

אלביט הדמיה בע"מ

("החברה")

18 בפברואר 2014

לכבוד

הבורסה לניירות ערך בתל-אביב בע"מ

www.tase.co.il

לכבוד

רשות ניירות ערך

www.isa.gov.il

הנדון: דיווח מיידי - השלמת הסדר ותשלום ריבית - דוח משלים מתקן

בהמשך לדיווח המידי של החברה מיום 16 בפברואר 2014 (אסמכתא: 2014-02-040453) ("דוח ההשלמה") מתכבדת החברה להוסיף ולהודיע כדלקמן:

1. ביום 16 בפברואר 2014 התקבל אישור הבורסה לניירות ערך בתל-אביב בע"מ ("הבורסה") להסדר ולרישום למסחר של המניות המונפקות ואגרות החוב החדשות. עם קבלת אישור הבורסה כאמור, התקיימו התנאים המתלים לביצוע ההסדר כקבוע בסעיף 7 לתכנית ההסדר.
2. חלוקת המניות המונפקות ואגרות החוב החדשות לנושים הפיננסיים הבלתי מובטחים תבצע ביום 21-23 בפברואר 2014.

3. סעיף 3.6 לדוח ההשלמה יתבטל ובמקומו יבוא:

תשלום ריבית ראשונה בגין אגרות החוב (סדרה ח')

היום הקובע לתשלום הריבית הראשונה בשיעור של 0.51% בגין אגרות החוב (סדרה ח') כקבוע בסעיף 4.3 לשטר הנאמנות לאגרות החוב (סדרה ח') המצורף לדיווח זה, יהא 21 בפברואר 2014.

מועד תשלום הריבית הראשונה כאמור יהיה 6 במרץ 2014.

- 4-3. התחשיב המופיע בטבלה שבסעיף 3.5 לדוח ההשלמה יוחלף בתחשיב המופיע בטבלה המפורטת להלן, ועל-פיו תקצה החברה ותפקיד במסלקת הבורסה את המניות המונפקות ואת אגרות החוב החדשות:

אג"ח מסדרה	מספר נייר	כמות כללית מהסדרה	כמות מניות עבור 1 ש"ח ערך נקוב	כמות אגרות חוב (סדרה ח')	כמות אגרות חוב (סדרה ט')
א'	1098789	117,836,321	0.2500751	0.2197973	0.1069549
ב'	1098805	13,508,129	0.1494000	0.1313114	0.0638971
ג'	1098797	272,454,377	0.2414999	0.2122603	0.1032874
ד'	1106996	740,895,669	0.2525139	0.2219408	0.1079980
ה'	1107226	52,774,434	0.2438177	0.2142975	0.1042787
ו'	1107234	243,640,431	0.2388357	0.2099187	0.1021479
ז'	1118629	454,677,574	0.2238896	0.1967822	0.0957556
1	1114768	108,362,439	0.2085018	0.1832575	0.0891744
אלבטהד א חש 2/13	1127851	58,918,161	0.2550088	0.2241336	0.1090650
אלבטהד ב חש 2/13	1127869	6,754,065	0.1514868	0.1331519	0.0647938
סה"כ		2,069,821,600			

זכאי ריבית א	-	176,754,482	0.0077131	0.0067793	0.0032988
זכאי ריבית ב	-	20,262,194	0.0025721	0.0022607	0.0011001
זכאי ריבית 1.3.2013	-	272,454,377	0.0063431	0.0055751	0.0027129
זכאי ריבית 1.4.2013	-	243,640,431	0.0067841	0.0059627	0.0029015

בנוסף לאמור בטבלה שלעיל, בנק לאומי יהיה זכאי ל - 10440202 0.194 מניות החברה ול - 60335292 0.170 ע.נ מאגרת חוב (סדרה ח') ול - 3016829807 0.08 ע.נ מאגרת חוב (סדרה ט') עבור כל 1 ש"ח יתרת חוב כלפיו (קרי - בגין חוב בסך של 46,645,699 ש"ח).

יצוין, כי התחשיב המופיע בסעיף 3-4 זה לעיל הינו נכון למועד הקובע למעט בקשר עם שער החליפין של השקל מול הדולר אשר לצורך תחשיב זה נלקח לפי מועד פרסום דיווח מיידי זה. התחשיב על-פיו יבוצע ההסדר בפועל יהא על בסיס שער השקל מול הדולר כפי שיהא בגין המועד הקובע. במידה ובעקבות שינוי בשער החליפין של השקל מול הדולר יידרש עדכון של הנתונים המפורטים בסעיף 3-4 זה לעיל, החברה תפרסם במועד הקובע טבלה מעודכנת אשר על בסיסה יחולקו המניות המונפקות ואגרות החוב החדשות בין הנושים הפיננסיים הבלתי מובטחים בהתאם להוראות תכנית ההסדר.

יובהר, ביחס לאמור בסעיף 3.5 לדוח ההשלמה בקשר עם החזקות תאגיד הבת באגרות החוב, כי החזקות תאגיד הבת באגרות החוב המפורטות בסעיף הנ"ל, כוללות את החזקות תאגיד הבת באגרות החוב אלבטהד א חש 2/13 ו - אלבטהד ב חש 2/13.

5-4. הסדר המס שיחול על תכנית ההסדר

בהמשך לאמור בסעיף 5 לדוח ההשלמה, החברה מתכבדת לעדכן ולהבהיר כדלקמן:

5.1-4-1. תוקף החלטת רשות המסים שצורפה כנספח ג' לדוח ההשלמה, הוארך עד ליום 31 במאי 2014.

5.2-4-2. במענה לפניית החברה לרשות המסים, נתקבלה אצל החברה הבהרה מאת רשות המסים לפיה:

5.2.1-4-2.1 המניות המונפקות ואגרות החוב החדשות אשר יקבלו זכאי הריבית המפורטים בסעיף 3.4 לדוח ההשלמה, יסווגו כריבית במועד ההסדר, וניכוי המס במקור יבוצע בהתאם להוראות הקבועות בתקנות מס הכנסה (ניכוי מריבית, מדיבידנד ומרווחים מסוימים) התשס"ו-2005. יובהר כי הריבית תסווג לצרכי מס כריבית שמקורה בנייר ערך הצמוד במלואו למדד.

5.2.2-4-2.2 סכום הריבית כאמור יחושב כסכום שווי ני"ע המתקבלים כמפורט להלן:

- מכפלת כמות המניות המוקצות, להם זכאים זכאי הריבית, בשער הסגירה של המניות המוקצות בתום יום המסחר הראשון של ה - 23-24 בפברואר 2014.
- מכפלת כמות אג"ח ח' המוקצות, להם זכאים זכאי הריבית, בשער הסגירה של אג"ח ח' בתום יום המסחר הראשון של ה - 23-24 בפברואר 2014.
- מכפלת כמות אג"ח ט' המוקצות, להם זכאים זכאי הריבית, בשער הסגירה של אג"ח ט' בתום יום המסחר הראשון של ה - 23-24 בפברואר 2014.

לעניין ניכוי מס במקור בעת מכירת המניות המונפקות ואגרות החוב החדשות שהתקבלו אגב ההסדר, ייראו את השווי כפי שנקבע לעיל כמחיר המקורי של המניות המונפקות ואגרות החוב החדשות בהתאם לעניין. כמו כן, יום הרכישה לעניין זה יהא יום 21-23 בפברואר 2014.

יצוין, כי בכפוף לאמור בסעיף 3.1.4 להחלטת רשות המסים, האמור בסעיף 5.2.24-2.2 לעיל יחול על כלל מחזיקי אגרות החוב הקיימות.

שינויים בשטרי הנאמנות 6-5

6.1-5-1 בסעיף 4.3 לשטר הנאמנות לאגרות החוב (סדרה ח'), יתווספו המלים: "שיעור הריבית בגין תשלום הריבית האחרון של אגרות החוב (דהיינו מיום 1 בינואר 2018 ועד ליום 31 במאי 2018), יהא 2.482%".

6.2-5-2 בסעיף 36 (הערת שוליים מס' 1) לשטר הנאמנות לאגרות החוב (סדרה ט'), במקום המלים: "מחיקה מהרישום למסחר של אגרות החוב על-פי סעיף זה", יבואו המלים: "מחיקה מהרישום למסחר של אגרות חוב קונצרניות (כגון אגרות חוב (סדרה ט'))".

7-6 למעט ההשלמות והשינויים שפורטו לעיל, לא יחולו שינויים באמור בדוח ההשלמה.

בכבוד רב,

אלביט הדמיה בע"מ