

# ע.י. נופר אנרג'י בע"מ ("החברה")

1 בדצמבר 2021

לכבוד  
הבורסה לניירות ערך בתל-אביב בע"מ  
[www.tase.co.il](http://www.tase.co.il)

לכבוד  
רשות ניירות ערך  
[www.isa.gov.il](http://www.isa.gov.il)

## הנדון: Blue Sky - התקשרות בהסכם מסגרת עם שותף מס

החברה מתכבדת להודיע כי ביום 30 בנובמבר 2021, Blue Sky Utility, LLC, תאגיד המוחזק על ידי החברה, בשרשור, בשיעור של 67% ("Blue Sky") ותאגיד בשליטתה, התקשרו בהסכם מסגרת עם צד שלישי, לפיו ישמש הצד השלישי כשותף מס, בפרויקטים שיוקמו על ידי קבוצת Blue Sky ויאושרו על ידי שותף המס ("שותף המס").

מדובר בהסכם בעל חשיבות אסטרטגית לקבוצת Blue Sky, המעיד על הבעת האמון של שותף המס ב-Blue Sky, עימו הקימה החברה מספר פרויקטים בעבר. במסגרת ההסכם, שותף המס יעמיד לתאגיד שיוחזק במשותף על ידי Blue Sky ושותף המס ("חברת הפורטפוליו"), סך של עד 40 מיליון דולר, למימון הקמת פרויקטים סולאריים בשילוב אגירה. להערכת החברה, סכום זה מהווה את ההשקעה הנדרשת משותף המס להקמתם של פרויקטים סולאריים חדשים בעלות כוללת של 120 מיליון דולר.

במועד ההתקשרות בהסכם העמיד שותף המס לחברת הפורטפוליו סכומים לא מהותיים לחברה בגין שני פרויקטים המוחזקים על ידי חברת הפורטפוליו. יתרת הסכומים יועמדו על ידי שותף המס בשיעורים, בגין כל פרויקט שיאושר על ידי שותף המס, בכפוף לעמידה בתנאים המפורטים בהסכם.

עבור Blue Sky, מדובר בהסכם בעל חשיבות רבה, אשר יסייע בהוצאה לפועל של תוכניותיה להקמת הפרויקטים שבבעלותה.

במסגרת ההתקשרות וכמקובל בעסקאות מסוג זה, העמידה Blue Sky ערבות חברה להבטחת מלוא התחייבויות השיפוי של חברת הפורטפוליו וחברות הפרויקט לשותף המס מכוח מסמכי ההתקשרות, לרבות בגין הפרת מצגים או שלילת הזכאות לקבלת הטבת המס הנובעות מהחזקה בפרויקטים.

ההסכם כולל הוראות לפיהן שותף המס ייחנה מ-99% מהטבות המס הנובעות מהחזקה בפרויקטים, וזאת עד למועד הקבוע בהסכם, ולאחר מכן תהנה Blue Sky מ-95% מהטבות המס כאמור. כן כולל ההסכם מנגנון לחלוקת רווחי הפרויקטים, לפיו Blue Sky תהנה מ-98% מרווחי הפרויקטים במהלך ה-20 שנים הראשונות, ולאחר מכן תבוצע חלוקה שוויונית. בנוסף, ההסכם כולל זכות לרכישת זכויות שותף המס בחברת הפורטפוליו, במועד ובמנגנון הקבוע בהסכם.

למידע נוסף בדבר מבנה ותנאי ההתקשרות עם שותף המס ראו דיווח מיידי שפרסמה החברה ביום 25.5.2021 (מס' אסמכתא 029851-01-2021), אשר המידע האמור בו מובא בדוח זה על דרך ההפניה.

יובהר, כי עמידת חברת הפורטפוליו בתנאים לקבלת סכומי ההשקעה והיקפם, לרבות השלמת הפעלתם המסחרית, תלויים בין היתר בצדדים שלישיים ואינם וודאיים. בהתאם, מידע כאמור מהווה מידע צופה פני עתיד כהגדרתו בחוק ניירות ערך, התשכ"ח - 1968 ועשוי שלא להתממש, כולו או חלקו בשל גורמים המאפיינים את פעילות החברה או רלבנטיים לפרויקטים מסוג זה בארה"ב.

בכבוד רב,

ע.י. נופר אנרג'י בע"מ

באמצעות: נדב טנא, מנכ"ל ונעם פישר, סמנכ"ל כספים