



גלובל כנפיים Global Knafaim

גלובל כנפיים ליסינג בע"מ ("החברה")

27 באוגוסט, 2023

לכבוד

הבורסה לניירות ערך בתל אביב בע"מ

<http://maya.tase.co.il>

לכבוד

רשות ניירות ערך

www.isa.gov.il

הנדון: מטוס האיירבוס 330-200 - עדכון

החברה מתכבדת לעדכן, בכל הנוגע למטוס האיירבוס 330-200 שבעלות החברה ("המטוס"), כדלקמן:

1. בהמשך לדיווחים המיידיים של החברה מיום 30 בנובמבר 2022 (מס' אסמכתא: 2022-01-116079), מיום 18 בדצמבר 2022 (מס' אסמכתא: 2022-01-120033), מיום 25 בדצמבר 2022 (מס' אסמכתא: 2022-01-121962), מיום 1 בינואר 2023 (מס' אסמכתא: 2023-01-000085), מיום 12 בינואר 2023 (מס' אסמכתא: 2023-01-006456), מיום 1 במרץ 2023 (מס' אסמכתא: 2023-01-022554) ומיום 12 במרץ 2023 (מס' אסמכתא: 2023-01-025641), ולאמור בביאור 4 לדוחות הכספיים לרבעון הראשון לשנת 2023, אשר פורסמו ביום 27 במאי 2023 (מס' אסמכתא: 2023-01-056301), בקשר לעסקת מכירת המטוס לחברת תעופה בהקמה (בסעיף זה: "הרוכשת המיועדת"), עסקה אשר נחתמה בסוף חודש דצמבר 2022 (בסעיף זה: "עסקת המכירה") ואשר הרוכשת מסרה לחברה ביום 9 במרץ 2023 הודעה על ביטולה, החברה מעדכנת בזאת כי ביום 25 באוגוסט, 2023, הגיעו החברה והרוכשת המיועדת להסכמות על סיום מוסכם של עסקת המכירה, בתנאים העיקריים הבאים: (א) עסקת המכירה תבוטל באופן סופי; (ב) מתוך המקדמה בסך של 2 מיליון דולר שהעמידה הרוכשת המיועדת לחברה בקשר עם עסקת המכירה, סך של 0.7 מיליון דולר יישאר בידי החברה ואילו יתרת המקדמה תושב לרוכשת המיועדת; (ג) כל אחד מהצדדים ויתר באופן בלתי חוזר על טענות ו/או דרישות כלשהן בקשר עם עסקה זו וסיומה.

2. בכל הנוגע לקידום חלופות באשר למטוס זה, ביום 7 ביולי 2023 התקשרה החברה במכתב כוונות להחכרת המטוס לחברת תעופה באירופה אשר הייתה בעבר לקוח של החברה, (להלן בסעיף זה: "החוכרת"), בתנאים כמפורט להלן:

א. תקופת חכירת המטוס הינה עד למחצית השנייה של שנת 2028 ("תקופת החכירה המקורית"), כאשר לחוכרת האופציה להאריך את חכירת המטוס עד לרבעון הראשון לשנת 2030 ("תקופת האופציה").

ב. התקבולים מדמי החכירה אשר ישולמו על ידי החוכרת בתקופת החכירה המקורית צפויים להסתכם לסך של כ-15 מיליון דולר, ודמי החכירה בתקופת האופציה (ככל שתמוש על ידי החוכרת) צפויים להסתכם לסך של כ-2 מיליון דולר. דמי החכירה ישולמו בתשלום קבוע מדי חודש מראש.

ג. בהתאם להסכמות הצדדים, לא תשלם החוכרת תשלום חודשי של רזרבות לשיפוץ בגין השימוש במטוס, והחברה מצידה לא תהיה מחויבת בהשתתפות בעלויות של עבודות התחזוקה של המטוס לאחר מסירתו, כאשר בתום תקופת החכירה של המטוס תערך התחשבות בין הצדדים על-פי מצב חיי המטוס ורכיביו המשמעותיים בתום תקופת החכירה בהשוואה למועד מסירת המטוס לחוכרת, כאשר בנוסף על האמור על החוכרת להשיב את המטוס בתנאי החזר מינימליים מוגדרים. בהקשר זה יצוין, בכל הנוגע למנועי המטוס, כי החוכרת צפויה להכניס את המנועים לתוכנית תמיכה שוטפת אותה מציע יצרן המנועים לחברות תעופה, כנגד תשלומים חודשיים ליצרן המנועים. בהתאם, יתרת התקבולים שתשולם על ידי החוכרת במהלך תקופת החכירה ליצרן המנועים, כרזרבות לשיפוץ עתידי של המנועים, תעמוד בבוא העת (יחד עם יתרת התקבולים ששולמה בעבר על ידי המפעילה הקודמת של מטוס זה) לזכות החברה כבעלת המנועים (החברה תתקשר עם יצרן המנועים בהסכם מקביל, כמקובל במערך הסכמים מסוג זה).

ד. בכל הנוגע לביקורת גוף המטוס אשר מועד ביצועה הקלנדארי הינו ברבעון הראשון לשנת 2024 (ביקורת 12 שנים), בהתאם להסכמות הצדדים ביצוע הביקורת הינו באחריות החוכרת.

ה. בהתאם להסכמות בין החברה לבין החוכרת בכוונת הצדדים לפעול להשלמת העסקה ומסירת המטוס לחוכרת עד לתום חודש ספטמבר 2023 או מועד מאוחר יותר עליו יסכימו הצדדים, ובכל מקרה לא יאוחר מתום חודש נובמבר 2023. עם זאת יודגש כי הצדדים טרם התקשרו בהסכם חכירה מחייב ובהתאם אין וודאות לחתימת הסכם שכזה. כן יודגש כי השלמת העסקה כפופה לתנאים מתלים כמקובל בעסקאות מסוג זה ועיקרם אישור החוכרת לגבי תאימות המטוס לתנאי המסירה שהוסכמו לאחר שיושלמו תהליכי בדיקת המטוס ומסמכיו הטכניים, והיעדר שינוי מהותי לרעה במצב המטוס עד למועד ההשלמה בפועל. לאור זאת, נכון למועד זה אין וודאות כי העסקה תושלם וכי המטוס יימסר לחוכרת.

3. למועד זה המטוס חופשי משעבודים וללא מימון בגינו, ובכוונת החברה לפעול לקבלת מימון בגין המטוס בכפוף להשלמת עסקת החכרתו כאמור בסעיף 2 לעיל, כאשר בהתאם לתהליך שניהלה החברה מול מממנים שונים המימון האפשרי בגין המטוס הינו בהיקף של 17 מיליון דולר. למועד זה טרם הגיעה החברה להסכמות מחייבות עם מי מבין המממנים בקשר עם כך.

4. בכל הנוגע למדידת שווי המטוס, ובהתאם למדיניות החשבונאית של החברה ביחס למטוסים מוכרים או כאלו לגביהם ישנן הסכמות להחכרה מחדש, לבחינת הסכום בר השבה של המטוסים (הגבוה מבין השווי ההוגן בניכוי עלויות מכירה לבין שווי השימוש), בהתאם לבחינה שביצעה החברה למועד זה ביחס לשווי השימוש הנובע מעסקת החכירה כאמור בסעיף 2 לעיל, צפויה החברה לרשום, לאור העסקה הצפויה ובשים לב לשווי המטוס בספרים ליום 31 במרץ 2023, ביטול הפרשה לירידות ערך קודמות בסך של כ-12.5 מיליון דולר. יחד עם זאת, הבחינה המלאה של שווי המטוס בהתאם למדיניות החשבונאית של החברה כפופה לאישור האורגנים המוסמכים של החברה, כמו גם לבחינת רואי החשבון המבקרים של החברה, כחלק מהליך אישור הדוחות הכספיים של החברה. כמו כן, בהתאם למדיניות החשבונאית של החברה, החל מתחילת הפעלת המטוס תשוב החברה לרשום הוצאות פחת בגין המטוס.

דיווח החברה אודות ההתקשרות במכתב הכוונות להחכרת המטוס כמפורט לעיל עוכב בהתאם להוראות תקנה 36(ב) לתקנות ניירות ערך (דוחות תקופתיים ומיידיים), התש"ל-1970. זאת, בשל החשש כי פרסומו לציבור היה מביא למניעת קידום עסקת ההחכרה של המטוס או סיכולה. עם ההגעה להסכמות עם הרוכשת המיועדת כאמור לעיל בדבר פיתרון המחלוקת בין הצדדים, הסתיימה המניעה.

בברכה,

גלובל כנפיים ליסינג בע"מ

דיווח זה נחתם בשם החברה ע"י:

סידני סלסקי, מנכ"ל

ערן בן מנחם, מורשה חתימה