שהינם דירקטורים חיצוניים ובלתי תלויים בלבד, אשר הוסמכה לבחון את ההתקשרות בעסקה, לנהל משא ומתן עם מג'יק¹ לגבי תנאי העסקה, לאשר את העסקה ולגבש המלצות לדירקטוריון ביחס אליה. לצורך כך, התקשרה הועדה עם יועצים עצמאיים ובכללם בנק ההשקעות הבינלאומי Jefferies, אשר מלווה את הוועדה בכל הקשור בעסקה ובמשא ומתן ביחס אליה. תנאי מזכר ההבנות נקבעו לאחר משא ומתן ממושך שנוהל בין הועדות המיוחדות של החברה ומג'יק, והתקשרות החברה במזכר ההבנות אושרה על ידי הועדה (לרבות בשבתה כוועדת הביקורת של החברה) ועל ידי דירקטוריון החברה (מבלי שנכחו בו נציגי בעלת השליטה בחברה), על פי המלצתה של הוועדה ובהמשך לאישורה.

א. עיקרי מזכר ההבנות

מטרת מזכר ההבנות הינה להעלות על הכתב את ההסכמות העיקריות שהושגו בין הועדות המיוחדות של החברה ושל מג'יק בקשר עם העסקה עד למועד חתימתו, לרבות את הסכמת הועדות המיוחדות לגבי תמורת המיזוג. עם זאת, מזכר ההבנות אינו מחייב את הצדדים, למעט לעניין מספר סעיפים כלליים בו.

להלן יובאו עיקרי מזכר ההבנות, בהתאם לתקנה 36(א) לתקנות ניירות ערך (דוחות תקופתיים ומיידיים), התש"ל-1970 ("תקנות הדוחות"), והתוספת החמישית לתקנות הדוחות:

¹ אשר הקימה גם היא ועדה בלתי תלויה דומה לשם בחינת העסקה, קיום מו"מ לגביה ולשם אישורה.

1. העסקה

1.1. בכפוף להתקשרות הצדדים בהסכם מחייב ובכפוף להתקיימות התנאים המתלים אשר יקבעו בו, במועד השלמת העסקה, ככל שתושלם, החברה תרכוש את מלוא (100%) הון המניות של מג'יק, בדילול מלא, בדרך של מיזוג משולש הופכי. התמורה לבעלי מניות מג'יק במסגרת העסקה תהיה במניות רגילות של החברה, בהתבסס על יחס החלפה של החברות, כפי שהוסכם בין הועדות המיוחדות של החברה ומג'יק, כך שמיד לאחר השלמת המיזוג יחזיקו בעלי המניות של מג'יק כ- 31.125% מההון המונפק והנפרע של החברה בדילול מלא, ובעלי המניות שהחזיקו במניות החברה לפני המיזוג יחזיקו כ- 68.875% מההון המונפק והנפרע של החברה בדילול מלא ("תמורת המיזוג").

1.2. החברה ומג'יק תהיינה רשאיות לחלק דיבידנדים, ביחס לשנת 2024 וביחס לרבעונים הראשון והשני של שנת 2025, וזאת בהתאם להוראות מדיניות חלוקת הדיבידנדים שלהן כפי שהיא נכון למועד החתימה על מזכר ההבנות (ולמען הסר ספק, בהיקף שלא יעלה על 75% מהרווח הנקי המיוחס לבעלי המניות של כל אחת מהחברות). החלוקות כאמור לא ישפיעו על יחס ההחלפה המוסכם המפורט לעיל (של 31.125% / 68.875%).

2. חתימה על הסכם מחייב

בסמוך לאחר החתימה על מזכר ההבנות, יחלו הצדדים לנהל משא ומתן בתום לב במטרה לחתום על הסכם מחייב בקשר עם העסקה ("ההסכם המחייב"). ההסכם המחייב יכלול את התנאים הקבועים במזכר ההבנות ותנאים נוספים המקובלים בעסקאות מסוג זה, הכל כפי שיסוכם על ידי הצדדים. החתימה על הסכם מחייב תהא כפופה, בין היתר, להשלמת בדיקת נאותות מטעם כל אחת מהחברות על רעותה ולקבלת אישור של הועדה הבלתי תלויה, של ועדת הביקורת ושל הדירקטוריון של כל אחת מהחברות להתקשרות בעסקה וזאת לאחר קבלת חוות דעת הוגנות לשביעות רצונה של כל אחת מהן.

3. תנאים מתלים להשלמת העסקה

השלמת העסקה תהא כפופה להתקיימות התנאים המתלים שיקבעו בהסכם המחייב, לרבות קבלת אישור האסיפה הכללית של בעלי המניות של כל אחת מבין החברה ומג'יק לעסקה, בהתאם לנדרש על פי הוראות הדיון, קבלת כל האישורים הרגולטוריים הנדרשים לשם השלמת העסקה, קבלת החלטת מיסוי (פרה רולינג) בקשר עם העסקה והשלמת מסמכי הגילוי שהחברות נדרשות לפרסם על פי דין לצורך ביצוע העסקה.

ב. ההזדמנויות הגלומות בעסקה:

להערכת החברה, במיזוג בין החברות בעסקה, אם וככל ותבוצע, עשויים להיות גלומים יתרונות משמעותיים לחברה ולבעלי מניותיה, ביניהם:

- (א) אפשרות לחיזוק מעמד החברה הנובע מהמיזוג אשר יביא למיצובה של החברה הממוזגת כאחת מחברות שירותי ה-IT הנסחרות המובילות בעולם, באופן שעשוי להביא לשיפור מעמדה העסקי של החברה, להשאת הערך לבעלי מניותיה ולהגדלת האטרקטיביות של החברה מנקודת מבטם של משקיעים בינלאומיים;
- (ב) הרחבה משמעותית של "טביעת הרגל" הבינלאומית של החברה וחיזוק הנוכחות הגיאוגרפית של החברה מחוץ לישראל, כגון ארה"ב ושווקים אחרים, כמו גם בשווקים משלימים ובפעילויות משלימות שבהם מעריכה החברה כי החיבור עם מג'יק עשוי ליצור מכפיל כוח משמעותי;
- (ג) יצירת יתרונות סינרגטיים (ניהוליים, טכנולוגיים, תפעוליים ועסקיים) וצפי לתהליך אינטגרציה בין החברות (PMI) חלק יחסית, וזאת לאור ההיכרות בין החברות והאקלים הארגוני הדומה;
- (ד) איחוד היכולות והיתרונות של כל חברה בפן הטכנולוגי, כולל בתוכו פוטנציאל לשיפור בחדשנות ולפיתוח טכנולוגיות חדשות של החברה הממוזגת;

(ה) הצעות הערך של מג'יק ללקוחותיה, נכסי הקניין הרוחני שלה, תוצאותיה העסקיות, שיעורי הרווחיות של מג'יק הגבוהים משל החברה, ומבנה המאזן המשופרים שלה, שיצטרפו לאלו של החברה לאחר העסקה; ו- (ו) הטיפול החשבונאי הייחודי הצפוי בעסקה, אשר מועדף ביחס לעסקאות עם צדדים שלישיים בלתי קשורים², כמו גם העדר עלויות מימון הקשורות בעסקה לאור העובדה כי העסקה נעשית במניות.

הערכות החברה והמידע הכלול בדוח זה ביחס ליתרונות העשויים להיות גלומים בעסקה מהווים מידע צופה פני עתיד כמשמעו בחוק ניירות-ערך, התשכ"ח-1968. מידע זה עשוי שלא להתממש או להתממש באופן או במועדים שונים מהערכות החברה, לרבות באי השלמת עסקת המיזוג, וזאת בין היתר כתוצאה מגורמים אשר אינם בשליטת החברה ובכללם אי התקשרות בהסכם מחייב, אי קבלת האישורים הנדרשים להשלמת העסקה ו/או שינויים במצב שוק ההון והשווקים בהם פועלות החברה ומג'יק, או כתוצאה מהתממשות אחד או יותר מגורמי הסיכון בדוח התקופתי של החברה לשנת 2024 שפורסם ביום 11 במרץ, 2025.

ג. להלן יובאו פרטים אודות מג'יק³:

למיטב ידיעת החברה, מג'יק [הנסחרת בבורסה וב NASDAQ: (MGIC)] הינה ספקית גלובלית של פלטפורמות קנייניות לפיתוח אפליקציות ואינטגרציה של תהליכים עסקיים, פתרונות תוכנה ייעודיים, ושל שירותי תוכנה מגוונים, כולל שירותים מבוססי ענן לטרנספורמציה דיגיטלית מקצה לקצה, תכנון ואספקת תשתיות, תכנון וייעוץ טכנולוגי ושירותי יישום, פרויקטי אינטגרציה, ניהול פרויקטים, שירותי תמיכה, ענן, סייבר, דיגיטל, IoT, Big Data, DevOps, אלגוריתמים מתקדמים לבינה מלאכותית, ושירותי מיקור חוץ בתחום טכנולוגיית המידע (IT). מג'יק מעסיקה כ- 3,800 עובדים והיא מספקת שירותים למאות לקוחות ברחבי העולם.

לתוצאות פעילותה של מג'יק לשנת 2024 ראו דיווח מידי שפרסמה מג'יק ביום 11 במרץ, 2025. לפרטים נוספים אודות פעילותה של מג'יק, תוצאות פעילותה של מג'יק וסביבתה העסקית, ראו את הדוח התקופתי של מג'יק לשנת 2023 כפי שפורסם במערכת המגנ"א ביום 13 במאי, 2024 וכן באתר www.magicsoftware.com.

יובהר כי, למועד הדיווח, אין כל וודאות ביחס להתקשרות הצדדים בהסכם מחייב, אשר כפופה, בין היתר, להשלמת בדיקת נאותות לשביעות רצונם המלא של הצדדים, לקיום מו"מ בין הצדדים ביחס לתנאי ההסכם המחייב ולקבלת אישורי האורגנים המוסמכים בחברה ובמג'יק להתקשרות בעסקה. כמו כן, ככל שהצדדים יתקשרו בהסכם מחייב כאמור, אין כל וודאות ביחס להשלמת העסקה, אשר תהא כפופה, בין היתר, להתקיימות התנאים המתלים להשלמת העסקה, כפי שיקבעו בהסכם המחייב.

החברה תשוב ותדווח בקשר עם האמור כנדרש על פי הוראות הדין.

בכבוד רב,

מטריקס אי.טי. בע"מ

² העסקה, ככל שתושלם, תטופל בדוחותיה הכספיים של החברה לפי שיטת As Pooling לפיה ירשמו הנכסים/התחייבויות של הנרכשת לפי הערך הפנקסני. כלומר, לא ייווצרו הפרשים מקוריים וברישה ובהתאמה לא תרשמה הפחתות הפרשים מקוריים לאחריה.

³ יודגש כי המידע המפורט לעיל בקשר עם פעילות מג'יק, נמסר לחברה על ידי מג'יק ו/או מבוסס על פרסומיה של מג'יק, מבלי שהחברה ערכה בדיקה כלשהי בעניין זה.