



WHEN SOUND MEETS CHEMISTRY

דו"ח חציון 01

לתקופה שנסתיימה
ביום 30 ביוני 2021

תוכן עניינים

פרק א' - דוח הדירקטוריון

פרק ב' - דוחות כספיים ליום 30 ביוני 2021

פרק ג' - הצהרות מנהלים



דבר המנכ"ל

שותפי בעלי המניות אני מתכבד להציג את הדו"ח הכספי ואת דו"ח הדירקטוריון המספקים מבט על החציין הראשון של שנת 2021.

הצטרפתי לסונוביה באביב האחרון בתקופה בה העולם כולו נמצא תחת משבר הקורונה, עת הצטרפתי ידעתי כי לסונוביה יש טכנולוגיה ומוצר אשר יש בכוחם לסייע בפתרון המגפה. ואכן בדוחות אלו מציגה החברה את יישום חזונה בפיתוח בדי העתיד, יחד עם הפיכתה לחברה שתבצע את המהפכה הירוקה בעולם הטקסטיל על ידי שימוש בטכנולוגית גלי קול לטובת ביצוע טיפולי ערך מוסף. הטכנולוגיה שפיתחנו, אשר מוטמעת כיום במוצרי החברה, מוכחת כיעילה בטיפול בבדים והפיכתם לבדים ייחודיים אשר מנטרלים בקטריות ווירוסים, לרבות וירוס הקורונה, ולדוחי מים, זאת ללא שימוש בכימיקלים מזהמים.

שוק הטקסטיל העולמי, שעל פי סקירות השוק השונות נמצא בשלבי התאוששות מואצים בשנת 2021 מהדעיכה בשנת 2020, מביא עמו דרישה גוברת לטיפול ערך מוסף לטקסטיל ולטכנולוגיות פורצות דרך המספקות אלטרנטיבה ירוקה לדרך שבה מבוצעים טיפולים אלו כיום.

הטכנולוגיה הירוקה שסונוביה מפתחת ומציעה לשוק מסקרנת את החברות הגדולות בעולם הטקסטיל, וסונוביה רואה עצמה כזו שתוביל את המהפכה הירוקה בשוק זה, המוערך בכ - 16 מיליארד דולר, וכזו שתתפוס נתח משמעותי משוק זה בעשור הקרוב.

משבר הקורונה העולמי המתמשך והופעת מוטציות חדשות של נגיף הקורונה במהלך תקופת הדוח, מעלים ומגבירים את המודעות למוצרים אנטי בקטריאליים ואנטי וויראליים בשווקי המטרה של החברה, ובכלל זה, שוק המלונאות, שוק בתי החולים, שוק התחבורה, שוק האופנה ועוד. סונוביה מושכת ענין רב משחקני המפתח הבינלאומיים בשווקים אלה ומשתפת פעולה באופן שוטף עם אותן חברות, זאת על מנת לאשר את הטכנולוגיה לשימוש מסחרי על ידן, ולמסחרה. התמשכותו של משבר הקורונה והצורך בשימוש במסכות מגן במדינות שונות בעולם בתקופת הדוח ולמועד הדוח, הביאה להמשך הביקוש למסכות המגן של החברה, המיועדות לשימוש הקהל הרחב והמיוצרות מבדים שעברו טיפול בטכנולוגיה של החברה. בחודש אוגוסט 2021 ההכנסות ממסכות הגיעו לשיא מאז תחילת מכירת החברה. להערכתי, הביקוש הגובר למוצרי החברה אינו אירוע חולף, אלא סימן לשוק צומח למוצרים אנטיבקריאליים ואנטיוויראליים במגוון תחומים.

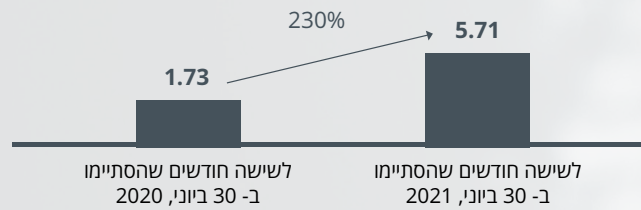
מפאת עליית המכירות בחודשיים שחלפו לאחר תום תקופת הדוח, ובתקופת הדוח, ממשיכה החברה לפעול לקבלת אישורים רגולטוריים נדרשים במספר שווקי מפתח וזאת, במטרה להתחיל או להגדיל מכירות של מוצרי החברה במדינות אלו.

סונוביה פועלת ותמשיך לפעול ליצירת שיתופי פעולה עם החברות המובילות בעולם, כדוגמת שיתוף הפעולה עם יצרן מכונות הטקסטיל המוביל בעולם Bruckner וההסכם האסטרטגי שחתמנו זה הרבעון עם חברת דלתא גליל, הסכם הכולל התקנת המכונה האולטראסונית התעשייתית גרסה 2.0 - פרי פיתוחה של סונוביה - במרכז החדשנות של דלתא בישראל כחלק ממפעל פיתוח הבדים. המשך הגדלת המכירות ויצירת חוסן פיננסי, הרחבת פעילות הפיתוח של החברה, עמידה ביעדי מסחור, פיתוח מוצרים חדשים וחדירה לשווקים חדשים, מהווים יחדיו כוח חשוב למימוש החזון שלנו ויהוו המנוע לצמיחתנו.

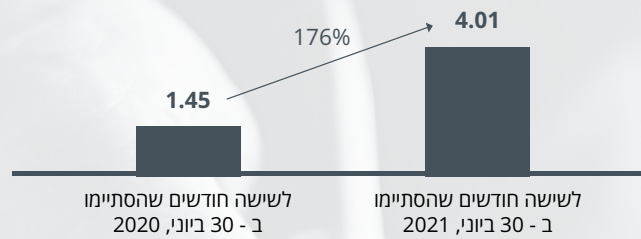
לסיכום, ברצוני להודות לעובדי ומנהלי החברה ולמשקיעים - שותפיי לדרך. אני מעריך אישית את האמון שאתם נותנים בי ובצוות ההנהלה של סונוביה, ומתחייב להמשיך ולעדכן אתכם על הישגי הצמיחה ותכניותינו לעתיד.

בכבוד רב,
יגאל זיתון, מנכ"ל

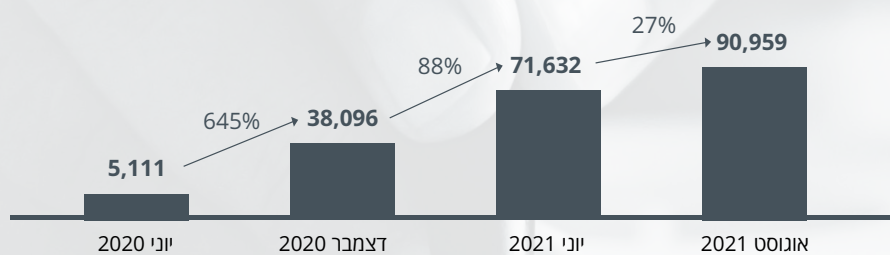
הכנסות ממכירות מיליוני דולר ארה"ב



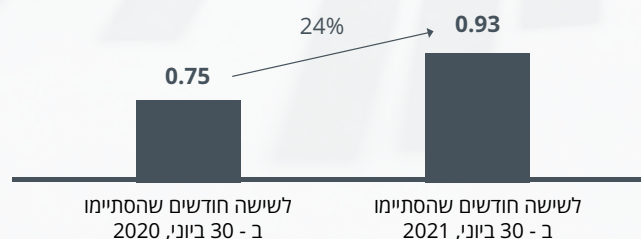
רווח גולמי מיליוני דולר ארה"ב



כמות לקוחות



הוצאות מו"פ מיליוני דולר ארה"ב



דיסקליימר

החברה הינה "תאגיד קטן", כמשמעות המונח בתקנות ניירות ערך (דוחות תקופתיים ומיידים) התש"ל-1970. ביום 30 בספטמבר 2020 אישר דירקטוריון החברה כי מתקיימים לגביה התנאים לסיווגה כ"תאגיד קטן" כאמור, כאשר במסגרת אישורו האמור, החליט דירקטוריון החברה לאמץ את כל ההקלות המפורטות בתקנה 5ד לתקנות וזאת החל (וכולל) מהדוח החציוני ליום 30 ביוני 2020 שצורף לתשקיף הנפקה ראשונה לציבור של החברה מיום 29 בנובמבר 2020 ובכלל זה: ביטול החובה לפרסם דוח על הבקרה הפנימית ודוח רואה החשבון המבקר על הבקרה הפנימית; העלאת סף המהותיות בקשר עם צירוף הערכות שווי ל- 20%; העלאת סף הצירוף של דוחות חברות כלולות מהותיות לדוחות ביניים ל- 40%; פטור מיישום הוראות התוספת השנייה בתקנות (פרטים בדבר חשיפה לסיכונים שוק ודרכי ניהולם ("דוח גלאי")) ודיווח לפי מתכונת דיווח חצי שנתי. ביום 10 בדצמבר 2020 דיווחה החברה כי החל מתקופת הדיווח המתחילה ביום 1 בינואר 2021 היא תדווח לפי מתכונת דיווח חצי שנתי בהתאם להוראות תקנה 5ד(5) לתקנות. נכון ליום 1 בינואר 2021 החברה עומדת בתנאים לסיווגה כ"תאגיד קטן" בהתאם לתקנה 5ג לתקנות. ביום 4 בפברואר 2021 צורפו מניות החברה למדד ת"א טק-עילית בבורסה בתל אביב ולפיכך, על החברה חלות ההקלות המפורטות בתקנה 5ד לתקנות גם על פי תקנה 5 לתקנות ניירות ערך (דוחות תאגיד שמניותיו כלולות במדד ת"א טק-עילית), תשע"ו-2016.

מצב ענייני התאגיד

דוח זה כולל מידע צופה פני עתיד, כהגדרתו בחוק ניירות ערך, התשכ"ח-1968. מידע זה כולל, בין היתר, תחזיות, מטרות, הערכות ואומדנים המתייחסים לאירועים או לעניינים עתידיים, ובכללם התייחסות לגורמי סיכון והתפתחויות שונות המתוארות בדוח, אשר התממשותם אינם ודאית ומושפעת מגורמים שונים, אשר אינם בשליטת החברה.

מידע צופה פני עתיד אינו מהווה עובדה מוכחת והינו מבוסס, בין היתר, על הערכות החברה, אשר מתבססות על נתונים וגורמים מגוונים ושונים, אשר נכונותם או אמיתותם לא נבדקה על ידי החברה. מובהר בזאת, כי התוצאות העתידיות כפי שתתרחשנה בפועל עלולות להיות שונות מהמתואר בדוח זה. מידע צופה פני עתיד בדוח זה מתייחס אך ורק למועד בו הוא נכתב, והחברה אינה מתחייבת לעדכן ו/או לשנות כל מידע, הנוגע למידע צופה פני עתיד כפי שמופיע בדוח, ככל שמידע נוסף בקשר למידע האמור יגיע לידיעתה. התייחסות למידע צופה פני עתיד בדוח זה תכלול בדרך כלל הטיות של הביטויים "הערכה", "ציפייה", "כוונה" וכד'.

דוח הדירקטוריון לתקופה שהסתיימה ביום 30 ביוני 2021

דירקטוריון סונוביה בע"מ (להלן: "החברה") מתכבד להגיש בזאת את דוח הדירקטוריון על מצב ענייני החברה ליום 30 ביוני 2021 (להלן: "מועד הדוח"), והתוצאות הכספיות של החברה לתקופה של שישה חודשים שנסתיימו ביום 30 ביוני 2021 בהתאם לתקנות ניירות ערך (דוחות תקופתיים ומיידים) התש"ל-1970 (להלן: "תקנות הדוחות"). הנתונים הכספיים בסקירה זו הינם באלפי דולר ארה"ב.

בהתאם לתקנה 39א' לתקנות הדוחות, דוח זה הינו דוח תמציתי והוא כולל, בין היתר, עדכון לגבי השינויים שאירעו בעסקי החברה בתקופה המדווחת שהשפעתם מהותית. הדוח נערך בהנחה שבפני הקורא מצוי הדוח התקופתי והשנתי של החברה ליום 31 בדצמבר 2020 שפורסם ביום 22 במרץ 2021 (אסמכתא מס': 2021-01-040989) (להלן יחדיו: "הדוח השנתי") אשר מובא בדוח זה בדרך של הפניה. מובהר, כי ככלל, התיאור הנכלל בדוח חציוני זה כולל רק מידע אשר הינו, לדעת החברה, מידע מהותי, יחד עם זאת בחלק מהמקרים, לשם שלמות התמונה, כללה החברה תיאור מפורט מהנדרש, הכולל גם מידע שלדעתה אינו מידע מהותי בהכרח.

1. תיאור תמציתי של התאגיד וסביבתו העסקית

1.1. החברה התאגדה כחברה פרטית בעירבון מוגבל ביום 29 בדצמבר 2013 בהתאם לחוק החברות תשנ"ט-1999. ביום 29 בנובמבר 2020 פרסמה החברה תשקיף הנפקה ראשונה לציבור של מניותיה וביום 6 בדצמבר 2020 פרסמה החברה הודעה משלימה במסגרת התשקיף (להלן ביחד: "התשקיף"). לאחר השלמת ההנפקה, ביום 10 בדצמבר 2020 נרשמו ניירות הערך של החברה למסחר בבורסה לניירות ערך בתל אביב בע"מ (להלן: "הבורסה") והחל ממועד זה החברה הינה תאגיד מדווח, כמשמעות מונח זה בחוק ניירות ערך, תשכ"ח-1968.

1.2. ממועד היווסדה ולמועד הדוח, החברה עוסקת במחקר ופיתוח למטרת מסחר של טכנולוגיה מתקדמת לביצוע טיפולי ערך מוסף לטקסטיל המבוססת על שימוש באנרגיה אולטרסונית (גלי אולטרה סאונד) ובכלל זה, מחקר ופיתוח של ציפויים אנטי-פתוגניים ודוחי מים בשימוש בטכנולוגיה. כמו כן, בוחנת החברה תחילת מחקר ופיתוח של טיפולי ערך מוסף נוספים כגון צביעה ועיכוב בעירה בשימוש בטכנולוגיה.

1.3. במסגרת פעילות המחקר והפיתוח, החברה מפתחת יחד עם השותף האסטרטגי Bruckner, שהינו בין החברות המובילות בעולם בתחום הציוד לטיפול בטקסטיל, מכונת אשפורה אולטרסונית לטיפולם בעלי ערך מוסף לטקסטיל.

1.4. למועד הדוח, החברה ממשיכה בביצוע פיילוטים ברמת מעבדה עם מספר גופים בינלאומיים מובילים משוקי מטרה שונים, המגלים התעניינות בטכנולוגיה פרי פיתוחה. החברה צופה, כי תחל בפיילוטים ברמה תעשייתית לאחר התקנת המכונות מגרסה 2.0, כמפורט לעיל, וזאת לצורך בדיקת הטכנולוגיה על ידי לקוחות פוטנציאליים טרם מסחורה.

1.5.1 עדכון על התקדמות ומצב המו"פ בחברה

1.5.1.1. למועד הדוח, השלימה החברה, יחד עם Bruckner, את פיתוחה של מכונה אולטרסוניית מגרסה 2.0, אשר שתי מכונות מסוגה צפויות להיות מותקנות, עד תום שנת 2021, בקו המו"פ התעשייתי של Bruckner בגרמניה ובמרכז החדשנות של דלתא בישראל.

1.5.2.1. פיתוחי חטיבת הטכנולוגיה: בתקופת הדוח, ובהמשך לדיווחים קודמים בנושא, פיתחה החברה שלוש פורמולציות כימיות אנטי-פתוגניות (תחמוצת אבץ - ZnO, כסף - Ag) - ZPT-I (Zinc Pyrithione), בהן נעשה שימוש בטכנולוגיית ציפוי הטקסטיל האולטרסוני של החברה, וכן פורמולציה לשימוש בתהליך הציפוי האולטרסוני של החברה להקניית תכונות לדחיית מים לטקסטיל.

1.5.3.1 פורמולציה כימית אנטי-פתוגנית מבוססת תחמוצת אבץ (ZnO)

1.5.3.1.1. פורמולציה זו ושימושה בטכנולוגיה על בדים נמצאה יעילה נגד וירוס הקורונה, לרבות נגד המוטציה הבריטית, ברמה של 99.9% (3-log) על פי תוצאות בדיקות מעבדה של מעבדה מוסמכת באירופה (Vismederi).

1.5.3.1.2. שימוש בפורמולציה על בדים באמצעות הטכנולוגיה של החברה הראה פעילות אנטי בקטריאלית מקסימלית (6-log) בבדיקה שבוצעה במעבדה חיצונית (מעבדת BV בהונג קונג ו-BBI בארה"ב).

1.5.3.1.3. ריכוז החומר הפעיל בבדים שטופלו בשימוש בפורמולציה באמצעות הטכנולוגיה של החברה נשמר ברמה מספקת, על פי היעד שנקבע על ידי החברה, גם לאחר 40 כביסות ביתיות (רמת הריכוז נבדקה בבדיקה מסוג ICP במעבדת אל-כס בישראל). למועד הדוח, נבחנת היעילות האנטי-בקטריאלית.

1.5.3.1.4. הכביסות הביתיות בוצעו על ידי החברה בשימוש בנוזל כביסה מסחרי מסוג Persil.

1.5.3.2 פורמולציות כימיות מבוססת כסף (Ag)

1.5.3.2.1. בתקופת הדוח, החברה פיתחה שתי פורמולציות מבוססות חלקיקי כסף (סוג 1 ו-2).

1.5.3.2.2. הפורמולציות מראות פעילות אנטי-בקטריאלית בריכוזים מזעריים בבד (החל מ- 50 ppm).

1.5.3.2.3. שימוש בפורמולציה מסוג 1 על בדים באמצעות הטכנולוגיה של החברה הראה פעילות אנטי-בקטריאלית מקסימלית (5.7-log) לאחר 35 מחזורי כביסות ביתיות. בדיקת היעילות האנטי-בקטריאלית בוצעה ע"י מעבדת BBI בארה"ב.

1.5.3.2.4. בבדיקות שבוצעו במעבדת אל-כס בישראל באמצעות ICP, נמצא כי ריכוז החומר הפעיל בבדים שטופלו בשימוש בפורמולציה מסוג 2 באמצעות הטכנולוגיה של החברה נשמר ברמה מספקת, על פי היעד שנקבע על ידי החברה, לאחר 80 מחזורי כביסות ביתיות. למועד הדוח, נבחנת היעילות האנטי-בקטריאלית.

1.5.3.2.5. הכביסות הביתיות בוצעו על ידי החברה בשימוש בנוזל כביסה מסחרי מסוג Persil.

1.5.5. פורמולציה כימית מבוססת (ZPT) Zinc-pyrithione

- 1.5.5.1. החברה פיתחה פורמולציה כימית ראשונית מבוססת ZPT, המיועדת לציפוי בדים באמצעות הטכנולוגיה האולטראסונית של החברה.
- 1.5.5.2. שימוש בפורמולציה על בדים באמצעות הטכנולוגיה של החברה הראה פעילות אנטי-בקטריאלית גבוהה של 5.7-log בבדיקה שבוצעה ע"י מעבדת BBI בארה"ב.
- 1.5.5.3. בבדיקות שבוצעו במעבדת אל-כס בישראל באמצעות ICP, נמצא כי ריכוז החומר הפעיל בבדים שטופלו בשימוש בפורמולציה באמצעות הטכנולוגיה של החברה נשמר ברמה מספקת, על פי היעד שנקבע על ידי החברה, לאחר 25 מחזורי כביסות ביתיות. למועד הדוח, נבחנת היעילות האנטי-בקטריאלית.
- 1.5.5.4. הכביסות הביתיות בוצעו על ידי החברה בשימוש בנוזל כביסה מסחרי מסוג Persil.

1.5.6. פורמולציה להקניית תכונות דחיית מים

- 1.5.6.1. כפי שדווח על ידי החברה בתקופת הדוח (ראו סעיף 2.3 להלן), החברה פיתחה פורמולציה ראשונית לשימוש בטכנולוגיית ציפוי הבדים האולטראסונית של החברה, המשיגה פעילות דחיית מים מקסימאלית (רמה 100) על-פי תקן הבדיקה (spray test) AATCC22. בהמשך לדיווח החברה הני"ל, למועד הדוח הוכיחה החברה עמידות לכ- 10 כביסות ביתיות תוך שמירה על פעילות דחיית מים ברמה 100 על פי תקן AATCC22.
- החברה ממשיכה לפתח את הפורמולציה ואת יישומה על בדים באמצעות הטכנולוגיה של החברה על מנת להגדיל את העמידות לכביסות ביתיות וכן בוחנת את רמת דחיית המים על-פי תקני בדיקה מחמירים יותר מתקן AATCC22 (Bundesmann and rain test).
- 1.5.6.2. הכביסות הביתיות בוצעו על ידי החברה בשימוש בנוזל כביסה מסחרי מסוג Persil.

1.5.7. מחקר ופיתוח

- 1.5.7.1. למועד הדוח, החברה ממשיכה לפעול לשיפור העמידות לכביסות ביתיות של הפורמולציות המתוארות לעיל ויישומן על בדים באמצעות הטכנולוגיה פרי פיתוחה. כן מבצעת החברה באופן תדיר בדיקות נוספות לתיקוף הממצאים שהתקבלו עד כה, כמפורט לעיל. בנוסף, פועלת החברה לתיעוש הפורמולציות והכנתם לבדיקות בקנה מידה תעשייתי.
- 1.5.7.2. לאור התקדמות המחקר והפיתוח של החברה בנוגע לעמידות לכביסות ביתיות, פועלת החברה לפיתוח עמידות לכביסות תעשייתיות במטרה לפעול בשוק המוסדי, קרי, מוסדות בריאות, מלונאות, ובגדי עבודה.
- 1.6. למיטב ידיעת החברה, שוק הטקסטיל העולמי חווה פגיעה במכירות בשנת 2020, השנה הראשונה למגיפה. הצפי לחזרה למכירות ברמת טרום המגפה הנו שנת 2022-2023 בשווקים השונים.

1.7. השפעות משבר הקורונה על פעילות החברה

1.7.1. השפעות שליליות אפשריות

1.7.1.1. **השפעה על הכלכלה העולמית:** נכון למועד הדוח ישנה אי-וודאות לגבי השלכות המגפה על הכלכלה העולמית ועל ביקוש צרכני הקצה למוצרי טקסטיל.

1.7.1.2. **השפעה על יכולת שינוע חומרי גלם ומוצרים בעולם:** בתקופת הדוח, ובתקופת משבר הקורונה בכלל, יעילות השינוע הימי בעולם ניזוקה, ועקב זאת מחירי השינוע הימי בעולם עלו משמעותית. לפגיעה זו ביעילות השינוע הבינלאומי השלכות שליליות על זמני האספקה ועל מחירים של חומרי גלם, חלפים, ומוצרים, ולכן השפעה ישירה על זמני הייצור והאספקה של יצרנים שונים ברחבי העולם, לרבות השפעה ישירה על זמני הייצור והאספקה של השותף האסטרטגי של החברה (Bruckner).

1.7.2. השפעות חיוביות אפשריות

1.7.2.1. **שינוי תודעה ציבורית לטווח בינוני-ארוך:** למועד הדוח, ניכר כי מגיפת הקורונה הינה אירוע מתמשך. התפשטות המוטציות השונות והעליה ברמות התחלואה בעולם מביאות להנחה כי השפעות המגפה צפויה להימשך בטווח הבינוני- והארוך. לכך עשויות להיות השפעות חיוביות פוטנציאליות כמפורט להלן בסעיפים 1.7.2.2 עד 1.7.2.5.

1.7.2.2. **ביקוש לטקסטיל אנטי-בקטריאלי ואנטי-ויראלי:** לאור המשכיות המגפה והופעת זנים חדשים המדבקים ו/או מסוכנים יותר, וכן על בסיס פעילות החברה וההתקשרויות שהיא מנהלת מול חברות מובילות משווקי מטרה שונים, ניכר כי הביקוש לטקסטיל אנטי-פיתוגני, כזה המנטרל בקטריות ווירוסים, נותר בעינו מתחיל המגיפה ואף גבר לאחר התגברות קצב התחלואה מזן הדלתא. כמו כן, כגיבוי לדרישות שהחברה חווה מהשוק, ישנן אינדיקציות מפרסומים שונים בדבר הביקוש הגובר משווקי התחבורה, האופנה, ובתי המלון.

1.7.2.3. **ביקוש למוצרי החברה:** לאור המשכיות המגפה והופעת זנים חדשים המדבקים ו/או מסוכנים יותר ניכר כי הביקוש למוצרי החברה בכלל, ולמסכות פנים בפרט, לא יפחת בעתיד הנראה לעין. כמו כן, למועד פרסום הדוח ובחודשים שקדמו לו, חווה החברה גידול בביקוש למסכות המגן של החברה, כאשר היקף המכירות של מוצרי החברה גדל ב-230 אחוזים, מהיקף של כ-1.7 מיליוני דולר ארה"ב בחציון 1, 2020, לכ-5.7 מיליוני דולר ארה"ב בחציון 1, 2021 (ראו טבלה בס' 4.2 להלן).

1.7.2.4. **גידול בתודעה הציבורית בנושא קיימות:** מחקרים שונים מראים גידול ניכר בדרישת הצרכנים למוצרים ידידותיים לסביבה ובנכונות לבצע שינויים באורח החיים הכוללים סביבה ירוקה ובריאה יותר. הסיבות לכך עשויות להיות ההאטה בקצב החיים בשלבי הסגרים השונים, השהיה הממושכת בבית והבחינה מחדש של אורח החיים לפני עידן הקורונה. למגמה זו השפעה חיובית על הביקוש לטכנולוגיה הירוקה של החברה. לטכנולוגיה הירוקה של החברה.

<https://unctad.org/es/node/3024>

https://www.coatingsworld.com/contents/view_breaking-news/2021-05-07/asahi-kasei-survey-shows-growing-global-needs-towards-hygienic-automotive-interior/

<https://wired.me/gear/apparel/the-virus-killing-disease-resistant-clothes-of-the-future/>

<https://hospitalityinsights.ehl.edu/6-hospitality-trends-rebuilding-consumer-trust>

<https://www.futurity.org/masks-covid-19-viruses-2615262/>

1.7.2.5. **גידול ברווחיות התעשייה:** מגפת הקורונה וכן הסגרים, החשש מהתקהליות וההגבלות הנוספות כתוצאה ממנה, הגדילו בצורה ניכרת את היקף המסחר הדיגיטלי (e-commerce). היקף מכירות ה-e-commerce צמח ב- 44% בשנת 2020 לעומת שנת 2019, ומותגים חווים את אותה הצמיחה במכירות ה-e-commerce. הצמיחה בפעילות ה-e-commerce של מותגים, כאשר הם מגיעים לאופטימיזציה של ההשקעות הדרושות מול ההכנסות, מתבטאת בצמיחה ברווחיות לעומת ערוצי השיווק והמכירה המסורתיים. העליה ברווחיות עשויה להתבטא בנכונות המותגים להגדיל את עלות המכר ככל שזה נוגע לאיכות חומרי הגלם וטיפול הערך המוסף. למגמה זו, עשויה להיות השפעה חיובית על הביקוש לטיפול ערך מוסף פורצי דרך המתומחרים בפרמיה מהסוג אותו מפתחת החברה.

1.8. לפרטים נוספים אודות פעילות החברה ראו בדוח השנתי של החברה לשנת 2020.

2. אירועים מהותיים בתקופת הדוח ולאחר תאריך המאזן

2.1. ביום 23 במרץ 2021 חדל מר האשם דלאשה לכהן כדירקטור בחברה. לפרטים נוספים ראו דיווח מידי של החברה מיום 23 במרץ 2021 (אסמכתא מס': 2021-01-042192).

2.2. ביום 7 באפריל 2021 החל מר אשר דויטש לכהן כדירקטור בלתי תלוי בחברה. לפרטים נוספים ראו דיווח מידי של החברה מיום 7 באפריל 2021 (אסמכתא מס': 2021-01-059553).

2.3. ביום 5 באפריל 2021 דיווחה החברה על הצלחה בבדיקות דחיית מים לבדים בשיתוף ספק מהגדולים בעולם לבדים דוחיי מים. במסגרת הדיווח הודיעה החברה על קבלת תוצאות של בדיקות מעבדה להוכחת היתכנות, במסגרתן נבחנה ברמת מעבדה רמת חסינות המים של שני סוגי בדים, אשר טופלו בתהליך אולטרסוני שהקנה להם תכונה של דחיית מים בדרגה הגבוהה ביותר (על פי תקן הבדיקה הבינלאומי לבחינת דחיית מים 22AATCC-) מבלי לעשות שימוש במרכיבים המזהמים PFOA ו-PFOS ובזמן ריכוז חומרים פעילים נמוכה בצורה ניכרת מזו המקובלת לביצוע טיפולים להקניית דחיית מים. הבדיקות הנ"ל התבצעו במסגרת פרויקט מו"פ מעבדתי של החברה יחד עם שותף מסחרי אירופאי מוביל, מהספקים הגדולים בעולם של בדים דוחיי מים ובתמיכה פיננסית של האקסלרטור Fashion Good for, כמתואר בפרק א' לדוח השנתי. לפרטים נוספים ראו דיווח מידי של החברה מיום 5 באפריל 2021 אשר מובא בדוח זה בדרך של הפניה (אסמכתא מס': 2021-01-055449).

בהמשך לדיווח זה, ביום 22 באפריל 2021 דיווחה החברה כי הגישה למשרד הפטנטים האמריקאי בקשה ארעית לרישום פטנט (מסוג provisional) (מס' בקשה US 63/176,931) על אפליקציה להקניית דחיית מים לטקסטיל באמצעות טכנולוגיה אולטרסונית (הטמעה באמצעות גלי קול). למועד הדיווח, הבקשה טרם נבחנה ואין ביכולתה של החברה להעריך האם ומתי יירשם פטנט על סמך הבקשה. לפרטים נוספים ראו דיווח מידי של החברה מיום 22 באפריל 2021 אשר מובא בדוח זה בדרך של הפניה (אסמכתא מס': 2021-01-068931).

2.4. ביום 18 באפריל 2021 דיווחה החברה, בהמשך לדיווחים קודמים בנושא, על חידוש השיווק והמכירה של מסכות המגן של החברה במדינות האיחוד האירופאי, למעט צרפת, וזאת לאחר שסיימה בהצלחה את התאמתן של פורמולציות כימיות ביוצידייות (קוטלות בקטריות), המבוססות על חומרים פעילים המאושרים לשימוש במדינות האיחוד האירופאי, לשימוש ויצור באמצעות הטכנולוגיה האולטרה-סונית של החברה. לפרטים נוספים ראו דיווח מידי של החברה מיום 18 באפריל 2021 אשר מובא בדוח זה בדרך של הפניה (אסמכתא מס': 2021-01-064209).

2.5. ביום 18 במאי 2021 החל חבר הבורסה אקסלנס נשואה לפעול כעושה שוק במניות החברה בבורסה.

2.6. ביום 25 במאי 2021 הקצתה החברה בהקצאה פרטית שאינה מהותית ואינה חריגה 45,000 כתבי אופציה לא רשומים לשלושה עובדים של החברה ו-210,000 כתבי אופציה לא רשומים לנושאי משרה בכירה של החברה (105,000 כתבי אופציה לגבי ליאת גולדהמר, סמנכ"ל הטכנולוגיה של החברה ו-105,000 כתבי אופציה למר רועי הירש, סמנכ"ל הפיתוח העסקי של החברה), במחיר מימוש של 19.37 ש"ח (לא צמוד) לכתב אופציה. לפרטים נוספים אודות תנאי כתבי האופציה ובכלל זה, תקופת המימוש, תנאי ההבשלה, התאמות לכתבי האופציה והוראות להגנת הניצעים, ראו דוח ההקצאה מיום 8 באפריל 2021 אשר מובא בדוח זה בדרך של הפניה (אסמכתא מס': 060144-01-2021) ודיווח מידי מיום 25 במאי 2021 אודות ההקצאה (אסמכתא מס': 089571-01-2021).

2.7. ביום 27 במאי 2021 דיווחה החברה על מימוש 13,980 כתבי אופציה לא רשומים לעובדים ל-13,980 מניות רגילות של החברה בתמורה לתוספת מימוש בסך כולל של כ-34 אלפי ש"ח שהועברה לחברה. לפרטים נוספים ראו דיווח מידי של החברה מיום 27 במאי 2021 אשר מובא בדוח זה בדרך של הפניה (אסמכתא מס': 091950-01-2021).

2.8. ביום 2 ביוני 2021 דיווחה החברה כי התקשרה בהסכם מחייב עם חברת דלתא-גליל תעשיות בע"מ ("דלתא") להתקנת מכונה אולטרסונית תעשייתית מגרסה 2.0 פרי פיתוחה של החברה במרכז החדשנות של דלתא בכרמיאל. לפי ההסכם, המכונה תשמש את הצדדים לביצוע פיילוטים לשילוב הטכנולוגיה של החברה בבדי מותגי ספורט, הלבשה תחתונה ואופנה בינלאומיים מובילים. ההסכם מהווה אבן דרך משמעותית עבור החברה בדרך למסחור ראשוני של הטכנולוגיה לטיפול בבדים, יחד עם שותף גלובלי המשרת את מותגי הספורט וההלבשה התחתונה בעולם. יובהר, כי למועד הדוח, טרם נחתם הסכם מסחרי בין החברה לבין דלתא ואין ודאות אם ומתי יחתם. לפרטים נוספים ראו דיווח מידי של החברה מיום 2 ביוני 2021 אשר מובא בדוח זה בדרך של הפניה (אסמכתא מס': 094767-01-2021).

2.9. ביום 3 ביוני 2021 דיווחה החברה על הצלחה ראשונית בפיילוט לביצוע הטיפול האנטי-בקטריאלי האולטרסוני של החברה על בד שעבר הדפסה דיגיטלית בדיו פיגמנטי על בסיס מים שפותח על ידי נור אינק אינוביישנס בע"מ, חברה ציבורית הנסחרת בבורסה בתל אביב. לאור הצלחה הראשונית של הפיילוט, דיווחה החברה כי הצדדים מבקשים לבחון אפשרויות לשיתופי פעולה טכנולוגיים ומסחריים ביניהם, תוך שילוב הטכנולוגיות פרי פיתוחם. למועד הדוח, אין וודאות כי שיתוף הפעולה בין הצדדים יבשיל לכדי הסכם מסחרי ואם כן, מתי. לפרטים נוספים ראו דיווח מידי של החברה מיום 3 ביוני 2021 אשר מובא בדוח זה בדרך של הפניה (אסמכתא מס': 095517-01-2021).

2.10. ביום 22 ביוני 2021, החל מר יגאל זיתון לכהן כמנכ"ל החברה. לפרטים נוספים ראו דיווח מידי של החברה מיום 22 ביוני 2021 (אסמכתא מס': 105429-01-2021). ביום 24 במאי 2021 אישרה האסיפה הכללית של בעלי מניות החברה את תנאי כהונתו והעסקתו של מר זיתון כמנכ"ל החברה, הכוללים תגמול קבוע חודשי בסך 60 אלפי ש"ח ברוטו ותנאים נלווים וכן הקצאה ללא תמורה של 523,394 כתבי אופציה לא רשומים, שיוקצו למר זיתון בשלוש מנות וכפופים לתנאי הבשלה, כמפורט בדוח זימון האסיפה. לפרטים נוספים אודות תנאי כהונתו והעסקתו של מר זיתון ראו דוח זימון האסיפה מיום 14 באפריל 2021 (אסמכתא מס': 063813-01-2021); דוח מתקן מיום 13 במאי 2021 (אסמכתא מס': 085299-01-2021) ודיווח מידי אודות תוצאות האסיפה מיום 25 במאי 2021 (אסמכתא מס': 089313-01-2021).

2.11. ביום 22 ביוני 2021 חדל מר יהושע הרשקוביץ לכהן כמנכ"ל החברה. לפרטים נוספים ראו דיווח מידי של החברה מיום 22 ביוני 2021 (אסמכתא מס': 105426-01-2021).

2.12. ביום 8 ביולי 2021 דיווחה החברה על פקיעת 63,091 כתבי אופציה לא רשומים של נותן שירותים לחברה וזאת על פי תנאי ההסכם בינו לבין החברה. לפרטים נוספים ראו דיווח מידי של החברה מיום 8 ביולי 2021 (אסמכתא מס': 114780-01-2021).

2.13. ביום 11 ביולי 2021 פרסמה החברה דוח הצעה פרטית לעובד ולנותן שירותים שאינה מהותית ואינה חריגה, להקצאת 69,000 כתבי אופציה לא רשומים במחיר מימוש של 15.88 ש"ח (לא צמוד) לכתב אופציה, מתוכם 24,000 כתבי אופציה לעובד ו-45,000 כתבי אופציה לנותן השירותים. לפרטים נוספים אודות תנאי כתבי האופציה ובכלל זה, תקופת המימוש, תנאי ההבשלה, התאמות לכתבי האופציה והוראות להגנת הניצעים, ראו דוח ההקצאה מיום 11 ביולי 2021 אשר מובא בדוח זה בדרך של הפניה (אסמכתא מס': 19-11511-01-2021). למועד הדוח, טרם התקבל אישור הבורסה להקצאה.

2.14. ביום 27 ביולי 2021 דיווחה החברה כי הוגשה נגדה (ולמיטב הידיעה, נגד חברות ציבוריות נוספות בישראל בבתי המשפט המחוזיים), ללא כל פנייה מוקדמת, בקשה לאישור תובענה כייצוגית בבית המשפט המחוזי בתל אביב (להלן: "הבקשה"), בטענה, כי החברה אינה מנגישה, לכאורה, את דיווחיה הפומביים, המדווחים במערכות המידע האינטרנטיות המופעלות על-ידי רשות ניירות ערך והבורסה לניירות ערך בתל-אביב בע"מ (להלן: "מגנ"א" ו-"מאי"ה", בהתאמה), בניגוד, לכאורה, להוראות חוק שוויון זכויות לאנשים עם מוגבלות, תשנ"ח-1988 ותקנות שוויון זכויות לאנשים עם מוגבלות (התאמות נגישות לשירות), תשע"ג-2013. הקבוצה אותה מבקש המבקש לייצג הינה כל האנשים עם מוגבלות אשר נמנעה או צומצמה אפשרותם לקבל מידע מהמסמכים שפורסמו על-ידי החברה במסגרת דיווחיה במערכות המגנ"א והמאי"ה, בשל היעדר הנגשת המסמכים הנ"ל לפי הוראות הדין, החל מיום 26.10.2017 או מהמועד בו החלה החברה לדווח במגנ"א ובמאי"ה, לפי המאוחר, ועד למועד הגשת התביעה הייצוגית לאחר אישורה (להלן: "הקבוצה"). הסעדים המבוקשים במסגרת הבקשה הינם פיצוי כספי אישי על סך 500 ש"ח, פיצוי לקבוצה המוערך על ידי המבקש בסך כולל של 5 מיליון ש"ח (על דרך האומדנה) וצו שעה לחברה להנגיש את המסמכים שהיא מגישה במסגרת הדיווחים במגנ"א ובמאי"ה לאנשים עם מוגבלות לפי הוראות הדין ולפרסם את דבר ההנגשה באתר האינטרנט שלה. על פי הנטען בבקשה, המבקש הגיש לאחרונה, בשם הקבוצה, בקשות דומות לאישור תובענות כתובענות ייצוגיות נגד כ-15 חברות ציבוריות נוספות בישראל. החברה לומדת את הטענות המפורטות בבקשה ותנהג בהתאם לדין. למועד הדוח טרם הגישה החברה תגובה לבקשה. למועד הדו"ח החברה נמצאת בשלבים מתקדמים להתאמת דיווחיה ואתר החברה בהתאם לתקנות שוויון זכויות לאנשים עם מוגבלות. לפרטים נוספים ראו דיווח מיידי של החברה מיום 27 ביולי 2021 (אסמכתא מס': 123348-01-2021).

יעדי פיתוח, כפי שהוצגו בדו"ח השנתי	מועד משוער להשלמת הפיתוח, כפי שהוצג בדו"ח השנתי	ההשקעה המשוערת הדרושה להשלמת הפיתוח (דולר ארה"ב), כפי שהוצגה בדו"ח השנתי	עדכון למועד הדו"ח ל-30 יוני, 2021
גמר תכנון והנדסה של גרסה מס'. 2.0 של מכונת פיילוט תעשייתית.	רבעון 2 לשנת 2021	200,000	היעד הושלם בהצלחה כמתוכנן בעלות כוללת של 350,000 אירו. הפער בין העלות שנצפתה לבין העלות בפועל נבע מתוספת תשלום שהחברה העבירה לשותף המסחרי Bruckner לאחר תאריך הדו"ח בהתאם להסכמות מסחריות שהושגו בין הצדדים.
סיום פיתוח פורמולציות אנטי-פתוגניות מבוססות כסף I - Zinc Pyrithione, שלב מעבדה, ומעבר לתיעוש.	רבעון 2 2021	50,000	1. הושלם פיתוח שלב המעבדה של פורמולציה מבוססת כסף. 2. הפיתוח של הפורמולציה בשלב המעבדה המבוססת Zinc-pyrithione נמצא עדיין בתהליך. היעד להשלמת פיתוח שלב המעבדה של פורמולציה זו הוא רבעון 4 שנת 2021.

עדכון למועד הדו"ח 307 ליוני, 2021	ההשקעה המשוערת הדרושה להשלמת הפיתוח (דולר ארה"ב), כפי שהוצגה בדו"ח השנתי	מועד משוער להשלמת הפיתוח, כפי שהוצג בדו"ח השנתי	יעדי פיתוח, כפי שהוצגו בדו"ח השנתי
הושלם בהצלחה כמפורט בסעיף 1.5.6 לעיל, במועד ובהיקף העלות המשוער.	10,000 (יתרה לסיום הוכחת ההיתכנות)	רבעון 2 2021	סיום הוכחת ההיתכנות מוצלחת על אפליקציה לדחיית מים, ללא שימוש במרכיב המזהם PFC.
למועד הדו"ח החברה קיבלה את חומרי הגלם הנדרשים מספק עולמי מוביל של חומרי גלם מתקדמים לעיכוב בעירה וצפויה לשתף פעולה בפרייקט עם ספק עולמי מוביל של טקסטיל לתחום התחבורה. הנהלת החברה החליטה לדחות את תחילת הפרוייקט לחציון 1 שנת 2022.	50,000	רבעון 3 2021	התחלת פרוייקט מו"פ להוכחת ההיתכנות על אפליקציה להקניית תכונות דחיית אש לטקסטיל, ללא שימוש בחומרים הידועים כמזהמים.
למועד הדו"ח החברה קיבלה את חומרי הגלם הנדרשים מהשותף המסחרי, ספק עולמי מוביל של בדי ג'ינס לשוק ה-high-end / luxury. הנהלת החברה החליטה לדחות את תחילת הפרוייקט לחציון 1 שנת 2022.	50,000	רבעון 3 2021	התחלת פרוייקט מו"פ לביצוע הוכחת ההיתכנות על אפליקציה לצביעת אינדיגו לבדי ג'ינס, ללא שימוש בחומרים הידועים כמזהמים.
אין שינוי בתחזית.	העלות כלולה ביעד מעלה - "גמר תכנון והנדסה של גרסה מס' 2.0 של מכונת פיילוט תעשייתית"	רבעון 4 2021	סיום ייצור והפעלה של מכונת פיילוט מסוג "בטא" (גרסה מס' 2.0).
למועד הדוח החברה הוכיחה עמידות מספקת לכביסות ביתיות (ראו מידע נוסף בסעיף 1.5 בדוח זה לעיל) והיא מפתחת פורמולציות העמידות לכביסות תעשייתיות. בחינת העמידות מתבצעת באמצעות מעבדות צד ג' בלתי תלויות.	1,000,000	רבעון 4 לשנת 2021	סיום פיתוח פורמולציה/יות אנטי-פוטוגניות/יות ותהליך ברמה תעשייתית המספקים עמידות לכביסות תעשייתיות ולכביסות ביתיות ברמה מספקת (1).

1. "כביסות ביתיות ברמה מספקת" - על סמך דרישות השוק הידועות לחברה.

עדכון למועד הדו"ח 307 ליוני, 2021	ההשקעה המשוערת הדרושה להשלמת הפיתוח (דולר ארה"ב), כפי שהוצגה בדו"ח השנתי	מועד משוער להשלמת הפיתוח, כפי שהוצג בדו"ח השנתי	יעדי פיתוח, כפי שהוצגו בדו"ח השנתי
אין שינוי בתחזית.	1,000,000	הגשת חומרים לאישור רגולטורי: רבעון 4 2021	קבלת האישורים הרגולטוריים הנדרשים בשווקי היעד.
<p>בכוונת החברה לבקש דחיה נוספת של 6 חודשים של מועד התחלת הניסוי הקליני וזאת עקב התפשטות זן הדלתא ומצב בתי החולים בישראל, שלא מאפשר זמינות מלאה לביצוע הניסוי בשלב הזה. החברה תבקש דחייה בהגשת פרוטוקול הניסוי לרבעון 2 2022 ודחייה בביצוע הניסוי הקליני לרבעון 3 2022.</p> <p>למועד הדוח, העלות המוערכת להשלמת היעד היא 400 אלפי דולר ארה"ב. הפער בין העלות שנצפתה לבין העלות בפועל נובע מהערכה מחודשת של הנהלת החברה את עלויות הניסוי לאור קבלת הצעות מחיר ממשיות מקבלני משנה לתפעול וניהול הניסוי.</p>	150,000	רבעון 4 לשנת 2021	ביצוע בהצלחה של ניסוי קליני קטן היקף במסגרת תוכנית האיחוד האירופאי.
<p>אין שינוי בתאריך הצפוי להשלמת היעד. החברה צופה כי העלות הכוללת להשלמת יעד זה תהיה 500 אלפי דולר ארה"ב.</p> <p>הפער בין העלות שנצפתה לבין העלות בפועל נובע מריבוי לקוחות וריבוי ההזדמנויות העסקיות להקמת מרכזי בטא, הדורשים בדיקות מעבדה, הרצת ניסויי פיילוט, חומרים ועוד.</p>	250,000	רבעון 2 לשנת 2022	הקמת מרכזי "בטא", קרי, מסחור בהיקף קטן ומבוקר של הטכנולוגיה.

3.2. יעדי חטיבת המוצרים

יעד כפי שניתן בדו"ח השנתי	מועד משוער להשלמת היעד, כפי שהוגדר בדו"ח השנתי	עדכון למועד הדו"ח
פיתוח מסכה חדשה מסוג Medical grade Type 1	רבעון 2, 2021	השוק הרפואי מתבסס על מסכות חד פעמיות בתמחור נמוך ולפיכך, נכון למועד הדוח, החברה קיבלה החלטה להשהות את הפרויקט ותבחן מחדש את הנושא לכשיהיה רלוונטי.
החברה פועלת להגשת בקשה לקבלת אישור רגולטורי למסכה של החברה ע"י ה-FDA תחת מפתח הקוד: QKR - מסכת פנים לציבור הכללי / עובדי צוות רפואי	רבעון 2, 2021	למועד הדוח, החברה רשמה את כל מוצרי המסכות שלה תחת צו החירום של ה-FDA Emergency Use Authorization תחת הקוד QKR.

4. סקירת מצב עסקי החברה

4.1. להלן תמצית נתונים על המצב הכספי (באלפי דולר ארה"ב):

הסברי החברה	31.12.2020	30.6.2020	30.6.2021	הסעיף
	אלפי דולר ארה"ב			
החל מחודש מרץ 2020 החברה החלה במכירת מוצרים ועקב כך חל גידול בהיקף פעילותה השוטפת. יתרת המזומנים ליום 30 ביוני 2021 כוללת תקבולים מגיוסי הון בשנת 2020 (כ-4 מיליון דולר בהנפקה פרטית וכ-11 מיליון דולר שהתקבלו מהנפקת מניות ראשונית לציבור) וכן תזרים נקי מפעילות שוטפת של 3.1 מ"ד בשנת 2020. בנוסף, תקבולים בגין מכירת מוצרים בהיקף של כ-5.5 מיליון דולר, זאת בניכוי תשלומים בגין פעילותה השוטפת.	17,768	408	17,447	מזומנים ושווי מזומנים
פקדון לזמן קצר בחברה הבת האמריקאית.	50	-	50	פקדון מוגבל בשימוש
מדובר ביתרות בגין חברות כרטיסי אשראי וחברות סליקה, הקיטון נובע בעיקרו מזמני קבלת התשלום במכירה באשראי בפלטפורמת Shopify, ומהאטה במכירות בחודשים מאי ויוני 2021.	530	500	191	לקוחות
יתרה זו כוללת בעיקר חייבים בגין מע"מ והוצאות מראש. הקיטון נובע מקיטון במע"מ תשומות בשל קיטון בהוצאות שוטפות במאי יוני 2021 לעומת דצמבר 2020.	365	153	181	חייבים ויתרות חובה

הסברי החברה	31.12.2020	30.6.2020	30.6.2021	הסעיף
	אלפי דולר ארה"ב			
יתרה זו מורכבת בעיקר ממלאי חומרי גלם (בדים וחומרים ונלווים) ומלאי תוצרת גמורה (מסיכות וציפיות).	349	195	288	מלאי
	19,062	1,256	18,157	סך נכסים שוטפים
הגידול נובע מהשקעות ברכוש קבוע בסך 86 אלפי דולר במהלך החציון הראשון לשנת-2021 בעיקר בציוד להקמת מתפרה בבעלות החברה, ציוד מעבדה, מחשבים, בניית פחת לתקופה.	100	30	169	רכוש קבוע, נטו
בגין הסכם שכירות לתקופה העולה על 12 חודשים החל מחודש אוקטובר 2019, בניית פחת לתקופה. הנכס מופחת על פני תקופת החכירה.	77	87	66	נכס בגין זכות שימוש
פיקדון בגין שכירות משרדי החברה.	9	-	18	פיקדונות מוגבלים בשימוש
החברה הכירה בנכס בלתי מוחשי בגין הסכמים ששולמו בפועל לביראד בגין קבלת רישיון שימוש בפטנט והרחבת הרישיון בשנת 2014 ו-2017. בנוסף, הוכר הערך המהוון של התשלומים השנתיים הקבועים אשר אינם מותנים בקרות אירועים עתידיים שישולמו בחברה החלה בהפחתת הנכס עם תחילת המכירות הנובעת מזכות זו.	294	303	284	נכסים בלתי מוחשיים
	480	420	537	סך נכסים שאינם שוטפים
	19,542	1,676	18,694	סך נכסים
מדובר בהלוואת בעלים, אשר הוחזרה במלואה בשנת 2020.	-	450	-	הלוואה מבעל שליטה
מדובר בעיקר ביתרות ספקים והוצאות לשלם בגין הפעילות השוטפת של החברה. הגידול לעומת חציון 1 2020 נובע מהגידול בפעילות החברה בן בחטיבת הטכנולוגיה והן בחטיבת המוצרים וזאת החל מחציון 2 2020.	265	135	252	ספקים ונותני שירות אחרים
	1,060	348	993	זכאים ויתרות זכות אחרים

הסבר החברה	31.12.2020	30.6.2020	30.6.2021	הסעיף
	אלפי דולר ארה"ב			
לתקופה שהסתיימה ביום 30 ליוני 2020 היתרה הייתה בגין הסכם השקעה SAFE עם שתי קרנות הון סיכון מתום שנת 2019. ההשקעה הינה בסך כ-230 אלפי דולר (כ-200 אלפי אירו), אשר במסגרת ההנפקה הראשונית לציבור הומרה למניות החברה בהתאם לתנאי ההסכם.	-	245	-	התחייבויות פיננסיות בגין הסכמי השקעה SAFE
מדובר בחלות שוטפת בגין הסכם שכירות לתקופה העולה על 12 חודשים מחודש אוקטובר 2019.	21	18	21	התחייבות בגין חכירה
מדובר בחלות שוטפת בגין התחייבות לביראד בגין הערך המהוון של התשלומים השנתיים הקבועים אשר אינם מותנים בקרות אירועים עתידיים שישולמו במשך אורך החיים החזוי של ההתחייבות. ראה גם התחייבויות לא שוטפות.	5	4	5	התחייבות בגין רישיון לשימוש בפטנט
מדובר במענק מראש שהתקבל מהאיחוד האירופי (הוריון 2020) בחודש דצמבר 2020 בסך כ-795 אלפי דולר ובחודש יולי 2019 בסך כ-1.1 מיליון דולר, בניכוי תקציב שנוצל במהלך השנים 2019 ועד 30 ביוני 2021 בהתאם לתקציב והוכרו כקיוזו מהוצאות מחקר ופיתוח.	913	504	164	מענק מראש מהאיחוד האירופי
	2,264	1,704	1,435	התחייבויות שוטפות
מדובר בהתחייבות לביראד בגין הערך המהוון של התשלומים השנתיים הקבועים אשר אינם מותנים בקרות אירועים עתידיים שישולמו במשך אורך החיים החזוי של ההתחייבות. השינוי נובע מתשלומים שוטפים שביצעו וריבית שנצברה.	208	211	205	התחייבות בגין רישיון לשימוש בפטנט
בגין הסכם שכירות לתקופה העולה על 12 חודשים החל מחודש אוקטובר 2019, בניכוי תשלומים שוטפים והוצאות ריבית.	66	71	54	התחייבות בגין חכירה
	274	282	259	התחייבויות לא שוטפות
הגידול בהון לעומת החציון ה-1 לשנת 2020 נובע בעיקר מניוס הון ממשקיעים והנפקה ציבורית מתום שנת 2020 בתוספת לתזרים הנקי אשר התקבל ממכירות של חטיבת המוצרים. כל זאת, בניכוי הפסד לתקופה.	17,004	(310)	17,000	סך הון עצמי (נירעון בהון)

הסעיף	30.6.2021	30.6.2020	31.12.2020	הסברי החברה
	אלפי דולר ארה"ב			
סך התחייבויות והון (בניכוי גירעון בהון)	18,694	1,676	19,542	

4.2. תוצאות הפעילות

4.2.1. להלן נתוני רווח והפסד לשישה חודשים שהסתיימו ביום 30 ביוני 2021 ו- 30 ביוני 2020, ולשנה שהסתיימה ביום 31 בדצמבר 2020 (באלפי דולר ארה"ב):

הסעיף	לשישה חודשים שהסתיימו ביום 30 ביוני		לשנה שהסתיימה ביום 31 בדצמבר 2020	הסברי החברה
	2021	2020		
	אלפי דולר ארה"ב			
הכנסות ממכירות	5,710	1,728	9,529	החברה מוכרת מוצרים מבוססי טכנולוגיית החברה באמצעות חנות אינטרנטית במודל (B2C). הגידול נובע מצמיחה במכירות לעומת חציון 1 2020.
עלות המכירות	(1,698)	(276)	(2,208)	עלות המכירות מורכבת בעיקר מרכישת חומרי גלם, טיפול בחומרי הגלם עלויות ייצור המוצרים הסופים ושילוח, זאת בניכוי שינוי במלאי לתקופה. הגידול בעלות המכירות נובע בעיקר משיפורים באיכות המוצר ובאריזה, עלויות ייצור שגדלו עקב עלויות הקמת המתפרה (אשר הוקמה בינואר 2021). וגידול בעלויות השילוח של החברה.
רווח גולמי	4,012	1,452	7,321	הרווח הגולמי של החברה הסתכם בכ- 70% בדומה לרווח הגולמי בשנת 2020.
הוצאות מחקר ופיתוח, נטו	208	157	532	הוצאות מחקר ופיתוח נרשמות בניכוי מענק שמתקבל מהורייזון. הוצאות המו"פ ברוטו בשנת 2020 הסתכמו לכ- 1,347 אלפי דולר. הוצאות המו"פ ברוטו בחציון 1 2020 הסתכמו לכ- 749 אלפי דולר. הוצאות המו"פ ברוטו בחציון 1 2021 הסתכמו לכ- 927 אלפי דולר. חל גידול בהוצאות המו"פ בשנת 2021 הנובע בעיקר מגידול בכח אדם, האצה הפיתוח ופיתוח אפליקציות נוספות. כמו כן, החברה החלה בביצוע פיילוטים עם לקוחות פוטנציאליים בתחומים שונים. הוצאות מחקר ופיתוח כוללת בעיקר: שכר עובדים, קבלני משנה, חומרים, בדיקות מעבדה חיצוניות וכיוב'.

הסברי החברה	לשנה שהסתיימה ביום 31 בדצמבר 2020	לשישה חודשים שהסתיימו ביום 30 ביוני		הסעיף
		2020	2021	
אלפי דולר ארה"ב				
<p>הגידול בהוצאות מכירה מחטיבת המוצרים. הוצאות אלו כוללות בעיקר: הוצאות בגין שיווק וקידום מכירות דיגיטלי, הקמת אתר אינטרנט חדש, הקמה ושדרוג של פלטפורמות מכירה נוספות, שכר ונלוות בגין עובדים, תשלום מבוסס מניות לעובדים ונותני שירותים.</p> <p>הגידול בעלויות אל מול חציון 1 2020, נובע בעיקר מהקמת מערך מכירות ושיווק דיגיטלי בחברה החל מהחציון השני של 2020 (לעומת שימוש ביועצים וסוכנויות) כמו כן, חל גידול בתקציב הכולל עקב פתיחת פלטפורמות פרסום נוספות לשימוש החברה.</p>	4,956	438	3,699	הוצאות מכירה ושיווק
<p>הגידול בהוצאות הנהלה וכלליות נובע מהוצאות שכר ונלוות, תשלום מבוסס מניות לעובדים, הוצאות ביקורת ומשפטיות, גידול בביטוחים ואגרות וזאת בעיקר בשל מעבר החברה מחברה פרטית עד לדצמבר 2020 לחברה ציבורית.</p>	956	209	817	הוצאות הנהלה וכלליות
-	877	648	(712)	רווח (הפסד) תפעולי
<p>גידול בהוצאות מימון נטו של החברה בגין הוצאות מהפרשי שע"ח (בשנת 2020 נרשמו הכנסות בגין הפרשי שער), הוצאות מימון הכוללות עמלות סליקה ובנקים והוצאות ריבית בגין התחייבות לחכירה ולרישיון שימוש בפטנט.</p>	103	(69)	(270)	הכנסות (הוצאות) מימון, נטו
	980	(69)	(982)	רווח (הפסד) לפני מסים על ההכנסה
<p>בגין הכנסה חייבת לצורכי מס בשנת 2020, לאחר ניכוי הפסדים מועברים.</p>	(551)	-	-	מסים על ההכנסה
	429	579	(982)	רווח (הפסד) כולל לשנה

4.2.2. בנוסף לנתונים שלעיל ולמוצג בדוחות הכספיים, החברה בחרה להציג בטבלה שלהלן התאמה לרווח (הפסד) הכולל של החברה בנטרול הוצאות תשלום מבוסס מניות (הוצאה לא תז' רימית), אשר מייצג את ההפסד התפעולי התזרימי של החברה.

הסעיף	30.6.2021	30.6.2020	31.12.2020	הסברי החברה
	אלפי דולר ארה"ב			
רווח (הפסד) כולל לשנה	(982)	579	429	
התאמות בגין יישום IFRS 2	967	53	2,990	בגין תשלום מבוסס מניות
רווח (הפסד) מתואם לשנה	(15)	632	3,419	

4.3. תוצאות הפעילות לפי מגזרי פעילות

החברה מדווחת בדוחותיה הכספיים על שני מגזרי פעילות, כדלקמן:

(1) מחקר ופיתוח של טיפולים אפיליקטיביים לטקסטיל באמצעות שימוש בגלי אולטרסאונד ("חטיבת הטכנולוגיה").

(2) ייצור, שיווק ומכירה של מוצרי טקסטיל לשימוש רב פעמי בעלי תכונות אנטי בקטריאליות ואנטי ויראליות ("חטיבת המוצרים").

עד לחודש מרס 2020, כל פעילות הפיתוח של החברה היתה עבור חטיבת הטכנולוגיה.

להלן פירוט תוצאות הפעילות לפי מגזרי פעילות:

הסעיף	לשישה חודשים שהסתיימו ביום 30 ביוני 2021		
	סך הכל	חטיבת הטכנולוגיה	חטיבת המוצרים
סך הכנסות המגזר	5,710	-	5,710
רווח (הפסד) המגזר	105	(208)	313
הוצאות הנהלה וכלליות שלא יוחסו בין המגזרים	(817)		
הכנסות מימון, נטו	(270)		
הפסד לפני מס	(982)		

הסברי החברה	לשנה שהסתיימה ביום 31 בדצמבר 2020	לשישה חודשים שהסתיימו ביום 30 ביוני		הסעיף
		2020	2021	
אלפי דולר ארה"ב				
נובע בעיקר מהכנסות שנוצרו בחברה מחטיבת המכירות בקיזוז גידול בהוצאות התפעול של החברה עקב גידול בפעילות המו"פ ובכ"א של החברה.	3,113	(305)	(5)	תזרימי מזומנים שנבעו מפעילויות שוטפות (ששימשו לפעילויות שוטפות)
נובע מרכישת רכוש קבוע בתקופה ופיקדונות מוגבלים בשימוש.	(141)	(3)	(94)	תזרימי מזומנים ששימשו לפעילויות השקעה
בחציון הראשון לשנת 2021 נובע מתמורה עבור מימוש אופציות החברה ומתשלומי קרן בגין חכירה ורישיון שימוש בפטנט. בשנת 2020 עיקר הגידול נובע מגיוסי הון ממשקיעים פרטיים ומהציבור בניכוי פירעון הלוואה מבעל שליטה, תשלומי קרן בגין חכירה ורישיון שימוש בפטנט.	13,820	12	(2)	תזרימי מזומנים שנבעו מפעילויות מימון
הגידול בהון החוזר לעומת חציון 1 2020 נובע מגידול משמעותי ביתרות מזומנים ולקוחות, זאת בעקבות גיוסי הון מהמחצית השנייה של שנת 2020 ורווחים שייצרה פעילות חטיבת המכירות בשנת 2020.	16,792	(296)	(101)	עודף (גירעון) בהון חוזר

4.5. מקורות מימון

למועד הדוח, החברה מממנת את פעילותה בעיקר באמצעות תמורת ההנפקה הראשונה לציבור על פי התשקיף (כמפורט בסעיף 1.1) לעיל, תמורת הנפקות הון פרטיות (שבוצעו טרם ההנפקה לציבור על פי התשקיף), תקבול לים מלקוחות בגין מכירת מוצרים ומענק שהתקבל מהאיחוד האירופי. לפרטים אודות מקורות המימון העיקריים של החברה ראו סעיף 6.33 לפרק א' לדוח השנתי. לפרטים אודות מימוש כתבי אופציה של החברה בתקופת הדוח ראו סעיף 2.7 לעיל. מקורות המימון משמשים את החברה למימוש פעילות המחקר והפיתוח שלה, האסטרטגיה העסקית שלה ולמימון פעילותה העסקית השוטפת.

5. תרומות

למועד הדוח, החברה לא קבעה מדיניות בנושא מתן תרומות ולא העבירה תרומות במהלך תקופת הדוח ועד למועד פרסומו. כמו כן, למועד הדוח אין לחברה התחייבויות למתן תרומות בתקופות עתידיות.

6. דירקטורים בעלי מומחיות חשבונאית ופיננסית

בתקופת הדיווח לא שינה דירקטוריון החברה את קביעתו לפיה המספר המזערי של דירקטורים בעלי מומחיות חשבונאית ופיננסית לא יפחת מאחד (1). למועד הדוח, מכהנים בחברה שני דירקטורים בעלי מומחיות חשבונאית ופיננסית: הגב' ורד פורת, המכהנת כדירקטורית חיצונית, ומר אשר דויטש, המכהן כדירקטור בלתי תלוי.

7. דירקטורים בלתי תלויים

למועד הדוח, החברה לא אימצה בתקנונה הוראה בדבר שיעור הדירקטורים הבלתי תלויים, כהגדרת המונח בס' עיף 219(ה) לחוק החברות. למועד הדוח, רואה החברה בדירקטורים החיצוניים, אריה זמיר-זינגר ו-ורד פורת, וכן בדירקטור מר אשר דויטש, דירקטור בלתי תלויים.

8. חשיפה לסיכוני שוק ודרכי ניהולם

הגב' ליאת גולדהמר, סמנכ"לית הטכנולוגיה של החברה, הינה האחראית על ניהול הסיכונים בחברה. לסקירה אודות גורמי הסיכון אשר להם עשויה להיות השפעה מהותית על פעילות החברה ותוצאותיה העסקיות ראו סעיף 6.43 לפרק א' לדוח השנתי המובא על דרך ההפניה. למידע נוסף בדבר חשיפה לסיכונים וניהולם, ראה ביאור 4 לדוחות הכספיים של החברה ליום 31 בדצמבר 2021 (פרק ג' לדוח השנתי). החברה אימצה את ההקלה לתאגיד קטן בדבר פטור מיישום הוראות התוספת השנייה בתקנות (פרטים בדבר חשיפה לסיכוני שוק ודרכי ניהולם, "דוח גלאי"), לתאגיד קטן אשר החשיפה שלו לסיכוני שוק הנובעים ממכשירים פיננסיים אינה מהותית.

9. השפעת משבר וירוס הקורונה COVID-19

לפרטים אודות השפעות משבר הקורונה בתקופת הדוח ראו פרק א' לדוח השנתי לשנת 2021, ביאור 11 לדוחות הכספיים של החברה ליום 30 ביוני 2021 וסעיף 1.7 לעיל.

10. גילוי בדבר המבקר הפנימי של החברה

למועד הדוח, המבקר הפנימי של החברה הינו רו"ח דניאל שפירא, כמפורט בדוח השנתי. לפרטים נוספים אודות המבקר הפנימי ראו בדוח הדירקטוריון שצורף כחלק ב' לדוח השנתי.

11. אירועים חריגים או חד פעמיים ואירועים העשויים להצביע על קשיים כספיים

למעט כמפורט בסעיף 2 לעיל, בתקופת הדוח לא אירעו אירועים חריגים או חד פעמיים או אירועים העשויים להצביע על קשיים כספיים.

12. הערכות שווי ואומדנים חשבונאיים

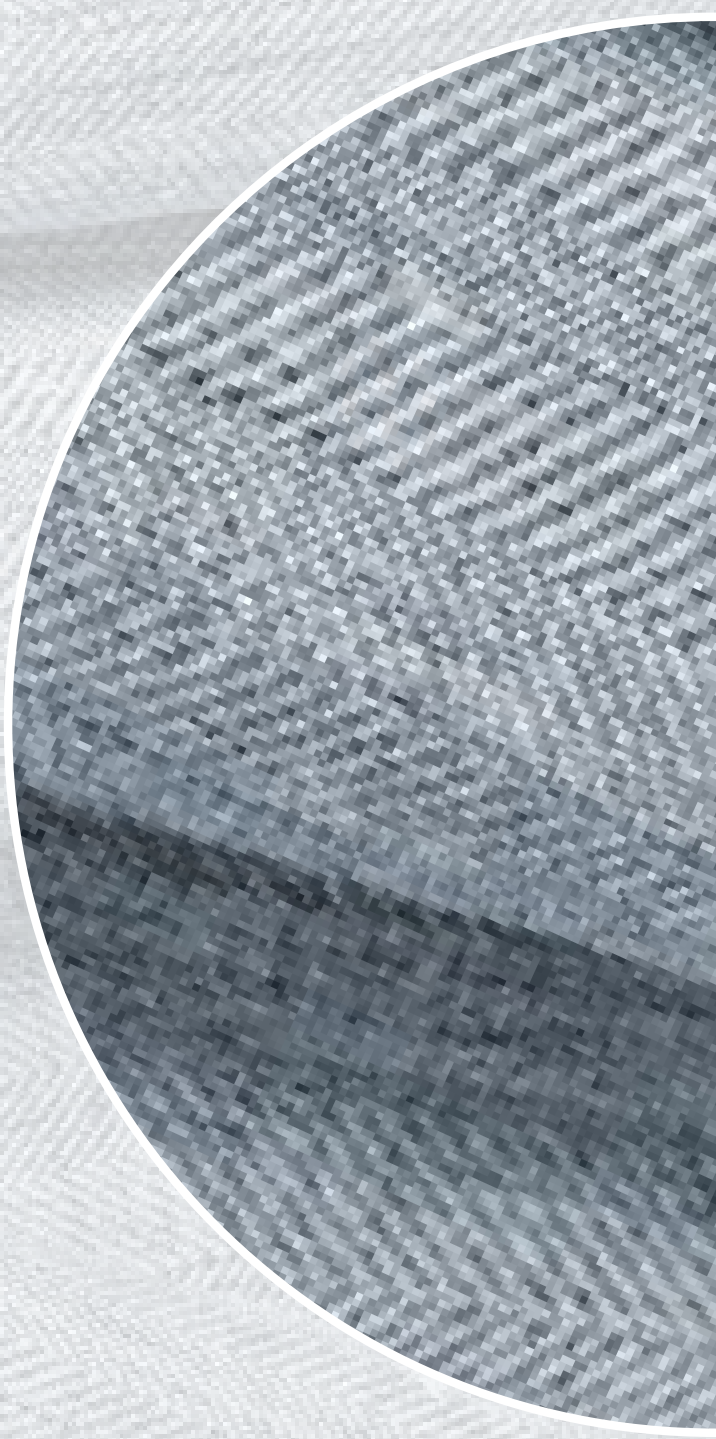
בתקופת הדוח לא בוצעו הערכות שווי מהותיות. לענין שימוש באומדנים חשבונאיים מהותיים והמדיניות החשבונאית בכללה, ראו ביאור 2 לדוחות הכספיים.

13. מצבת התחייבויות לפי מועד פירעון

מצבת התחייבויות של החברה נכון ליום 30 ביוני 2021 כוללת התחייבויות שוטפות שעומדות לפירעון במהלך העסקים הרגיל של החברה (עד 12 חודשים ממועד הדוח) וכן התחייבויות לא שוטפות בגין הסדרי חכירה והתחייבות בגין רישיון שימוש בפטנט. למידע נוסף בדבר מצבת התחייבויות של החברה ליום 30 ביוני 2021, ראו דיווח מידי שפרסמה החברה ביום 29 באוגוסט 2021.



פרק ב'
דוחות כספיים
ליום 30 ביוני 2021



סונוביה בע"מ
מידע כספי לתקופת ביניים
(בלתי מבוקר)
30 ביוני 2021

סונוביה בע"מ

(בלתי מבוקר)

30 ביוני 2021

תוכן העניינים

דף

2

דוח סקירה של רואה החשבון המבקר

דוחות כספיים תמציתיים מאוחדים - בדולרים של ארה"ב (\$)

3

דוח תמציתי מאוחד על המצב הכספי

4

דוח תמציתי מאוחד על הרווח הכולל

5

דוח תמציתי מאוחד על השינויים בהון

6-7

דוח תמציתי מאוחד על תזרימי המזומנים

8-16

ביאורים לדוחות הכספיים התמציתיים המאוחדים



דוח סקירה של רואה החשבון המבקר לבעלי המניות של סונביה בע"מ

מבוא

סקרנו את המידע הכספי המצורף של סונביה בע"מ (להלן – החברה), הכולל את הדוח התמציתי המאוחד על המצב הכספי ליום 30 ביוני 2021 ואת הדוחות התמציתיים המאוחדים על הרווח או הפסד ורווח כולל אחר, השינויים בהון ותזרימי המזומנים לתקופה של שישה חודשים שהסתיימה באותו תאריך. הדירקטוריון והנהלה אחראים לעריכה ולהצגה של מידע כספי לתקופת ביניים זו בהתאם לתקן חשבונאות בינלאומי IAS 34 "דיווח כספי לתקופות ביניים", וכן הם אחראים לעריכת מידע כספי לתקופת ביניים זו לפי פרק ד' של תקנות ניירות ערך (דוחות תקופתיים ומידיים), התש"ל - 1970. אחריותנו היא להביע מסקנה על מידע כספי לתקופות ביניים אלה בהתבסס על סקירתנו.

היקף הסקירה

ערכנו את סקירתנו בהתאם לתקן סקירה (ישראל) 2410 של לשכת רואי חשבון בישראל בדבר "סקירה של מידע כספי לתקופות ביניים הנערכת על ידי רואה החשבון המבקר של היישות". סקירה של מידע כספי לתקופות ביניים מורכבת מבירורים, בעיקר עם אנשים האחראים לעניינים הכספיים והחשבונאיים, ומיישום נהלי סקירה אנליטיים ואחרים. סקירה הינה מצומצמת בהיקפה במידה ניכרת מאשר ביקורת הנערכת בהתאם לתקני ביקורת מקובלים בישראל ולפיכך אינה מאפשרת לנו להשיג ביטחון שניודע לכל העניינים המשמעותיים שהיו יכולים להיות מזהים בביקורת. בהתאם לכך, אין אנו מחוים חוות דעת של ביקורת.

מסקנה

בהתבסס על סקירתנו, לא בא לתשומת ליבנו דבר הגורם לנו לסבור שהמידע הכספי הנ"ל אינו ערוך, מכל הבחינות המהותיות, בהתאם לתקן חשבונאות בינלאומי IAS 34.

בנוסף לאמור בפיסקה הקודמת, בהתבסס על סקירתנו, לא בא לתשומת ליבנו דבר הגורם לנו לסבור שהמידע הכספי הנ"ל אינו ממלא, מכל הבחינות המהותיות, אחר הוראות הגילוי לפי פרק ד' של תקנות ניירות ערך (דוחות תקופתיים ומידיים), התש"ל - 1970.

קסלמן וקסלמן
רואי חשבון

פירמה חברה ב- PricewaterhouseCoopers International Limited

תל-אביב,
29 באוגוסט 2021

סונוביה בע"מ
 דוח תמציתי מאוחד על המצב הכספי
 ליום 30 ביוני 2021

31 בדצמבר	30 ביוני	
	2020	2021
(מבוקר)	(בלתי מבוקר)	
אלפי דולר ארה"ב		
17,768	408	17,447
50	-	50
530	500	191
365	153	181
349	195	288
<u>19,062</u>	<u>1,256</u>	<u>18,157</u>
100	30	169
77	87	66
9	-	18
294	303	284
480	420	537
<u>19,542</u>	<u>1,676</u>	<u>18,694</u>
-	450	-
265	135	252
1,060	348	993
-	245	-
21	18	21
5	4	5
913	504	164
<u>2,264</u>	<u>1,704</u>	<u>1,435</u>
208	211	205
66	71	54
274	282	259
<u>2,538</u>	<u>1,986</u>	<u>1,694</u>
14,851	867	14,862
136	125	136
4,158	689	5,125
(2,141)	(1,991)	(3,123)
17,004	(310)	17,000
<u>19,542</u>	<u>1,676</u>	<u>18,694</u>

נכסים

נכסים שוטפים:

מזומנים ושווי מזומנים
 פקדון מוגבל בשימוש
 לקוחות
 חייבים ויתרות חובה
 מלאי

נכסים שאינם שוטפים:

רכוש קבוע, נטו
 נכס בגין זכות שימוש
 פקדונות מוגבלים בשימוש
 נכסים בלתי מוחשיים

סך נכסים

התחייבויות, בניכוי גרעון בהון

התחייבויות שוטפות:

הלואה מבעל שליטה
 זכאים ויתרות זכות:
 ספקים ונותני שירותים
 אחרים
 התחייבויות פיננסיות בגין הסכמי השקעה SAFE
 התחייבות בגין חכירה
 התחייבות בגין רישיון לשימוש בפטנט
 מענק מראש מהאיחוד האירופי

התחייבויות שאינן שוטפות:

התחייבות בגין רישיון לשימוש בפטנט
 התחייבות בגין חכירה

סך התחייבויות

הון:

הון מניות ופרמיה
 קרן הון מעסקאות עם בעל שליטה
 כתבי אופציה
 יתרת הפסד

סך הון

סך התחייבויות והון (בניכוי גרעון בהון)

דנה יעקב-גרובלי
 סמנכ"ל לית כספים

יגאל זיתון
 מנכ"ל

יהושע הרשקוביץ
 יו"ר דירקטוריון

תאריך אישור תמצית הדוחות הכספיים: 29 באוגוסט 2021.
 הביאורים המצורפים מהווים חלק בלתי נפרד מדוחות כספיים תמציתיים אלה.

סונוביה בע"מ

דוח תמציתי מאוחד על הרווח הכולל

לתקופה של 6 חודשים שהסתיימה ביום 30 ביוני 2021

שנה שהסתיימה ב-31 בדצמבר 2020 (מבוקר)	6 חודשים שהסתיימו ב-30 ביוני		
	2020	2021	
אלפי דולר ארה"ב			
9,529	1,728	5,710	הכנסות ממכירת מוצרים
2,208	276	1,698	עלות המכירות
<u>7,321</u>	<u>1,452</u>	<u>4,012</u>	רווח גולמי
532	157	208	הוצאות מחקר ופיתוח, נטו
4,956	438	3,699	הוצאות מכירה ושיווק
956	209	817	הוצאות הנהלה וכלליות
<u>877</u>	<u>648</u>	<u>(712)</u>	רווח (הפסד) מפעולות
(98)	(69)	(275)	הוצאות מימון
201	-	5	הכנסות מימון
<u>103</u>	<u>(69)</u>	<u>(270)</u>	הכנסות (הוצאות) מימון, נטו
980	579	(982)	רווח (הפסד) לפני מסים על ההכנסה
(551)	-	-	מסים על ההכנסה
<u>429</u>	<u>579</u>	<u>(982)</u>	רווח (הפסד) לתקופה - רווח (הפסד) כולל לתקופה
			רווח (הפסד) למניה (בדולר) -
0.045	0.006	(0.065)	בסיסי
<u>0.031</u>	<u>0.006</u>	<u>(0.065)</u>	בדילול מלא

הביאורים המצורפים מהווים חלק בלתי נפרד מדוחות כספיים תמציתיים אלה.

סונוביה בע"מ

דוח תמציתי מאוחד על השינויים בהון

לתקופה של 6 חודשים שהסתיימה ביום 30 ביוני 2021

סך ההון (גרעון בהון)	יתרת הפסד	כתבי אופציה	קרן הון מעסקאות עם בעל שליטה	הון מניות ופרמיה
17,004	(2,141)	4,158	136	14,851
(982)	(982)			
11				11
967		967		
17,000	(3,123)	5,125	136	14,862
(986)	(2,570)	658	101	825
579	579			
20	-	-	-	20
53		31		22
24			24	
(310)	(1,991)	689	125	867
(986)	(2,570)	658	101	825
429	429			
3,734		741		2,993
10,528				10,528
2,992		2,795		197
272				272
-		(36)		36
35			35	
17,004	(2,141)	4,158	136	14,851

יתרה ליום 1 בינואר 2021 (מבוקר)
 תנועה במהלך 6 החודשים שהסתיימו ביום 30 ביוני 2021 (בלתי מבוקר):
 הפסד כולל לתקופה
 הנפקת מניות בגין מימוש כתבי אופציה
 תשלום מבוסס מניות
 יתרה ליום 30 ביוני 2021 (בלתי מבוקר)

יתרה ליום 1 בינואר 2020 (מבוקר)
 תנועה במהלך 6 החודשים שהסתיימו ביום 30 ביוני 2020 (בלתי מבוקר):
 רווח כולל לתקופה
 הנפקת מניות
 תשלום מבוסס מניות
 הטבה בגין הלוואה מבעל שליטה
 יתרה ליום 30 ביוני 2020 (בלתי מבוקר)

יתרה ליום 1 בינואר 2020 (מבוקר)
 תנועה במהלך שנת 2020 (מבוקר):
 רווח כולל לשנה
 הנפקת מניות וכתבי אופציה, נטו
 מהוצאות הנפקה
 הנפקת מניות לציבור, נטו מהוצאות הנפקה
 תשלום מבוסס מניות
 המרת הלוואות S.A.F.E
 פקיעת כתבי אופציה
 הטבה בגין הלוואה מבעל שליטה
 יתרה ליום 31 בדצמבר 2020 (מבוקר)

הביאורים המצורפים מהווים חלק בלתי נפרד מדוחות כספיים תמציתיים אלה.

1 - (המשך)

סונוביה בע"מ

דוח תמציתי מאוחד על תזרימי המזומנים

לתקופה של 6 חודשים שהסתיימה ביום 30 ביוני 2021

שנה שהסתיימה ב-31 בדצמבר 2020 (מבוקר)	6 חודשים שהסתיימו ב-30 ביוני	
	2020	2021
אלפי דולר ארה"ב		
3,113	(305)	(4)
<p>תזרימי מזומנים מפעילויות שוטפות - מזומנים נטו שנבעו מפעילות שוטפת (שימוש לפעילות שוטפת), ראה נספח א'</p>		
(82)	(3)	(86)
(59)		(9)
(141)	(3)	(95)
<p>תזרימי מזומנים מפעילות השקעה - רכישת רכוש קבוע פיקדונות מוגבלים מזומנים נטו ששימשו לפעילות השקעה</p>		
(450)	-	-
30	-	-
3,734	20	-
10,528	-	-
-	-	11
(4)	-	(3)
(18)	(8)	(10)
13,820	12	(2)
16,792	(296)	(101)
709	709	17,768
267	(4)	(220)
17,768	408	17,447
<p>תזרימי מזומנים מפעילות מימון: החזר הלוואה לבעל שליטה תמורה בגין הסכמי השקעה SAFE תמורה מהנפקת מניות וכתבי אופציה, נטו תמורה מהנפקת מניות לציבור, נטו תמורה ממימוש כתבי אופציה פירעון קרן התחייבות בגין רישיון לשימוש בפטנט פירעון קרן התחייבות בגין חכירה מזומנים נטו שנבעו (שימשו) מפעילות מימון</p>		
<p>גידול (קיטון) במזומנים ושווי מזומנים יתרת מזומנים ושווי מזומנים לתחילת התקופה רווחים (הפסדים) מהפרשי שער בגין יתרות מזומנים ושווי מזומנים יתרת מזומנים ושווי מזומנים לסוף התקופה</p>		

הביאורים המצורפים מהווים חלק בלתי נפרד מדוחות כספיים תמציתיים אלה.

2 - (סיום)

סונוביה בע"מ

דוח תמציתי מאוחד על תזרימי המזומנים

לתקופה של 6 חודשים שהסתיימה ביום 30 ביוני 2021

שנה שהסתיימה ב-31 בדצמבר 2020 (מבוקר)	6 חודשים שהסתיימו ב-30 ביוני	
	2020	2021
אלפי דולר ארה"ב		
429	579	(982)
46	18	38
2,992	53	967
(171)	49	237
<u>3,296</u>	<u>699</u>	<u>260</u>
(530)	(500)	339
(293)	(81)	184
(349)	(195)	61
1,046	203	(80)
(19)	(428)	(749)
<u>(145)</u>	<u>(1,001)</u>	<u>(245)</u>
(38)	(3)	(19)
<u>3,113</u>	<u>(305)</u>	<u>(4)</u>
<u>242</u>		

(א) תזרימי המזומנים מפעולות:

רווח (הפסד) לתקופה
התאמות בגין:
פחת והפחתות
תשלום מבוסס מניות לעובדים ונותני שירותים
הוצאות (הכנסות) מימון, נטו

שינויים בסעיפי רכוש והתחייבויות תפעוליים:

קיטון (גידול) ביתרת לקוחות
קיטון (גידול) בחייבים ויתרות חובה
קיטון (גידול) במלאי
גידול (קיטון) בזכאים ויתרות זכות
גידול (קיטון) במענק מראש מהאיחוד
האירופי

מזומנים ששימשו לפעילות שוטפת:

ריבית ששולמה
מזומנים נטו שנבעו מפעילות שוטפת (ששימשו לפעילות
שוטפת)

**(ב) מידע בדבר פעילויות מימון והשקעה שאינן כרוכות
בתזרימי מזומנים:**

המרת הלואות SAFE למניות

הביאורים המצורפים מהווים חלק בלתי נפרד מדוחות כספיים תמציתיים אלה.

סונוביה בע"מ

ביאורים לתמצית הדוחות הכספיים המאוחדים

ליום 30 ביוני 2021

(בלתי מבוקרים)

ביאור 1 - כללי:

א. התאגדות ופעילות

סונוביה בע"מ (לשעבר- ננו טקסטיל בע"מ) (להלן - החברה) התאגדה בישראל ביום 29 בדצמבר 2013. ביום 28 במרס 2020, שונה שמה של החברה מננו טקסטיל בע"מ לסונוביה בע"מ.

החברה עוסקת בפיתוח וייצור של מוצרי טקסטיל אנטי בקטריאליים. במסגרת זו, עוסקת החברה במחקר ופיתוח של טכנולוגיה ייחודית הכוללת ייצור פורמולציות כימיות בעלות תכונות שונות (להלן - "אפליקציה" או "אפליקציות") והחדרתן באופן מכני למשטחים שונים כגון, בדים, עורות, פלסטיקה וכיו"ב, באמצעות תהליך פיזיקלי בשם "קוויטציה אולטראסונית" (להלן - הטכנולוגיה).

ביום 10 ביוני 2014, התקשרה החברה עם ביראד-חברה למחקר ופיתוח בע"מ, החברה האחראית על מסחור הטכנולוגיות המפותחות במכוני המחקר והפיתוח של אוניברסיטת בר-אילן, ורכשה את זכויות המסחור בגין שני פטנטים הנוגעים לאפליקציות אנטי-בקטריאליות בשימוש בטכנולוגיה.

בנוסף, החל מרבעון ראשון לשנת 2020, לאור התקדמותה בשלב המחקר והפיתוח, עוסקת ההחברה בייצור, שיווק ומכירה של מוצרים המיועדים לציבור הרחב, המבוססים על הטכנולוגיה של החברה ושתוכננו לספק למשתמש הגנה מפני וירוסים ובקטריות, ובכלל זה מפני הידבקות במחלת הקורונה. למועד אישור דוחות כספיים אלה, החברה עוסקת בייצור, שיווק ומכירה של מסיכות מגן לפנים עמידות לכביסה (washable) עם ציפוי אנטי-בקטריאלי ואנטי וויראלי, המיועדות לציבור הרחב.

ביום 24 באוגוסט 2020, הקימה החברה חברה בת בבעלות מלאה בדלאוור, ארצות הברית (להלן - "חברה הבת"). חברה הבת הוקמה לשם שיווק והפצה של מוצרי החברה בארצות הברית. (החברה יחד עם חברת הבת- החברה).

המידע הכספי לתקופת הביניים הינו סקור ואינו מבוקר.

ב. המצב הכספי

החל משנת 2020, החברה החלה בייצור, מכירה ושיווק של מסיכות מגן עם ציפוי אנטי-בקטריאלי ואנטי וויראלי והחלה להפיק הכנסות אשר תומכות במימון פעילותה השוטפת של החברה והמשך פעילות הפיתוח.

ליום 30 ביוני 2021 ולמועד דוח זה, להערכת הנהלת החברה יתרת המזומנים ותזרים המזומנים הצפוי של החברה, בהתבסס על צפי מכירות ותקבול נוסף בגין מענק מהאיחוד האירופי, הינו בהיקף מספק המאפשר לחברה לממש את תוכניותיה העסקיות לתקופה של לפחות 12 חודשים לאחר מועד פרסום הדוח.

ג. משבר נגיף הקורונה

התפשטות נגיף הקורונה (COVID-19) ברחבי העולם שהחלה בתום 2019 השפיעה הן על הפעילות הריאלית והן על הפעילות הפיננסית בישראל ובעולם. התפשטות זו והתחלואה הובילה לעלייה בביקוש למוצרים אנטי בקטריאליים ואנטי וויראליים, עקב כך במהלך הרבעון הראשון לשנת 2020 החברה זיהתה הזדמנות זו והחלה בייצור, שיווק ומכירה של מוצרים המיועדים לציבור הרחב, המבוססים על הטכנולוגיה של החברה ושתוכננו לספק למשתמש הגנה מפני וירוסים ובקטריות, ובכלל זה מפני הידבקות במחלת הקורונה. בנוסף לכך,

סונוביה בע"מ

ביאורים לתמצית הדוחות הכספיים המאוחדים (המשך)

ליום 30 ביוני 2021

(בלתי מבוקרים)

ביאור 1 – כללי (המשך):

שווקים חדשים שעד כה לא הטמיעו טיפולים אפליקטיביים אנטי-בקטריאליים ואנטי-ויראליים, כגון שוק התחבורה היבשתית והאווירית, בוחנים כיום טכנולוגיות שונות בתחום לצורך הטמעתן בקווי הייצור בעתיד הקרוב. יחד עם זאת, למגפת הקורונה השפעות מרחיקות לכת על כלכלות העולם ובפרט על הסחר העולמי, כאשר למועד דוח זה קיימת האטה עולמית בצמיחה ובפעילות הכלכלית אשר עלולה להוביל לכדי מיתון עולמי.

למועד הדוח ניכר כי מגיפת הקורונה הוא אירוע מתמשך שאינו הולך להסתיים בטווח הנראה לעין. זן הדלתא אשר מכה בעולם ומאיים להשיב את מצב העולם לזה ששרר בתחילת המגיפה מוביל לתפיסה ציבורית שונה של המגפה, ולכך שהאירוע הזה צפוי להימשך שנים רבות קדימה, עם הופעת זנים חדשים.

בעקבות המשכיות המגפה והופעת זנים חדשים המדבקים ו/או מסוכנים יותר, וכן על בסיס פעילות החברה וההתקשרויות שהיא מנהלת מול חברות מובילות משווקי מטרה שונים, ניכר כי הביקוש לטקסטיל אנטי-פתוגני, כזה המנטרל בקטריות ווירוסים, נותר בעינו מתחילת המגיפה ואף גבר לאחר התגברות קצב התחלואה מזן הדלתא. כמו כן, ניכר כי הביקוש למסכות פנים לא יפחת בעתיד הנראה לעין. בחודשים האחרונים, חווה החברה ביקוש גובר בצורה משמעותית למסכות ה Sono-mask של החברה.

ביאור 2 - בסיס העריכה של הדוחות הכספיים:

א. המידע הכספי התמציתי של החברה ליום 30 ביוני 2021 ולתקופת הביניים של 6 החודשים שהסתיימה באותו תאריך (להלן - "המידע הכספי לתקופת הביניים") נערך בהתאם לתקן חשבונאות בינלאומי מספר 34 "דיווח כספי לתקופות ביניים" (להלן - "IAS 34"), וכולל את הגילוי הנוסף הנדרש בהתאם לתקנות ניירות ערך (דו"חות תקופתיים ומיידיים), התש"ל-1970.

המידע הכספי לתקופת הביניים אינו כולל את כל המידע והגילויים הנדרשים במסגרת דוחות כספיים שנתיים. יש לעיין במידע הכספי לתקופת הביניים ביחד עם הדוחות הכספיים השנתיים לשנת 2020 והביאורים אשר נלוו אליהם, אשר מציינים לתקני הדיווח הכספי הבינלאומיים (International Financial Reporting Standards) שהם תקנים ופרשנויות אשר פורסמו על ידי המוסד הבינלאומי לתקינה בחשבונאות (International Accounting Standards Board) (להלן - תקני ה-IFRS) וכוללים את הגילוי הנוסף הנדרש בהתאם לתקנות ניירות ערך (דוחות כספיים שנתיים), התש"ע-2010.

ביום 30 במרס 2017, פורסמו תקנות ניירות ערך (דוחות תקופתיים ומיידיים) (תיקון), התשע"ז-2017 (להלן - התקנות), הכוללות, בין היתר, הקלה לפיה תאגיד מדווח העומד בהגדרת "תאגיד קטן פטור" כקבוע בתקנות, רשאי לפרסם, החל משנת 2017, דוחות כספיים על בסיס חצי שנתי חלף הדיווח הרבעוני. החברה, המהווה "תאגיד קטן פטור" כאמור בתקנות, בחרה ליישם את ההקלה האמורה. בהתאם, מתכונת הדיווח של החברה הינה על בסיס חצי שנתי.

הכנסות החברה ותוצאות פעילותה לתקופה של 6 החודשים שהסתיימה ביום 30 ביוני 2021, אינן מצביעות בהכרח על ההכנסות והתוצאות שניתן לצפות להן בשנה שתסתיים ביום 31 בדצמבר 2021.

ב. אומדנים

עריכת דוחות כספיים ביניים, דורשת מהנהלת החברה להפעיל שיקול דעת וכן דורשת שימוש באומדנים חשבונאיים והנחות, אשר משפיעים על יישום מדיניות החשבונאית של החברה ועל סכומי הנכסים, ההתחייבויות, ההכנסות וההוצאות המדווחים. התוצאות בפועל עשויות להיות שונות מאומדנים אלו.

סונוביה בע"מ

ביאורים לתמצית הדוחות הכספיים המאוחדים (המשך)

ליום 30 ביוני 2021

(בלתי מבוקרים)

ביאור 2 - בסיס העריכה של הדוחות הכספיים (המשך):

בעריכת הדוחות הכספיים ביניים תמציתיים אלה, שיקולי הדעת המשמעותיים (significant) אשר הופעלו על ידי ההנהלה ביישום המדיניות החשבונאית של החברה ואי הודאות הכרוכה במקורות המפתח של האומדנים היו זהים לאלו בדוחות הכספיים השנתיים לשנה שהסתיימה ביום 31 בדצמבר 2020.

ביאור 3 - מידע מגזרי:

א. ההנהלה קבעה את מגזרי הפעילות של הקבוצה בהתבסס על המידע אשר נסקר על ידי מקבל ההחלטות התפעוליות הראשי של החברה, שהינו מנכ"ל החברה, למטרת הקצאת המשאבים למגזרים והערכת הביצועים שלהם.

ב. החברה מדווחת בדוחותיה הכספיים על שני מגזרי פעילות כדלקמן: (1) מחקר ופיתוח של טיפולים אפליקטיביים לטקסטיל באמצעות שימוש בגלי אולטרסאונד (להלן - חטיבת הטכנולוגיה) (2) ייצור, שיווק ומכירה של מוצרי טקסטיל לשימוש רב פעמי בעלי תכונות אנטי בקטריאליות ואנטי ויראליות (להלן - חטיבת המוצרים).

ביצועי מגזרי הפעילות נבחנים על בסיס מדידת הרווח לפני מס המגזר, הכולל את הכנסות החברה מפעילות כל מגזר בניכוי עלויות המתייחסות באופן ישיר לכל מגזר. הוצאות הנהלה וכלליות והוצאות או הכנסות מימון אשר אינן ניתנות לייחוס באופן ישיר אינן נכללות בתוצאות כל אחד ממגזרי הפעילות.

ג. תוצאות המגזרים ל-6 החודשים שהסתיימו ביום 30 ביוני 2021:

מוצרים	טכנולוגיה	סך הכל
בדולר ארה"ב		
5,710		5,710
313	(208)	105
		(817)
		(270)
		(982)
סך הכנסות המגזר		
רווחי (הפסדי המגזר)		
הוצאות הנהלה וכלליות שלא יוחסו בין המגזרים		
הוצאות מימון		
הפסד לפני מס לתקופה		

הכנסות החברה נובעות ממכירות ישירות ללקוח (B2C) ומכירות סטונאיות (B2B). הרוב המוחלט של הכנסות ליום 30 ביוני 2021 נובע ממכירות ישירות.

להלן פילוח הכנסות חטיבת המוצרים לפי אזור גיאוגרפי ל-6 החודשים שהסתיימו ביום 30 ביוני 2021:

מוצרים	
בדולר ארה"ב	
4,265	צפון אמריקה
687	ישראל
34	דרום אמריקה
724	שאר העולם
5,710	סך הכנסות לתקופה

סונוביה בע"מ

ביאורים לתמצית הדוחות הכספיים המאוחדים (המשך)

ליום 30 ביוני 2021

(בלתי מבוקרים)

ביאור 3 - מידע מגזרי (המשך):

א. תוצאות המגזרים ל-6 החודשים שהסתיימו ביום 30 ביוני 2020:

מוצרים	טכנולוגיה	סך הכל	
אלפי דולר ארה"ב			
1,728	-	1,728	סך הכנסות המגזר
857 (209)	(157)	1,014	רווחי (הפסדי המגזר)
69			הוצאות הנהלה וכלליות שלא יוחסו בין המגזרים
579			הוצאות מימון, נטו
			רווח לפני מס

הכנסות החברה נובעות ממכירות ישירות ללקוח (B2C) ומכירות סיטונאיות (B2B). הרוב המוחלט של ההכנסות ליום 30 ביוני 2020 נובע ממכירות ישירות.

להלן פילוח הכנסות חטיבת המוצרים לפי אזור גיאוגרפי ל-6 החודשים שהסתיימו ביום 30 ביוני 2020:

מוצרים	
אלפי דולר ארה"ב	
904	צפון אמריקה
453	ישראל
179	דרום אמריקה
192	שאר העולם
1,728	סך ההכנסות לתקופה

ביאור 4 - מכשירים פיננסיים וסיכונים פיננסיים:

א. ניהול סיכונים פיננסיים

פעילות החברה חושפת אותה למגוון של סיכונים פיננסיים. כאמור לעיל, המידע הכספי לתקופת הביניים אינו כולל את המידע והגילויים הנדרשים במסגרת דוחות כספיים שנתיים, לרבות בנוגע לניהול הסיכונים הפיננסיים של החברה ויש לעיין במידע הכספי לתקופת הביניים ביחד עם הדוחות הכספיים השנתיים לשנת 2020 והביאורים אשר נלוו אליהם.

ב. סיכונים אשראי

סיכונים אשראי נובעים בעיקר ממזומנים ושווי מזומנים, יתרות בגין כרטיסי אשראי מלקוחות. החל משנת 2020, החברה החלה במכירות ללקוחות בעיקר באמצעות האינטרנט. סיכון אשראי הוא הסיכון שהצד שכנגד לא יעמוד בהתחייבויותיו כלקוח או בהתחייבויותיו הנובעות ממכשיר פיננסי וכתוצאה מכך ייגרם לקבוצה הפסד. מכירות ללקוחות החברה מבוצעות בכרטיסי אשראי דרך פלטפורמות תשלומים בסחר אלקטרוני או בתשלום מראש. להערכת החברה סיכון האשראי בגין יתרות אלו הינו נמוך.

סונוביה בע"מ

ביאורים לתמצית הדוחות הכספיים המאוחדים (המשך)

ליום 30 ביוני 2021

(בלתי מבוקרים)

ביאור 5 - הון:

א. תשלום מבוסס מניות:

- (1) בחודש פברואר 2021, לאור סיום העסקה של אחד מעובדי, חולטו 41,939 כתבי אופציות שהוענקו ביום 30 בספטמבר 2020. ביום 28 במאי 2021, מומשו על ידי העובד לשעבר 13,980 כתבי אופציה, תמורת תוספת מימוש כוללת של כ-11 אלפי דולר.
- (2) ביום 17 במרס 2021, חולטו 47,318 כתבי אופציה שהוענקו ליועץ בשנת 2020, בשל סיום הסכם הייעוץ.
- (3) ביום 21 במרס 2021 אישר דירקטוריון החברה התקשרות בהסכם עם יועץ חיצוני לחברה לפיו, בכפוף לחלוף 12 חודשים מיום 14 בפברואר 2021 ולעמידה ביתר תנאי ההסכם, יהיה זכאי היועץ ל-5,000 כתבי אופציה לא סחירים של החברה במחיר מימוש של 20 ש"ח לכתב אופציה ולתקופת מימוש של 3 שנים.
- (4) ביום 21 במרס 2021, אישר דירקטוריון החברה האצת הבשלה של 36,000 כתבי אופציה שהוענקו באוקטובר 2020 לנושאת משרה. בהתאם להאצה, הבשלת האופציות תהא ל-12 חודשים החל ממועד ההבשלה המקורי, חלף 36 חודשים.
- (5) ביום 7 באפריל 2021, אישר דירקטוריון החברה הקצאת 45,000 כתבי אופציה לשלושה עובדים של החברה. כל כתב אופציה המיר למניה אחת (ללא ערך נקוב) תמורת תוספת מימוש של 5.9 דולר לכל כתב אופציה. תקופת ההבשלה של אופציות אלו נפרסת על פני 4 שנים, כאשר 25% מסך כתבי האופציה יבשילו בתום שנה ממועד ההענקה, ויתר כתבי האופציה יבשילו ב-12 מנות שוות כל שלושה חודשים. כתבי האופציה יפקעו לאחר 5 שנים ממועד סיום ההבשלה של כל הענקה.
- (6) ביום 7 באפריל 2021, אישר דירקטוריון החברה הקצאת 105,000 כתבי אופציה לכל אחד משני נושאי משרה של החברה. תוספת המימוש הינה 19.37 ש"ח (כ-5.9 דולר) לכל כתב אופציה.

כתבי האופציה יבשילו בהתאם לתנאים המפורטים להלן:

- i. 105,000 כתבי אופציה (52,500 כתבי אופציה לכל אחד) יוענקו במועד ההקצאה. תקופת ההבשלה של אופציות אלו נפרסת על פני 4 שנים, כאשר: 25% מסך כתבי האופציה יבשילו בתום שנה ממועד תחילת ההבשלה, ויתר כתבי האופציה יבשילו ב-12 מנות שוות כל שלושה חודשים על פני 3 שנים. כתבי האופציה יפקעו לאחר 5 שנים ממועד סיום ההבשלה של כל הענקה. (להלן: "המנה הראשונה").
- ii. 52,000 כתבי אופציה (26,250 כתבי אופציה לכל אחד), יוענקו במועד ההענקה ויבשילו במועד בו תגיע החברה למכירות בסך מצטבר של לפחות 5 מיליון דולר ארה"ב במהלך תקופה של 12 חודשים רצופים, ללפחות 3 לקוחות שונים של החברה שיתקינו את המכונה האולטראסונית לטיפולים אפליקטיביים לטקסטיל שפיתחה החברה או מקבילה שוות ערך. (להלן: "המנה השנייה").
- iii. 52,000 כתבי אופציה (26,250 כתבי אופציה לכל אחד), יוענקו במועד הענקה ויבשילו במועד בו תגיע החברה למכירות בסך מצטבר של לפחות 50 מיליון דולר ארה"ב במהלך תקופה של 12 חודשים רצופים, ללפחות 30 לקוחות שונים של החברה שיתקינו את המכונה האולטראסונית לטיפולים אפליקטיביים לטקסטיל שפיתחה החברה או מקבילה שוות ערך. (להלן: "המנה השלישית").

סונוביה בע"מ

ביאורים לתמצית הדוחות הכספיים המאוחדים (המשך)

ליום 30 ביוני 2021

(בלתי מבוקרים)

ביאור 5 - הון (המשך):

השווי ההוגן של כל כתב אופציה, במועד ההענקה, חושב על פי מודל בלק אנד שולס. הסך הכולל של ההטבה הנובעת מהענקה זו מסתכם ל- 411 אלפי דולר.

להלן ההנחות לחישוב שווין ההוגן של אופציות אלו למועד אישור ההענקה על ידי הדירקטוריון בהתאם מודל בלק אנד שולס:

2021	
0%	ריבית חסרת סיכון
0%	דיבידנד צפוי
65%	תנודתיות צפויה
6.5	אורך חיים חזוי (שנים)

(7) ביום 7 באפריל 2021, חתמה החברה על הסכם ההעסקה עם מנכ"ל החברה, אשר התחיל לכהן בתפקידו ביום 22 ביוני 2021. במסגרת הסכם העסקתו, אושרה הענקה של 523,394 כתבי אופציה בהתאם לתנאים שלהלן:

- i. 224,312 כתבי אופציה יוענקו במועד תחילת ההעסקה. תקופת ההבשלה של אופציות אלו נפרסת על פני 4 שנים, כאשר: 25% מסך כתבי האופציה יבשילו בתום שנה ממועד תחילת ההבשלה, ויתר כתבי האופציה יבשילו ב-12 מנות שוות כל שלושה חודשים על פני 3 שנים. כתבי האופציה יפקעו לאחר 5 שנים ממועד סיום ההבשלה של כל הענקה. תוספת המימוש הינה 19.36 ש"ח (כ- 5.94 דולר) לכל כתב אופציה (להלן: "המנה הראשונה").
- ii. 149,541 כתבי אופציה, יוענקו במועד תחילת ההעסקה ויבשילו במועד בו תגיע החברה למכירות בסך מצטבר של לפחות 5 מיליון דולר ארה"ב במהלך תקופה של 12 חודשים רצופים, לפחות 3 לקוחות שונים של החברה שיתקינו את המכונה האולטראסונית לטיפולים אפליקטיביים לטקסטיל שפיתחה החברה או מקבילה שוות ערך. תוספת המימוש הינה 19.36 ש"ח (כ- 5.94 דולר) לכל כתב אופציה. (להלן: "המנה השנייה").
- iii. 149,541 כתבי אופציה, יוענקו במועד תחילת ההעסקה ויבשילו במועד בו תגיע החברה למכירות בסך מצטבר של לפחות 50 מיליון דולר ארה"ב במהלך תקופה של 12 חודשים רצופים, לפחות 30 לקוחות שונים של החברה שיתקינו את המכונה האולטראסונית לטיפולים אפליקטיביים לטקסטיל שפיתחה החברה או מקבילה שוות ערך. תוספת המימוש תקבע לפי מחיר המניה הממוצע ב-30 ימים קודם למועד ההבשלה. (להלן: "המנה השלישית").

השווי ההוגן של כל כתב אופציה, במועד ההענקה, חושב על פי מודל בלק אנד שולס. הסך הכולל של ההטבה הנובעת מהענקה זו מסתכם ל- 1,062 אלפי דולר.

בדבר ההנחות לחישוב שווין ההוגן של אופציות אלו למועד אישור ההענקה על ידי הדירקטוריון בהתאם מודל בלק אנד שולס, ראה סעיף 6 לעיל.

סונוביה בע"מ

ביאורים לתמצית הדוחות הכספיים המאוחדים (המשך)

ליום 30 ביוני 2021

(בלתי מבוקרים)

ביאור 6 - אירועים מהותיים שהתרחשו במהלך תקופת הדוח:

א. בחודש יוני 2021 חתמה החברה על הסכם מחייב עם חברת דלתא-גליל תעשיות בע"מ (להלן – "דלתא"), להתקנת מכונה אולטרסונית תעשייתית פרי פיתוחה של החברה במרכז החדשנות של דלתא. בהתאם להסכם, המכונה תשמש את הצדדים לביצוע פיילוטים לשילוב הטכנולוגיה של החברה בבדי מותגי ספורט, הלבשה תחתונה ואופנה בינלאומיים מובילים.

ביאור 7 - רווח (הפסד) למניה

הרווח (הפסד) הבסיסי למניה מחושב על-ידי חלוקת ההפסד המיוחס לבעלי מניות החברה בממוצע המשוקלל של מספר המניות הרגילות המונפקות, כולל מניות רגילות שיונפקו בעת מימוש אופציות ללא תוספת מימוש.

שנה הסתיימה ביום 31 בדצמבר	לשישה חודשים שהסתיימו ביום 30 ביוני	
	2020	2021
אלפי דולר ארה"ב		
429	579	(982)
רווח (הפסד) לשנה		
9,536,610	92,084,857	14,954,123
0.045	0.006	(0.065)
הממוצע המשוקלל של מספר המניות הרגילות המונפקות רווח (הפסד) בסיסי למניה (דולר ארה"ב)		
13,903,443	99,087,441	19,103,812
0.031	0.006	(0.065)
הממוצע המשוקלל של מספר המניות הפוטנציאליות רווח (הפסד) מדולל למניה (דולר ארה"ב)		

לימים 30 ביוני 2021 ו-2020 נתוני הרווח (ההפסד) המדולל למניה זהים לנתוני הרווח (ההפסד) הבסיסי למניה, מאחר שהשפעת הכללתן של מניות מדללות פוטנציאליות אינה מדללת.

סונוביה בע"מ

ביאורים לתמצית הדוחות הכספיים המאוחדים (המשך)

ליום 30 ביוני 2021

(בלתי מבוקרים)

ביאור 8 - עסקות ויתרות עם בעלי עניין וצדדים קשורים:

"בעל עניין" - כהגדרת מונח זה בתקנות ניירות ערך (דוחות כספיים שנתיים), התש"ע-2010.

"צד קשור" - כהגדרת מונח זה ב-IAS 24.

אנשי המפתח הניהוליים של החברה (Key management personnel הנכללים, יחד עם גורמים אחרים, בהגדרת "צד קשור" האמורה ב IAS 24) כוללים את בעל השליטה וחברי הדירקטוריון.

א. עסקות עם בעלי עניין וצדדים קשורים:

שנה שהסתיימה	לשישה חודשים שהסתיימו	
	ביום 31 בדצמבר	ביום 30 ביוני
2020	2020	2021
אלפי דולר ארה"ב		

412	103	294
3	2	3
35	24	-
1,813	-	407

שכר ומשכורת לבעלי עניין
המועסקים/שהועסקו בחברה
מספר העובדים
הטבה בגין הלוואה מבעל שליטה
תשלום מבוסס מניות

ב. יתרות עם בעלי עניין:

31 בדצמבר	30 ביוני	
	2020	2021
אלפי דולר ארה"ב		
-	450	-
28	27	20
28	477	20

הלוואה מבעל שליטה
צדדים קשורים

סונוביה בע"מ

ביאורים לתמצית הדוחות הכספיים המאוחדים (המשך)

ליום 30 ביוני 2021

(בלתי מבוקרים)

ביאור 9 - אירועים לאחר תאריך הדוח על המצב הכספי:

(1) ביום 8 ביולי 2021, אישר דירקטוריון החברה הקצאה של כתבי אופציה כפי שמפורט להלן:

- i. הקצאה של 24,000 כתבי אופציה לעובד החברה. כל כתב אופציה ניתן להמרה למניה אחת (ללא ערך נקוב) תמורת תוספת מימוש של 4.9 דולר לכל כתב אופציה. תקופת ההבשלה של אופציות אלו נפרסת על פני 4 שנים, כאשר 25% מסך כתבי האופציה יבשילו בתום שנה מיום 1 באפריל 2021, ויתר כתבי האופציה יבשילו ב-12 מנות שוות אשר יבשילו כל שלושה חודשים. כתבי האופציה יפקעו לאחר 5 שנים ממועד סיום ההבשלה של כל הענקה.
- ii. הקצאה של 45,000 כתבי אופציות לנותן שירותים לחברה. כל כתב אופציה ניתן להמרה למניה אחת (ללא ערך נקוב) תמורת תוספת מימוש של 4.9 דולר לכל כתב אופציה. תקופת ההבשלה של אופציות אלו נפרסת על פני 4 שנים, כאשר 25% מסך כתבי האופציה יבשילו בתום 7 חודשים מיום 1 ביולי 2021, ויתר כתבי האופציה יבשילו ב-12 מנות שוות כל שלושה חודשים. כתבי האופציה יפקעו לאחר 5 שנים ממועד סיום ההבשלה של כל הענקה.

(2) ביום 27 ביולי 2021, הוגשה נגד החברה (ונגד חברות ציבוריות נוספות בישראל בבתי המשפט המחוזיים), ללא כל פנייה מוקדמת, בקשה לאישור תובענה כייצוגית בבית המשפט המחוזי בתל אביב (להלן: "הבקשה"), בטענה, כי החברה אינה מנגישה את דיווחיה הפומביים, המדווחים במערכות המידע האינטרנטיות המופעלות על-ידי רשות ניירות ערך והבורסה לניירות ערך בתל-אביב בע"מ, לאנשים עם מוגבלות לפי הוראות הדין ולפרסם את דבר ההנגשה באתר האינטרנט שלה. החברה לומדת את הטענות המפורטות בבקשה. למועד זה טרם הגישה החברה תגובה לבקשה.



WHEN SOUND MEETS CHEMISTRY

פרק ג' הצהרות מנהלים



הצהרת מנהל כללי לפי תקנה 38ג(ד)(1)

אני, יגאל זיתון מנכ"ל חברת סונוביה בע"מ (להלן: "**החברה**"), מצהיר כי:

(1) בחנתי את הדוח החציוני של החברה לחציון הראשון של שנת 2021 (להלן: "**הדוחות**");

(2) לפי ידיעתי, הדוחות אינם כוללים כל מצג לא נכון של עובדה מהותית ולא חסר בהם מצג של עובדה מהותית הנחוץ כדי שהמצגים שנכללו בהם, לאור הנסיבות שבהן נכללו אותם מצגים, לא יהיו מטעים בהתייחס לתקופת הדוחות;

(3) לפי ידיעתי, הדוחות הכספיים ומידע כספי אחר הכלול בדוחות משקפים באופן נאות, מכל הבחינות המהותיות, את המצב הכספי, תוצאות הפעולות ותזרימי המזומנים של החברה לתאריכים ולתקופות שאליהם מתייחסים הדוחות;

(4) גיליתי לרואה החשבון המבקר של החברה, לדירקטוריון ולוועדת הביקורת של דירקטוריון החברה, כל תרמית, בין מהותית ובין שאינה מהותית, שבה מעורב המנהל הכללי או מי שכפוף לו במשרין או מעורבים עובדים אחרים שיש להם תפקיד משמעותי בדיווח הכספי הגילוי ובבקרה עליהם.

אין באמור לעיל כדי לגרוע מאחריותי או מאחריות כל אדם אחר, על פי כל דין.

29 באוגוסט, 2021

יגאל זיתון, מנכ"ל

תאריך

הצהרת נושא המשרה הבכיר ביותר בתחום הכספים לפי תקנה 38ג(ד)(2)

אני, דנה יעקב-גרבלי, סמנכ"ל הכספים של חברת סונוביה בע"מ (להלן: "החברה"), מצהירה כי:
(1) בחנתי את הדוחות הכספיים ביניים ואת המידע הכספי האחר הכלול בדוחות לתקופת הביניים של החברה לחציון הראשון של שנת 2021 (להלן: "הדוחות");

(2) לפי ידיעתי, הדוחות הכספיים ביניים והמידע הכספי האחר הכלול בדוחות לתקופת הביניים אינם כוללים כל מצג לא נכון של עובדה מהותית ולא חסר בהם מצג של עובדה מהותית הנחוץ כדי שהמצגים שנכללו בהם, לאור הנסיבות שבהן נכללו אותם מצגים, לא יהיו מטעים בהתייחס לתקופת הדוחות;

(3) לפי ידיעתי, הדוחות הכספיים ביניים והמידע הכספי האחר הכלול בדוחות לתקופת הביניים משקפים באופן נאות, מכל הבחינות המהותיות, את המצב הכספי, תוצאות הפעולות ותזרימי המזומנים של החברה לתאריכים ולתקופות שאליהם מתייחסים הדוחות;

(4) גיליתי לרואה החשבון המבקר של החברה, לדירקטוריון ולוועדת הביקורת של דירקטוריון החברה, כל תרמית, בין מהותית ובין שאינה מהותית, שבה מעורב המנהל הכללי או מי שכפוף לו במישרין או מעורבים עובדים אחרים שיש להם תפקיד משמעותי בדיווח הכספי ובגילויי ובבקרה עליהם. אין באמור לעיל כדי לגרוע מאחריותי או מאחריות כל אדם אחר, על פי כל דין.

29 באוגוסט, 2021

דנה יעקב גרבלי, סמנכ"ל כספים

תאריך



WHEN SOUND MEETS CHEMISTRY

תודה!