

תל-אביב, 1 בספטמבר, 2015

לכבוד
מחזיקי אגרות החוב (סדרה ג') של אלון רבוע כחול ישראל בע"מ
באמצעות המגנ"א
ג.א.נ.,

הנדון: הודעה בדבר הוספת נושא לסדר היום של אסיפת מחזיקי אגרות החוב (סדרה ג') של אלון רבוע כחול ישראל בע"מ

הרמטיק נאמנות (1975) בע"מ, הנאמן לאגרות החוב (סדרה ג') של אלון רבוע כחול ישראל בע"מ ("מחזיקי אגרות החוב" ו- "החברה"- בהתאמה), מתכבדת להודיע בזאת על הוספת הנושא שלהלן לסדר יומה של אסיפת מחזיקי אגרות החוב, שתתכנס ביום ג' ה- 2 בספטמבר 2015, בשעה 13:00, בבית ציוני אמריקה, רחוב אבן גבירול 26, תל אביב ¹ ("הודעה הזימון").

הנושא אשר יתווסף לסדר יומה של האסיפה הינו כדלקמן:

- **מינוי יועץ כלכלי** (הרוב הדרוש לקבלת ההחלטה הינו רוב רגיל של משתתפים בהצבעה)

רקע: לאור סירובה של החברה לשאת במלוא שכרו של היועץ הכלכלי מטעם מחזיקי אגרות החוב והנאמן ובהתאם לסמכויות הנציגות, וביניהן "להמליץ לנאמן על מינוי מומחים ויועצים (כגון: כלכלן, רו"ח, עו"ד וכיו"ב) ("המומחים")", אשר ייצגו את הנאמן ואת מחזיקי אגרות החוב, ולהמליץ לנאמן להחליט מעת לעת. במקרה בו החברה תישא בעלות מומחים אלו ימנה הנאמן, לאחר להתייעצות עם הנציגות, את המומחים כאמור וככל שהחברה לא תתחייב לשאת בהוצאות שכירת מומחים כאמור, אזי זהות המומחים לרבות תנאי ההתקשרות עימם, יובאו לאישור מחזיקי אגרות החוב, ברוב רגיל². לפיכך מועלה נושא אשרור מינוי היועץ הכלכלי להחלטת מחזיקי אגרות החוב, כמפורט בהודעה זו להלן.

נוסח ההחלטה:

לאשרר את מינויו של רו"ח עומר סרבינסקי, ממשרד Baker Tilly, אשר מונה על ידי הנאמן בהמלצת הנציגות, כיועץ כלכלי מטעם מחזיקי אגרות החוב והנאמן, בהתאם להצעת שכר הטרחה המצורפת **כנספת א'** להודעה זו³.

ההחלטה בסעיף 1.1 זה כפופה להתחייבות השיפוי המימון שבנספח א' לכתב ההצבעה מצורף לזימון זה, ולעניין זה, יראו את האמור בנספח א' להלן, כחלק בלתי נפרד מההחלטה הנ"ל.

למעט הנושא שנוסף לסדר היום כאמור בהודעה זו, לא חל כל שינוי בהודעה הזימון.

הרמטיק נאמנות (1975) בע"מ

¹ זימון האסיפה פורסם בדיווח מיידי מיום 18.8.2015 (מס' אסמכתא 099474-02-2015) והודעה בדבר שינוי מקום כינוס האסיפה פורסמה בדיווח מיידי מיום 23.8.2015 (מס' אסמכתא 101835-02-2015).

² סמכויות הנציגות פורטו בדיווח מיידי מיום 28.7.2015 (מס' אסמכתא 084054-02-2015).

³ תשומת לב מחזיקי אגרות החוב לסעיף הגילוי הנאות בהצעת שכר הטרחה.

סמל



BAKER TILLY

בנין רוגובין תדער
רחוב מנחם בגין 11
רמת גן 52681
טלפון 03-5665006
פקס 074-7144150
info@bakertilly.co.il
www.bakertilly.co.il

הצעה למתן שירות ליווי וייעוץ כלכלי לנאמני ונציגות אגרות החוב של **אלון רבוע כחול**

אוגוסט 2015

תאריך: 9 באוגוסט, 2015

לכבוד:

מירב עופר, מנכ"ל משותף הרמטיק נאמנות (1975) בע"מ
כנאמן למחזיקי אגרות החוב (סדרה ג') של אלון רבוע כחול,
עו"ד עופר גזית, נציג אגרות החוב

הנדון: הצעה למתן שירותים – ליווי כלכלי

לבקשתכם, הרינו להעלות על הכתב את הצעת התקשרותנו בליווי הרמטיק נאמנות (1975) בע"מ ("הנאמן") כנאמן למחזיקי אגרות החוב של אלון רבוע כחול (להלן: "החברה") וכן את נציג מחזיקי אגרות החוב, עו"ד עופר גזית ("הנציג"). השירותים יכללו, בין השאר, ליווי וייעוץ כלכלי ופיננסי לנאמן ולנציגות ובחינת יכולת החברה לעמוד בהתחייבויותיה במועדן. במסגרת שירותים אלו נספק, ככל ויידרש, גם חוות דעת כלכליות אשר תוכלו להשתמש בהן בהליכים משפטיים.

משרדנו הינו פירמת רואי חשבון הנמנית על עשרת המשרדים הגדולים בישראל: **בייקר טילי (Baker Tilly)**. הפירמה הינה חברה בפירמה הבינלאומית **Baker Tilly International**, המדורגת בין שמונה רשתות ראיית החשבון הגדולות בעולם.

אנו מתחייבים שאנשינו הבכירים ביותר - יהיו אלו שיבצעו את העבודה בפועל.

מצ"ב מידע על ניסיון משרדנו בתחומים הרלוונטיים לשירותים המתבקשים.

שכר הטרחה המבוקש

550 ש"ח בתוספת מע"מ כחוק.
350 ש"ח בתוספת מע"מ כחוק.

תעריף עבור שעת שותף:
תעריף עבור שעת ר"ח / כלכלן:

מצ"ב

מידע תמציתי על הפירמה והגורמים שיהיו קשורים בהתקשרות זו.

בברכה ובכבוד רב,

עומר סרבינסקי, ר"ח
הורוביץ עידן סבו טבת & כהן טבח
רואי חשבון

גישתנו

אנו מעמידים לשרותכם צוות מיומן, המשלב ניסיון מעשי רב שנים וידע תיאורטי נרחב, דבר המבטיח כי השירות שניתן יענה על ציפיותיכם ודרישותיכם. בראש הצוות יעמוד רו"ח עומר סרבינסקי, שותף ומנהל מחלקת הייעוץ והפיננסיים של הפירמה, בעל ניסיון בליווי הסדרי חוב כיועץ כלכלי ובצוות המומחה מטעם בית המשפט, הערכות שווי, ייעוץ כלכלי, מתן חוות דעת כלכליות, כתיבה של תכניות עסקיות, כתיבה של מודלים כלכליים, ליווי עסקי וליווי פיננסי של חברות.

מבנה צוות הייעוץ

עומר סרבינסקי, רו"ח, שותף ומנהל מחלקת הייעוץ והפיננסיים של הפירמה



רו"ח עומר סרבינסקי, מנהל מחלקת הייעוץ והפיננסיים של Baker Tilly. בוגר החוג לכלכלה וחשבונאות באוניברסיטת תל-אביב. שימש כיועץ בכיר במחלקת הפיננסיים של PwC Israel. בעל ניסיון בליווי הסדרי חוב, הערכות שווי, ייעוץ כלכלי, מתן חוות דעת כלכליות, כתיבה של תכניות עסקיות, כתיבה של מודלים כלכליים, ליווי עסקי וליווי פיננסי של חברות.

ניסיון רלוונטי בתחום

- שימש בצוות היועצים שליוו את הנאמנים ונציגות מחזיקי אגרות החוב של "אידיבי אחזקות", בין השאר לקח חלק בהכנת חוות דעת כלכלית לבית המשפט לעניין יכולת הפירעון והערכת שווי נכסי החברה.
- משמש בצוות היועץ כלכלי לנאמנים של מחזיקי אגרות החוב של "מירלנד פיתוח".
- שימש בצוות היועץ כלכלי לנאמנים ולנציגות מחזיקי אגרות החוב של "קרדן NV".
- ניסיון בכתיבת חוות דעת בנושא כשרות פירעון (Solvency), בין השאר, ליווי וייעוץ לחברת "פלאזה סנטרס NV" וכתיבת חוות דעת אשר שימשו את החברה במסגרת הליכי הסדר חוב והליכים משפטיים בהולנד.
- שותף לצוות המומחה מטעם בית המשפט לבחינת הסדרי חוב, בהתאם לתיקון מס' 18 לחוק החברות, של מספר חברות בניהן, מפעלים פטרוכימיים בישראל בע"מ, אל"י השקעות ובניין בע"מ, סנטרל יורופיאן א.ו.י., אינוונטק סנטרל מלונות בע"מ, אלרן נדל"ן בע"מ, שפיר פרויקטים באירופה בע"מ וגרנד סנטר בע"מ.
- משמש כיועץ כלכלי לנאמן בהקפאת הליכים ולמפרק הממונה על ידי בית משפט.
- ניהול מו"מ מול המערכת הבנקאית וגופים מוסדיים לגיבוש הסדרי חוב לחברות.

פרטי הפירמה

את עומר מגבה פירמת רואי חשבון הנמנית על עשרת המשרדים הגדולים בישראל: **בייקר טילי (Baker Tilly)**. הפירמה הינה חברה בפירמה הבינלאומית **Baker Tilly International**, המדורגת בין שמונה רשתות ראיית החשבון הגדולות בעולם, והינה החברה החמישית בגודלה בארה"ב הרשת מאגדת כ-156 פירמות ב-131 מדינות ומעסיקה מעל 26,000 איש ברחבי הגלובוס.

הפירמה מתמחה בטיפול בחברות ציבוריות ופרטיות ובין השאר, שירותים לחברות ציבוריות הנסחרות בבורסה בתל-אביב. הפירמה נכללת במאגר של PCAOB (גוף המפקח על פירמות רואי חשבון המבקרות חברות ציבוריות בארה"ב). הפירמה מעניקה מגוון רחב של שירותים מקצועיים ושרותי מעטפת באמצעות מגוון מחלקותיה. המחלקות השונות מתמחות כל אחת בתחומה ואמונות על שירות אישי ומקצועי ברמה בינלאומית. **Baker Tilly** הינה פירמת ראיית חשבון המציעה ללקוחותיה, לצד שירותי הביקורת והחשבונאות המסורתיים, מעטפת שירותים הכוללת מחלקת מיסים, מחלקת ביקורת פנים ובקורת חקירתית, מחלקת ניהול סיכונים ומחלקת פיננסים וייעוץ, היא Baker Tilly Finance.

גילוי נאות

רו"ח איציק עידן, שותף בכיר בפירמת בייקר טילי הינו דירקטור בשופרסל. כמו כן, רעייתו של רו"ח עידן הינה עובדת של חברת אלון סלולר בע"מ (You Phone) אשר פעילותה נמכרה לאחרונה. לאור זאת, כל מידע בנוגע לפעילות המסחרית ושאינו ציבורי הקשור לחברת מגה קמעונאות בע"מ ו/או ל You Phone לא ייחשפו במישרין ו/או בעקיפין בפני רו"ח איציק עידן והוא לא יהיה נוכח בכל דיון בעניינם. לצורך כך, ננקוט בין היתר באמצעים שימנעו מרו"ח עידן כל גישה לנתונים לעיל ככל שיהיו כאלו במשרדנו, הכוללים אבטחת מידע כאמור בתיקיות נפרדות ונעולות בקוד כאשר לרו"ח עידן לא תינתן הגישה אליהן.

בברכה ובכבוד רב,

הורוביץ עידן סבו טבת & כהן טבח
רואי חשבון

חתימה – מזמיני העבודה

הורוביץ עידן סבו טבת & כהן טבח הינה פירמה עצמאית ברשת הבינלאומית Baker Tilly International. Baker Tilly International Limited הינה פירמה בריטית. Baker Tilly International אינה מספקת שירותים מקצועיים ללקוחות. כל פירמה החברה ברשת הינה ישות משפטית בנפרד מעצמה וכל אחת מהפירמות ברשת מוגדרת עצמה כך. הורוביץ עידן סבו טבת & כהן טבח אינה הסוכנת של Baker Tilly International ואינה רשאית להתקשר בשם Baker Tilly International או להתחייב כ- Baker Tilly International. להורוביץ עידן סבו טבת & כהן טבח או למי מהפירמות החברות ברשת לא קיימת חבות לכל פעולה, הונחה או מחדל של פירמה אחרת ברשת. בנוסף לכך אין ל- Baker Tilly International או למי מהפירמות החברות ברשת הזכות לשליטה או ניהול על כל פירמה אחרת החברה ברשת.