



מדינת ישראל
משרד המשפטים
רשות התאגידים
רשם החברות



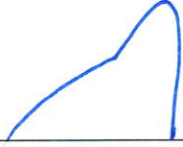
תקנות החברות (מיזוג), תש"ס-2000
טופס 1
(תקנה 2)

הצעת מיזוג
(סעיף 326 לחוק החברות, התשנ"ט-1999)

אל: רשם החברות

1. שם החברות המגישות: **בנק הפועלים בע"מ**, סטטוס החברה במיזוג: **החברה הקולטת**;
- ביתן - חברה להשקעות ולמשכנתאות בע"מ**, סטטוס החברה במיזוג: **חברת היעד**.
2. ביום 28 בדצמבר 2025, בישיבות שהתכנסו כדון, קיבל כל אחד מדיירקטוריוני החברות המתמזגות החלטה לאשר את המפורט להלן, לאחר שקבע, בשים לב למצבן הכספי של החברות המתמזגות, שלא קיים, לדעתו, חשש סביר שעקב המיזוג לא יהיה ביכולתה של החברה הקולטת לקיים את התחייבויותיה של החברה לנושיה.
3. פרטי המיזוג
- שם החברה הקולטת: **בנק הפועלים בע"מ**; מספר החברה הקולטת: **520000118**.
- שם חברת היעד: **ביתן - חברה להשקעות ולמשכנתאות בע"מ**; מספר חברת היעד: **520025073**.
- התמורה שתינתן לבעלי המניות בחברת היעד (יש לסמן את המקומות המתאימים ולהשלים):
- (1) ☐ (א) במניות בחברה הקולטת -
כמות המניות הכוללת: ____;
השיעור הכולל של זכויות ההצבעה שיקנו המניות שיוקצו לבעלי המניות בחברת היעד: ____
ובדילול מלא: ____.
כמות המניות שיוקצו בשל כל מניה של חברת היעד: ____.
- (ב) בניירות ערך אחרים של החברה הקולטת -
סוג נייר הערך לרבות תנאיו (פרט): ____.
כמות ניירות הערך שיוקצו בשל כל מניה של חברת היעד: ____.
- (2) ☒ במזומן -
בסכום כולל של שקל חדש (ציין את שם המטבע). תשולם תמורה למשמרת חברה לנאמנות בע"מ בסך של 812 ₪.
בסכום שישולם בשל כל מניה בחברת היעד: ____.
- (3) ☐ (א) בתמורה אחרת שאינה במזומן או בניירות ערך (פרט):
(ב) אם התמורה היא בניירות ערך של חברה אחרת, ציין את שם החברה: ____; סוג נייר הערך: ____;
כמות ניירות ערך לכל מניה בחברת היעד: ____.
אם ניירות הערך לא היו מוחזקים או לא יוחזקו ערב המיזוג בידי החברה הקולטת, פרט את התמורה שקיבלה החברה האחרת מן החברה הקולטת אם ניתנה: ____.
4. לבקשה זו מצורפים:
- (א) עיקרי הסכם המיזוג ונימוקי הדירקטוריון למיזוג – **נספח א'**.
- (ב) הסכמות רואה החשבון המבקר של החברות המתמזגות – **נספח ב'**.

- עמודי חתימות ונספחים רצופים בזאת -

	[עמוד חתימות חברה קולטת]	נעם הנגבי
חתימה	55445647 מספר ת.ז.	שם הדיקטור שדיקטוריון החברה
		הקולטת הסמיכו לחתום בשמו

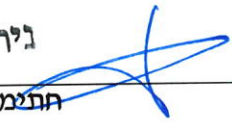
אני הח"מ נירית שושן, עו"ד, מאשר/ת בזה כי ביום 28 בדצמבר 2025 הופיע בפניי מר נעם הנגבי המוכר לי אישית/שזיהה עצמו בפניי בתעודת זהות שמספרה 55445647, ולאחר שהזהרתיו כי עליו להצהיר את האמת וכי יהיה צפוי לעונשים הקבועים בחוק אם לא יעשה כן, אישר את נכונות הפרטים דלעיל וחתם על הטופס בפניי.

נירית שושן, עו"ד מ.ר. 64053  חתימת עו"ד	28/12/2025 תאריך
שם: נירית שושן	
מען: יהודה הלוי 63, תל אביב	
מספר ת.ז.: 039504170	
מספר רישיון: 64053	

[עמוד חתימות חברת היעד]

 חתימה	32283046 מספר ת.ז.	רם גב שם הדירקטור שדירקטוריון חברת היעד הסמיכו לחתום בשמו
--	-----------------------	---

אני הח"מ, נירית שושן, עו"ד, מאשר/ת בזה כי ביום 28 בדצמבר 2025 הופיע בפניי מר רם גב המוכר לי אישית/שזיהה עצמו בפניי בתעודת זהות שמספרה 32283046, ולאחר שהזהרתיו כי עליו להצהיר את האמת וכי יהיה צפוי לעונשים הקבועים בחוק אם לא יעשה כן, אישר את נכונות הפרטים דלעיל וחתם על הטופס בפניי.

<u>נירית שושן, עו"ד</u> <u>חתימת עו"ד 64053</u> 	<u>28/12/2025</u> תאריך
---	----------------------------

שם:	<u>נירית שושן</u>
מען:	<u>יהודה הלוי 63, תל אביב</u>
מספר ת.ז.:	<u>039504170</u>
מספר רישיון:	<u>64053</u>

* * *

נספח א' נספח להצעת המיזוג

עיקרי הסכם המיזוג

מיזוג סטטוטורי של: פועלים אקוויטי - בית השקעות בע"מ, רבדים (נכסים) בע"מ, פועלים - החזקות פיננסיות (1993) בע"מ, עלצור-חברה לפתוח נכסים בע"מ, רמח"ל פועלים בע"מ וביתן - חברה להשקעות ולמשכנתאות בע"מ (יחד: "חברות היעד") עם ולתוך בנק הפועלים בע"מ ("בנק הפועלים") אשר במסגרתו יעברו כל הנכסים וההתחייבויות של חברות היעד לבנק הפועלים, וחיסולן של חברות היעד ללא פירוק, בהתאם לפרק הראשון לחלק השמיני לחוק החברות, התשנ"ט-1999 ("חוק החברות") וכפוף לקבלת אישור מרשות המיסים כי המיזוג יבוצע בפטור ממס (למעט מס רכישה בשיעור 0.5% משווי נכסי המקרקעין המועברים במיזוג) בהתאם להוראות פקודת מס הכנסה [נוסח חדש], התשכ"א-1961 ("המיזוג"). לא תשולם לחברות היעד ואו לבעלי מניותיהן של חברות היעד כל תמורה בגין המיזוג, למעט ביחס לביתן (תשולם תמורה למשמרת חברה לנאמנות בע"מ בסך של 812 ש"ח). כפוף להתקיימות התנאים המתלים למיזוג (ובכלל זה קבלת אישור רשות המיסים, כאמור לעיל) המיזוג יבוצע בתוקף מיום 31 בדצמבר 2025 (המועד הקובע למיזוג).

נימוקי הדירקטוריון למיזוג

1. מהלך המיזוג נועד על-מנת לפשט ולצמצם את מבנה ההחזקות של הבנק תוך יצירת סינרגיה והתייעלות בעלויות הניהול והתפעול של קבוצת הבנק, לרבות בהיבטי מס תוך פישוט המבנה התאגידי בקבוצה. ארבע מהחברות המתמזגות, רבדים, עלצור, רמח"ל וביתן, הינן חברות שבבעלותן נכסי מקרקעין בהם מספר נכסים המשמשים את ההנהלה הראשית (לרבות "פועלים סנטר") ועוד כ-50 נכסים שמשמשים כסניפים ומושכרים לבנק.
2. בשים לב למצב הכספי של הבנק (החברה הקולטת) ושל חברות היעד, לא קיים חשש סביר שעקב המיזוג לא יהיה ביכולתו של הבנק לקיים את התחייבויותיו לנושיו.



מדינת ישראל
משרד המשפטים
רשות התאגידים
רשם החברות



נספח ב'

הסכמות רואה החשבון המבקר של החברות המתמזגות



סומך חייקין

28 בדצמבר, 2025

לכבוד
בנק הפועלים בע"מ
שדרות רוטשילד 50, תל אביב-יפו

א.ג.נ,

הנדון: הסכמת רואה החשבון המבקר למסירת חוות דעתו ודוח סקירה לדוחות הכספיים

הרינו מאשרים את הסכמתנו לכך כי דוח רואי החשבון המבקרים (חוות דעת) לדוחות הכספיים המבוקרים של בנק הפועלים בע"מ, חברה מספר 520000118, ליום 31 בדצמבר 2024 ודוח הסקירה של רואי החשבון לדוחות הסקורים ליום 30 בספטמבר 2025, ימסרו לנושים בהתאם לתקנה 6(ב) לתקנות החברות (מיזוג), התשי"ס-2000.


זיו האפט
רואי חשבון

סומך חייקין
סומך חייקין
רואי חשבון



28 בדצמבר 2025

לכבוד
ביתן – חברה להשקעות ולמשכנתאות בע"מ
הנגב 11, תל אביב-יפו

א.ג.נ,

הנדון: הסכמת רואה החשבון המבקר למסירת חוות דעתו לדוחות הכספיים

חרינו מאשרים את הסכמתנו לכך כי חוות דעתנו לדוחות הכספיים המבוקרים ליום 31 בדצמבר 2024 של ביתן – חברה להשקעות ולמשכנתאות בע"מ, חברה מספר 520025073, ימסרו לנושים בהתאם לתקנה 6(ב) לתקנות החברות (מיזוג), התש"ס-2000.

מאז
זיו האפט
רואי חשבון

אילת	מודיעין עילית	קרית שמונה	בני ברק	באר שבע	חיפה	ירושלים	תל אביב
08-6339911	08-9744111	077-5054906	073-7145300	077-7784100	04-8680600	02-6546200	03-6386868

משרד ראשי: בית אמות BDO, דרך מנחם בגין 48, תל אביב, 6618001 דוא"ל: bdo@bdo.co.il בקרו באתר שלנו: www.bdo.co.il
BDO Israel, an Israeli partnership, is a member of BDO International Limited, a UK company limited by guarantee, and forms part of the international BDO network of independent member firms. BDO is the brand name for the BDO network and for each of the BDO Member Firms



מדינת ישראל
משרד המשפטים
רשות התאגידים
רשם החברות



תקנות החברות (מיזוג), תש"ס-2000
טופס 1
(תקנה 2)

הצעת מיזוג

(סעיף 326 לחוק החברות, התשנ"ט-1999)

אל: **רשם החברות**

1. שם החברות המגישות: **בנק הפועלים בע"מ**, סטטוס החברה במיזוג: **החברה הקולטת**;

רבדים (נכסים) בע"מ, סטטוס החברה במיזוג: **חברת היעד**.

2. ביום 28 בדצמבר 2025, בישיבות שהתכנסו כדין, קיבל כל אחד מדיירקטוריוני החברות המתמזגות החלטה לאשר את המפורט להלן, לאחר שקבע, בשים לב למצבן הכספי של החברות המתמזגות, שלא קיים, לדעתו, חשש סביר שעקב המיזוג לא יהיה ביכולתה של החברה הקולטת לקיים את התחייבויותיה של החברה לנושה.

3. **פרטי המיזוג**

שם החברה הקולטת: **בנק הפועלים בע"מ**; מספר החברה הקולטת: **520000118**.

שם חברת היעד: **רבדים (נכסים) בע"מ**; מספר חברת היעד: **510735285**

התמורה שתינתן לבעלי המניות בחברת היעד (יש לסמן את המקומות המתאימים ולהשלים):

☐ (1) (א) במניות בחברה הקולטת -

כמות המניות הכוללת: _____;

השיעור הכולל של זכויות ההצבעה שיקנו המניות שיוקצו לבעלי המניות בחברת היעד: _____
ובדילול מלא: _____.

כמות המניות שיוקצו בשל כל מניה של חברת היעד: _____.

(ב) בניירות ערך אחרים של החברה הקולטת -

סוג נייר הערך לרבות תנאיו (פרט): _____.

כמות ניירות הערך שיוקצו בשל כל מניה של חברת היעד: _____.

☐ (2) במזומן -

בסכום כולל של _____ (ציין את שם המטבע).

בסכום שישולם בשל כל מניה בחברת היעד: _____.

☒ (3) (א) בתמורה אחרת שאינה במזומן או בניירות ערך (פרט): **ללא תמורה**.

(ב) אם התמורה היא בניירות ערך של חברה אחרת, ציין את שם החברה: _____; סוג נייר הערך: _____;
כמות ניירות ערך לכל מניה בחברת היעד: _____.

אם ניירות הערך לא היו מוחזקים או לא יוחזקו ערב המיזוג בידי החברה הקולטת, פרט את התמורה שקיבלה החברה האחרת מן החברה הקולטת אם ניתנה: _____.

4. **לבקשה זו מצורפים:**

(א) עיקרי הסכם המיזוג ונימוקי הדירקטוריון למיזוג – **נספח א'**.

(ב) הסכמות רואה החשבון המבקר של החברות המתמזגות – **נספח ב'**.

- עמודי חתימות ונספחים רצופים בזאת -

[עמוד חתימות חברה קולטת]

55445647

מספר ת.ז.

חתימה

נעם הנגבי

שם הדירקטור שדירקטוריון החברה

הקולטת הסמיכו לחתום בשמו

אני הח"מ נירית שושן, עו"ד, מאשר/ת בזה כי ביום 28 בדצמבר 2025 הופיע בפניי מר נעם הנגבי המוכר לי אישית/שזיהה עצמו בפניי בתעודת זהות שמספרה 55445647, ולאחר שהזהרתיו כי עליו להצהיר את האמת וכי יהיה צפוי לעונשים הקבועים בחוק אם לא יעשה כן, אישר את נכונות הפרטים דלעיל וחתם על הטופס בפניי.

נירית שושן, עו"ד
חתימת עו"ד 64053

28/12/2025
תאריך

שם: נירית שושןמען: יהודה הלוי 63, תל אביבמספר ת.ז.: 039504170מספר רישיון: 64053

[עמוד חתימות חברת היעד]

 חתימה	32283046 מספר ת.ז.	רם גב שם הדירקטור שדירקטוריון חברת היעד הסמיכו לחתום בשמו
--	-----------------------	---

אני הח"מ, נרית שושן, עו"ד, מאשר/ת בזה כי ביום 28 בדצמבר 2025 הופיע בפניי מר רם גב המוכר לי אישית/שזיהה עצמו בפניי בתעודת זהות שמספרה 32283046, ולאחר שהזהרתיו כי עליו להצהיר את האמת וכי יהיה צפוי לעונשים הקבועים בחוק אם לא יעשה כן, אישר את נכונות הפרטים דלעיל וחתם על הטופס בפניי.

 נרית שושן, עו"ד מ.ר. 64053 חתימת עו"ד	<u>28/12/2025</u> תאריך
---	----------------------------

שם:	<u>נרית שושן</u>
מען:	<u>יהודה הלוי 63, תל אביב</u>
מספר ת.ז.:	<u>039504170</u>
מספר רישיון:	<u>64053</u>

נספח א' נספח להצעת המיזוג

עיקרי הסכם המיזוג

מיזוג סטטוטורי של: פועלים אקוויטי-בית השקעות בע"מ, רבדים (נכסים) בע"מ, פועלים-החזקות פיננסיות (1993) בע"מ, עלצור-חברה לפתוח נכסים בע"מ, רמח"ל פועלים בע"מ וביתן-חברה להשקעות ולמשכנתאות בע"מ (יחד: "חברות היעד") עם ולתוך בנק הפועלים בע"מ ("בנק הפועלים") אשר במסגרתו יעברו כל הנכסים וההתחייבויות של חברות היעד לבנק הפועלים, וחיסולן של חברות היעד ללא פירוק, בהתאם לפרק הראשון לחלק השמיני לחוק החברות, התשנ"ט-1999 ("חוק החברות") וכפוף לקבלת אישור מרשות המיסים כי המיזוג יבוצע בפטור ממס (למעט מס רכישה בשיעור 0.5% משווי נכסי המקרקעין המועברים במיזוג) בהתאם להוראות פקודת מס הכנסה [נוסח חדש], התשכ"א-1961 ("המיזוג"). לא תשולם לחברות היעד ו/או לבעלי מניותיהן של חברות היעד כל תמורה בגין המיזוג, למעט ביחס לביתן. כפוף להתקיימות התנאים המתלים למיזוג (ובכלל זה קבלת אישור רשות המיסים, כאמור לעיל) המיזוג יבוצע בתוקף מיום 31 בדצמבר 2025 (המועד הקובע למיזוג).

נימוקי הדירקטוריון למיזוג

1. מהלך המיזוג נועד על-מנת לפשט ולצמצם את מבנה ההחזקות של הבנק תוך יצירת סינרגיה והתייעלות בעלויות הניהול והתפעול של קבוצת הבנק, לרבות בהיבטי מס תוך פישוט המבנה התאגידי בקבוצה. ארבע מהחברות המתמזגות, רבדים, עלצור, רמח"ל וביתן, הינן חברות שבבעלותן נכסי מקרקעין בהם מספר נכסים המשמשים את ההנהלה הראשית (לרבות "פועלים סנטר") ועוד כ-50 נכסים שמשמשים כסניפים ומושכרים לבנק.
2. בשים לב למצב הכספי של הבנק (החברה הקולטת) ושל חברות היעד, לא קיים חשש סביר שעקב המיזוג לא יהיה ביכולתו של הבנק לקיים את התחייבויותיו לנושיו.



מדינת ישראל
משרד המשפטים
רשות התאגידים
רשם החברות



נספח ב'

הסכמות רואה החשבון המבקר של החברות המתמזגות



סומך חייקין

28 בדצמבר, 2025

לכבוד
בנק הפועלים בע"מ
שדרות רוטשילד 50, תל אביב-יפו

א.ג.נ.

הגדון: הסכמת רואה החשבון המבקר למסירת חוות דעתו ודוח סקירה לדוחות הכספיים

הרינו מאשרים את הסכמתנו לכך כי דוח רואי החשבון המבקרים (חוות דעת) לדוחות הכספיים המבוקרים של בנק הפועלים בע"מ, חברה מספר 520000118, ליום 31 בדצמבר 2024 ודוח הסקירה של רואי החשבון לדוחות הסקורים ליום 30 בספטמבר 2025, ימסרו לנושים בהתאם לתקנה 6(ב) לתקנות החברות (מיזוג), התש"ס-2000.

זיו האפט

זיו האפט
רואי חשבון

סומך חייקין

סומך חייקין
רואי חשבון



28 בדצמבר 2025

לכבוד
רבדים (נכסים) בע"מ
רטשילד 50, תל אביב-יפו

א.ג.נ,

הנדון: הסכמת רואה החשבון המבקר למסירת חוות דעתו לדוחות הכספיים

הרינו מאשרים את הסכמתנו לכך כי חוות דעתנו לדוחות הכספיים המבוקרים ליום 31 בדצמבר 2024 של רבדים (נכסים) בע"מ, חברה מספר 510735285, ימסרו לנעשים בהתאם לתקנה 6(ב) לתקנות החברות (מיזוג), התשי"ס-2000.

143 נא

זיו האפט

רואי חשבון

אילת	מודיעין עילית	קרית שמונה	בני ברק	באר שבע	חיפה	ירושלים	תל אביב
08-6339911	08-9744111	077-5054906	073-7145300	077-7784100	04-8680600	02-6546200	03-6386868

משרד ראשי: בית אמות BDO, דרך מנחם בגין 48, תל אביב, 6618001. דוא"ל: bdo@bdo.co.il בקרו באתר שלנו: www.bdo.co.il
BDO Israel, an Israeli partnership, is a member of BDO International Limited, a UK company limited by guarantee, and forms part of the international BDO network of independent member firms. BDO is the brand name for the BDO network and for each of the BDO Member Firms



מדינת ישראל
משרד המשפטים
רשות התאגידים
רשם החברות



תקנות החברות (מיזוג), תש"ס-2000
טופס 1
(תקנה 2)

הצעת מיזוג

(סעיף 326 לחוק החברות, התשנ"ט-1999)

אל: **רשם החברות**

1. שם החברות המגישות: **בנק הפועלים בע"מ**, סטטוס החברה במיזוג: **החברה הקולטת**;
- רמח"ל פועלים בע"מ**, סטטוס החברה במיזוג: **חברת היעד**.
2. ביום 28 בדצמבר 2025, בישיבות שהתכנסו כדין, קיבל כל אחד מדירקטוריוני החברות המתמזגות החלטה לאשר את המפורט להלן, לאחר שקבע, בשים לב למצבן הכספי של החברות המתמזגות, שלא קיים, לדעתו, חשש סביר שעקב המיזוג לא יהיה ביכולתה של החברה הקולטת לקיים את התחייבויותיה של החברה לנושיה.
3. פרטי המיזוג
- שם החברה הקולטת: **בנק הפועלים בע"מ**; מספר החברה הקולטת: **520000118**.
- שם חברת היעד: **רמח"ל פועלים בע"מ**; מספר חברת היעד: **510394497**
- התמורה שתינתן לבעלי המניות בחברת היעד (יש לסמן את המקומות המתאימים ולהשלים):
- ☐ (1) (א) במניות בחברה הקולטת -
כמות המניות הכוללת: _____;
השיעור הכולל של זכויות ההצבעה שיקנו המניות שיוקצו לבעלי המניות בחברת היעד: _____
ובדילול מלא: _____.
כמות המניות שיוקצו בשל כל מניה של חברת היעד: _____.
- ☐ (ב) בניירות ערך אחרים של החברה הקולטת -
סוג נייר הערך לרבות תנאיו (פרט): _____.
כמות ניירות הערך שיוקצו בשל כל מניה של חברת היעד: _____.
- ☐ (2) במזומן -
בסכום כולל של _____ (ציין את שם המטבע).
בסכום שישולם בשל כל מניה בחברת היעד: _____.
- ☒ (3) (א) בתמורה אחרת שאינה במזומן או בניירות ערך (פרט): **ללא תמורה**.
- ☐ (ב) אם התמורה היא בניירות ערך של חברה אחרת, ציין את שם החברה: _____; סוג נייר הערך: _____;
כמות ניירות ערך לכל מניה בחברת היעד: _____.
- אם ניירות הערך לא היו מוחזקים או לא יוחזקו ערב המיזוג בידי החברה הקולטת, פרט את התמורה שקיבלה החברה האחרת מן החברה הקולטת אם ניתנה: _____.

4. לבקשה זו מצורפים:

- (א) עיקרי הסכם המיזוג ונימוקי הדירקטוריון למיזוג – **נספח א'**.
- (ב) הסכמות רואה החשבון המבקר של החברות המתמזגות – **נספח ב'**.

- עמודי חתימות ונספחים רצופים בזאת -

[עמוד חתימות חברה קולטת]

55445647	נעם הנגבי
מספר ת.ז.	שם הדירקטור שדירקטוריון החברה
חתימה	הקולטת הסמיכו לחתום בשמו

אני הח"מ נירית שושן עו"ד, מאשר/ת בזה כי ביום 28 בדצמבר 2025 הופיע בפניי מר נעם הנגבי המוכר לי אישית/שזיהה עצמו בפניי בתעודת זהות שמספרה 55445647, ולאחר שהזהרתיו כי עליו להצהיר את האמת וכי יהיה צפוי לעונשים הקבועים בחוק אם לא יעשה כן, אישר את נכונות הפרטים דלעיל וחתם על הטופס בפניי.

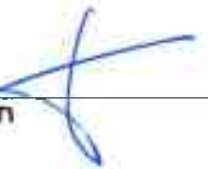
 חתימת עו"ד נירית שושן ע"ד מ.ר. 64053	<u>28/12/2025</u> תאריך
--	----------------------------

שם:	נירית שושן
מען:	יהודה הלוי 63, תל אביב
מספר ת.ז.:	039504170
מספר רישיון:	64053

[עמוד חתימות חברת היעד]

 חתימה	32283046 מספר ת.ז.	רם גב שם הדירקטור שדירקטוריון חברת היעד הסמיכו לחתום בשמו
--	-----------------------	---

אני הח"מ, נירית שושן, עו"ד, מאשר/ת בזה כי ביום 28 בדצמבר 2025 הופיע בפניי מר רם גב המוכר לי אישית/שזיהה עצמו בפניי בתעודת זהות שמספרה 32283046, ולאחר שהזהרתיו כי עליו להצהיר את האמת וכי יהיה צפוי לעונשים הקבועים בחוק אם לא יעשה כן, אישר את נכונות הפרטים דלעיל וחתם על הטופס בפניי.

 נירית שושן, עו"ד מ.ר. 64053 חתימת עו"ד	<u>28/12/2025</u> תאריך
שם: <u>נירית שושן</u>	
מען: <u>יהודה הלוי 63, תל אביב</u>	
מספר ת.ז.: <u>039504170</u>	
מספר רישיון: <u>64053</u>	

נספח א' נספח להצעת המיזוג

עיקרי הסכם המיזוג

מיזוג סטטוטורי של: פועלים אקוויטי-בית השקעות בע"מ, רבדים (נכסים) בע"מ, פועלים-החזקות פיננסיות (1993) בע"מ, עלצור-חברה לפתוח נכסים בע"מ, רמח"ל פועלים בע"מ וביתן-חברה להשקעות ולמשכנתאות בע"מ (יחד: "חברות היעד") עם ולתוך בנק הפועלים בע"מ ("בנק הפועלים") אשר במסגרתו יעברו כל הנכסים וההתחייבויות של חברות היעד לבנק הפועלים, וחיסולן של חברות היעד ללא פירוק, בהתאם לפרק הראשון לחלק השמיני לחוק החברות, התשנ"ט-1999 ("חוק החברות") וכפוף לקבלת אישור מרשות המיסים כי המיזוג יבוצע בפטור ממס (למעט מס רכישה בשיעור 0.5% משווי נכסי המקרקעין המועברים במיזוג) בהתאם להוראות פקודת מס הכנסה [נוסח חדש], התשכ"א-1961 ("המיזוג"). לא תשולם לחברות היעד ואו לבעלי מניותיהן של חברות היעד כל תמורה בגין המיזוג, למעט ביחס לביתן. כפוף להתקיימות התנאים המתלים למיזוג (ובכלל זה קבלת אישור רשות המיסים, כאמור לעיל) המיזוג יבוצע בתוקף מיום 31 בדצמבר 2025 (המועד הקובע למיזוג).

נימוקי הדירקטוריון למיזוג

1. מהלך המיזוג נועד על-מנת לפשט ולצמצם את מבנה ההחזקות של הבנק תוך יצירת סינרגיה והתייעלות בעלויות הניהול והתפעול של קבוצת הבנק, לרבות בהיבטי מס תוך פישוט המבנה התאגידי בקבוצה. ארבע מהחברות המתמזגות, רבדים, עלצור, רמח"ל וביתן, הינן חברות שבבעלותן נכסי מקרקעין בהם מספר נכסים המשמשים את ההנהלה הראשית (לרבות "פועלים סנטר") ועוד כ-50 נכסים שמשמשים כסניפים ומושכרים לבנק.
2. בשים לב למצב הכספי של הבנק (החברה הקולטת) ושל חברות היעד, לא קיים חשש סביר שעקב המיזוג לא יהיה ביכולתו של הבנק לקיים את התחייבויותיו לנושיו.



מדינת ישראל
משרד המשפטים
רשות התאגידים
רשם החברות



נספח ב'

הסכמות רואה החשבון המבקר של החברות המתמזגות



28 בדצמבר, 2025

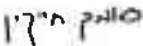
לכבוד
בנק הפועלים בע"מ
שדרות רוטשילד 50, תל אביב-יפו

א.ג.נ,

הנדון: הסכמת רואה החשבון המבקר למסירת חוות דעתו ודוח סקירה לדוחות הכספיים

הרינו מאשרים את הסכמתנו לכך כי דוח רואי החשבון המבקרים (חוות דעת) לדוחות הכספיים המבוקרים של בנק הפועלים בע"מ, חברה מספר 520000118, ליום 31 בדצמבר 2024 ודוח הסקירה של רואי החשבון לדוחות הסקורים ליום 30 בספטמבר 2025, ימסרו לנושים בהתאם לתקנה 6(ב) לתקנות החברות (מיוזג), התש"ס-2000.


זיו האפט
רואי חשבון


סומך חייקין
רואי חשבון



28 בדצמבר 2025

לכבוד
רמח"ל פועלים בע"מ
שדרות רוטשילד 50, תל אביב-יפו

א.ג.נ,

הנדון: הסכמת רואה החשבון המבקר למסירת חוות דעתו לדוחות הכספיים

הרינו מאשרים את הסכמתנו לכך כי חוות דעתנו לדוחות הכספיים המבוקרים ליום 31 בדצמבר 2024 של רמח"ל פועלים בע"מ, חברה מספר 510394497, ימסרו לנושים בהתאם לתקנה 6(ב) לתקנות החברות (מיזוג), התשי"ט-2000.

14 הארכ

זיו האפט

רואי חשבון

תל אביב	ירושלים	חיפה	באר שבע	בני ברק	קרית שמונה	מודיעין עילית	אילת
03-6386868	02-6546200	04-8680600	077-7784100	073-7145300	077-5054906	08-9744111	08-6339911

משרד ראשי: בית אמות סמס, דרך מנחם בגין 48, תל אביב, 6618001 דוא"ל: bdo@bdo.co.il בקרו באתר שלנו: www.bdo.co.il

BDO Israel, an Israeli partnership, is a member of BDO International Limited, a UK company limited by guarantee, and forms part of the international BDO network of independent member firms. BDO is the brand name for the BDO network and for each of the BDO Member Firms



מדינת ישראל
משרד המשפטים
רשות התאגידים
רשם החברות



תקנות החברות (מיזוג), תש"ס-2000
טופס 1
(תקנה 2)

הצעת מיזוג

(סעיף 326 לחוק החברות, התשנ"ט-1999)

אל: רשם החברות

1. שם החברות המגישות: **בנק הפועלים בע"מ**, סטטוס החברה במיזוג: **החברה הקולטת**;
- עלצור - חברה לפיתוח נכסים בע"מ**, סטטוס החברה במיזוג: **חברת היעד**.
2. ביום 28 בדצמבר 2025, בישיבות שהתכנסו כדין, קיבל כל אחד מדירקטוריוני החברות המתמזגות החלטה לאשר את המפורט להלן, לאחר שקבע, בשים לב למצבן הכספי של החברות המתמזגות, שלא קיים, לדעתו, חשש סביר שעקב המיזוג לא יהיה ביכולתה של החברה הקולטת לקיים את התחייבויותיה של החברה לנושיה.
3. **פרטי המיזוג**
- שם החברה הקולטת: **בנק הפועלים בע"מ**; מספר החברה הקולטת: **520000118**.
- שם חברת היעד: **עלצור - חברה לפיתוח נכסים בע"מ**; מספר חברת היעד: **510448715**.
- התמורה שתינתן לבעלי המניות בחברת היעד (יש לסמן את המקומות המתאימים ולהשלים):
- ☐ (1) (א) במניות בחברה הקולטת -
כמות המניות הכוללת: ____;
השיעור הכולל של זכויות ההצבעה שיקנו המניות שיוקצו לבעלי המניות בחברת היעד: ____
ובדילול מלא: ____.
- כמות המניות שיוקצו בשל כל מניה של חברת היעד: ____.
- (ב) בניירות ערך אחרים של החברה הקולטת -
סוג נייר הערך לרבות תנאיו (פרט): ____.
- כמות ניירות הערך שיוקצו בשל כל מניה של חברת היעד: ____.
- ☐ (2) במזומן -
בסכום כולל של ____ (ציין את שם המטבע).
בסכום שישולם בשל כל מניה בחברת היעד: ____.
- ☒ (3) (א) בתמורה אחרת שאינה במזומן או בניירות ערך (פרט): **ללא תמורה**.
- (ב) אם התמורה היא בניירות ערך של חברה אחרת, ציין את שם החברה: ____; סוג נייר הערך: ____;
כמות ניירות ערך לכל מניה בחברת היעד: ____.
- אם ניירות הערך לא היו מוחזקים או לא יוחזקו ערב המיזוג בידי החברה הקולטת, פרט את התמורה שקיבלה החברה האחרת מן החברה הקולטת אם ניתנה: ____.
4. **לבקשה זו מצורפים:**
- (א) עיקרי הסכם המיזוג ונימוקי הדירקטוריון למיזוג – **נספח א'**.
- (ב) הסכמות רואה החשבון המבקר של החברות המתמזגות – **נספח ב'**.

- עמודי חתימות ונספחים רצופים בזאת -

[עמוד חתימות חברה קולטת]

55445647	נעם הנגבי
מספר ת.ז.	שם הדירקטור שדירקטוריון החברה
חתימה	הקולטת הסמיכו לחתום בשמו

אני הח"מ נירית שושן, עו"ד, מאשר/ת בזה כי ביום 28 בדצמבר 2025 הופיע בפניי מר נעם הנגבי המוכר לי אישית/שזיהה עצמו בפניי בתעודת זהות שמספרה 55445647, ולאחר שהזהרתיו כי עליו להצהיר את האמת וכי יהיה צפוי לעונשים הקבועים בחוק אם לא יעשה כן, אישר את נכונות הפרטים דלעיל וחתם על הטופס בפניי.

נירית שושן
חתימת עו"ד. 64053

28/12/2025
 תאריך

נירית שושן	שם:
יהודה הלוי 63, תל אביב	מען:
039504170	מספר ת.ז.:
64053	מספר רישיון:

[עמוד חתימות חברת היעד]

 חתימה	32283046 מספר ת.ז.	רם גב שם הדירקטור שדירקטוריון חברת היעד הסמיכו לחתום בשמו
--	-----------------------	---

אני הח"מ, נירית שושן, עו"ד, מאשר/ת בזה כי ביום 28 בדצמבר 2025 הופיע בפניי מר רם גב המוכר לי אישית/שזיהה עצמו בפניי בתעודת זהות שמספרה 32283046, ולאחר שהזהרתיו כי עליו להצהיר את האמת וכי יהיה צפוי לעונשים הקבועים בחוק אם לא יעשה כן, אישר את נכונות הפרטים דלעיל וחתם על הטופס בפניי.

 חתימת עו"ד נירית שושן, ע"ד מ.ר. 64053	<u>28/12/2025</u> תאריך
---	----------------------------

שם :	<u>נירית שושן</u>
מען :	<u>יהודה הלוי 63, תל אביב</u>
מספר ת.ז. :	<u>039504170</u>
מספר רישיון :	<u>64053</u>

נספח א' נספח להצעת המיזוג

עיקרי הסכם המיזוג

מיזוג סטטוטורי של: פועלים אקוויטי-בית השקעות בע"מ, רבדים (נכסים) בע"מ, פועלים-החזקות פיננסיות (1993) בע"מ, עלצור-חברה לפתוח נכסים בע"מ, רמח"ל פועלים בע"מ וביתן-חברה להשקעות ולמשכנתאות בע"מ (יחד: "חברות היעד") עם ולתוך בנק הפועלים בע"מ ("בנק הפועלים") אשר במסגרתו יעברו כל הנכסים וההתחייבויות של חברות היעד לבנק הפועלים, וחיסולן של חברות היעד ללא פירוק, בהתאם לפרק הראשון לחלק השמיני לחוק החברות, התשנ"ט-1999 ("חוק החברות") וכפוף לקבלת אישור מרשות המיסים כי המיזוג יבוצע בפטור ממס (למעט מס רכישה בשיעור 0.5% משווי נכסי המקרקעין המועברים במיזוג) בהתאם להוראות פקודת מס הכנסה [נוסח חדש], התשכ"א-1961 ("המיזוג"). לא תשולם לחברות היעד ו/או לבעלי מניותיהן של חברות היעד כל תמורה בגין המיזוג, למעט ביחס לביתן. כפוף להתקיימות התנאים המתלים למיזוג (ובכלל זה קבלת אישור רשות המיסים, כאמור לעיל) המיזוג יבוצע בתוקף מיום 31 בדצמבר 2025 (המועד הקובע למיזוג).

נימוקי הדירקטוריון למיזוג

1. מהלך המיזוג נועד על-מנת לפשט ולצמצם את מבנה ההחזקות של הבנק תוך יצירת סינרגיה והתייעלות בעלויות הניהול והתפעול של קבוצת הבנק, לרבות בהיבטי מס תוך פישוט המבנה התאגידי בקבוצה. ארבע מהחברות המתמזגות, רבדים, עלצור, רמח"ל וביתן, הינן חברות שבבעלותן נכסי מקרקעין בהם מספר נכסים המשמשים את ההנהלה הראשית (לרבות "פועלים סנטר") ועוד כ-50 נכסים שמשמשים כסניפים ומושכרים לבנק.
2. בשים לב למצב הכספי של הבנק (החברה הקולטת) ושל חברות היעד, לא קיים חשש סביר שעקב המיזוג לא יהיה ביכולתו של הבנק לקיים את התחייבויותיו לנושיו.



מדינת ישראל
משרד המשפטים
רשות התאגידים
רשם החברות



נספח ב'

הסכמות רואה החשבון המבקר של החברות המתמזגות



סומך חייקין

28 בדצמבר, 2025

לכבוד
בנק הפועלים בע"מ
שדרות רוטשילד 50, תל אביב-יפו

א.ג.נ,

הנדון: הסכמת רואה החשבון המבקר למסירת חוות דעתו ודוח סקירה לדוחות הכספיים

הרינו מאשרים את הסכמתנו לכך כי דוח רואי החשבון המבקרים (חוות דעת) לדוחות הכספיים המבוקרים של בנק הפועלים בע"מ, חברה מספר 520000118, ליום 31 בדצמבר 2024 ודוח הסקירה של רואי החשבון לדוחות הסקורים ליום 30 בספטמבר 2025, ימסרו לנושים בהתאם לתקנה 6(ב) לתקנות החברות (מיזוג), התש"ס-2000.

א.ג.נ.

זיו האפט
רואי חשבון

סומך חייקין
סומך חייקין
רואי חשבון



28 בדצמבר 2025

לכבוד
עלצור – חברה לפיתוח נכסים בע"מ
שדרות רוטשילד 50, תל אביב-יפו

א.ג.ג,

הנדון: הסכמות רואה החשבון המבקר למסירת חוות דעתו לדוחות הכספיים

הרינו מאשרים את הסכמתנו לכך כי חוות דעתנו לדוחות הכספיים המבוקרים ליום 31 בדצמבר 2024 של עלצור – חברה לפיתוח נכסים בע"מ, חברה מספר 510448715, ימסרו לנושים בהתאם לתקנה 6(ב) לתקנות החברות (מיוג), התש"ס-2000.

14/1 (האכ)

זמ האפט

רואי חשבון

אילת	מחיעין עילית	קרית שמונה	בני ברק	באר שבע	חיפה	ירושלים	תל אביב
08-6339911	08-9744111	077-5054906	073-7145300	077-7784100	04-8680600	02-6546200	03-6386868

משרד ראשי: בית אסות BDO, דרך מנחם בגין 48, תל אביב, 6618001 דוא"ל: bdo@bdo.co.il בקרו באתר שלנו: www.bdo.co.il

BDO Israel, an Israeli partnership, is a member of BDO International Limited, a UK company limited by guarantee, and forms part of the international BDO network of independent member firms. BDO is the brand name for the BDO network and for each of the BDO Member Firms



מדינת ישראל
משרד המשפטים
רשות התאגידים
רשם החברות



תקנות החברות (מיזוג), תש"ס-2000
טופס 1
(תקנה 2)

הצעת מיזוג
(סעיף 326 לחוק החברות, התשנ"ט-1999)

אל: **רשם החברות**

1. שם החברות המגישות: **בנק הפועלים בע"מ**, סטטוס החברה במיזוג: **החברה הקולטת**;
פועלים החזקות פיננסיות (1993) בע"מ, סטטוס החברה במיזוג: **חברת היעד**.
2. ביום 28 בדצמבר 2025, בהחלטות שנתקבלו כדין, קיבל כל אחד מדיירקטוריוני החברות המתמזגות החלטה לאשר את המפורט להלן, לאחר שקבע, בשים לב למצבן הכספי של החברות המתמזגות, שלא קיים, לדעתו, חשש סביר שעקב המיזוג לא יהיה ביכולתה של החברה הקולטת לקיים את התחייבויותיה של החברה לנושיה.
3. פרטי המיזוג
שם החברה הקולטת: **בנק הפועלים בע"מ**; מספר החברה הקולטת: **520000118**.
שם חברת היעד: **פועלים החזקות פיננסיות (1993) בע"מ**; מספר חברת היעד: **511823437**.
התמורה שתינתן לבעלי המניות בחברת היעד (יש לסמן את המקומות המתאימים ולהשלים):
 - (1) ☐ (א) במניות בחברה הקולטת -
כמות המניות הכוללת: ____;
השיעור הכולל של זכויות ההצבעה שיקנו המניות שיוקצו לבעלי המניות בחברת היעד: ____
ובדילול מלא: ____.
כמות המניות שיוקצו בשל כל מניה של חברת היעד: ____.
 - (ב) בניירות ערך אחרים של החברה הקולטת -
סוג נייר הערך לרבות תנאיו (פרט): ____.
כמות ניירות הערך שיוקצו בשל כל מניה של חברת היעד: ____.
- (2) ☐ במזומן -
בסכום כולל של ____ (ציין את שם המטבע).
בסכום שישולם בשל כל מניה בחברת היעד: ____.
- (3) ☒ (א) בתמורה אחרת שאינה במזומן או בניירות ערך (פרט): **ללא תמורה**.
(ב) אם התמורה היא בניירות ערך של חברה אחרת, ציין את שם החברה: ____; סוג נייר הערך: ____;
כמות ניירות ערך לכל מניה בחברת היעד: ____.
אם ניירות הערך לא היו מוחזקים או לא יוחזקו ערב המיזוג בידי החברה הקולטת, פרט את התמורה שקיבלה החברה האחרת מן החברה הקולטת אם ניתנה: ____.
4. לבקשה זו מצורפים:
(א) עיקרי הסכם המיזוג ונימוקי הדירקטוריון למיזוג – **נספח א'**.
(ב) הסכמות רואה החשבון המבקר של החברות המתמזגות – **נספח ב'**.

- עמדי חתימות ונספחים רצופים בזאת -

[עמוד חתימות חברה קולטת]

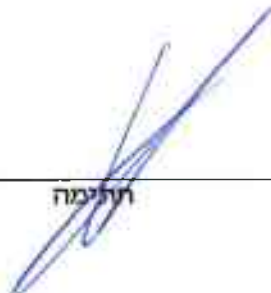
	55445647	נעם הנגבי
חתימה	מספר ת.ז.	שם הדירקטור שדירקטוריון החברה
		הקולטת הסמיכו לחתום בשמו

אני הח"מ נירית שושן, עו"ד, מאשר/ת בזה כי ביום 28 בדצמבר 2025 הופיע בפניי מר נעם הנגבי המוכר לי אישית/שזיהה עצמו בפניי בתעודת זהות שמספרה 55445647, ולאחר שהזהרתיו כי עליו להצהיר את האמת וכי יהיה צפוי לעונשים הקבועים בחוק אם לא יעשה כן, אישר את נכונות הפרטים דלעיל וחתם על הטופס בפניי.

	28/12/2025
חתימת עו"ד	תאריך
נירית שושן	
שם:	
יהודה הלוי 63, תל אביב	מען:
039504170	מספר ת.ז.:
64053	מספר רישיון:

נירית שושן, עו"ד
מ.ר. 64053

[עמוד חתימות חברת היעד]

 חתימה	034907501 מספר ת.ז.	עדי זכריה דאובר שם הדירקטור שדירקטוריון חברת היעד הסמיכו לחתום בשמו
--	------------------------	---

אני הח"מ, נירית שושן, עו"ד, מאשר/ת בזה כי ביום 28 בדצמבר 2025 הופיע בפניי מר עדי זכריה דאובר המוכר לי אישית/שזיהה עצמו בפניי בתעודת זהות שמספרה 034907501, ולאחר שהזהרתיו כי עליו להצהיר את האמת וכי יהיה צפוי לעונשים הקבועים בחוק אם לא יעשה כן, אישר את נכונות הפרטים דלעיל וחתם על הטופס בפניי.

 חתימת עו"ד	28/12/2025 תאריך
---	---------------------

נירית שושן, עו"ד מ.ר. 64053	שם:
יהודה הלוי 63, תל אביב	מען:
039504170	מספר ת.ז.:
64053	מספר רישיון:

נספח א' נספח להצעת המיזוג

עיקרי הסכם המיזוג

מיזוג סטטוטורי של: פועלים אקוויטי-בית השקעות בע"מ, רבדים (נכסים) בע"מ, פועלים-החזקות פיננסיות (1993) בע"מ, עלצור-חברה לפתוח נכסים בע"מ, רמח"ל פועלים בע"מ וביתן-חברה להשקעות ולמשכנתאות בע"מ (יחד: "חברות היעד") עם ולתוך בנק הפועלים בע"מ ("בנק הפועלים") אשר במסגרתו יעברו כל הנכסים וההתחייבויות של חברות היעד לבנק הפועלים, וחיסולן של חברות היעד ללא פירוק, בהתאם לפרק הראשון לחלק השמיני לחוק החברות, התשנ"ט-1999 ("חוק החברות") וכפוף לקבלת אישור מרשות המיסים כי המיזוג יבוצע בפטור ממס (למעט מס רכישה בשיעור 0.5% משווי נכסי המקרקעין המועברים במיזוג) בהתאם להוראות פקודת מס הכנסה [נוסח חדש], התשכ"א-1961 ("המיזוג"). לא תשולם לחברות היעד /או לבעלי מניותיהן של חברות היעד כל תמורה בגין המיזוג, למעט ביחס לביתן. כפוף להתקיימות התנאים המתלים למיזוג (ובכלל זה קבלת אישור רשות המיסים, כאמור לעיל) המיזוג יבוצע בתוקף מיום 31 בדצמבר 2025 (המועד הקובע למיזוג).

נימוקי הדירקטוריון למיזוג

1. מהלך המיזוג נועד על-מנת לפשט ולצמצם את מבנה ההחזקות של הבנק תוך יצירת סינרגיה והתייעלות בעלויות הניהול והתפעול של קבוצת הבנק, לרבות בהיבטי מס תוך פישוט המבנה התאגידי בקבוצה. ארבע מהחברות המתמזגות, רבדים, עלצור, רמח"ל וביתן, הינן חברות שבבעלותן נכסי מקרקעין בהם מספר נכסים המשמשים את ההנהלה הראשית (לרבות "פועלים סנטר") ועוד כ-50 נכסים שמשמשים כסניפים ומושכרים לבנק.
2. בשים לב למצב הכספי של הבנק (החברה הקולטת) ושל חברות היעד, לא קיים חשש סביר שעקב המיזוג לא יהיה ביכולתו של הבנק לקיים את התחייבויותיו לנושיו.

נספח ב'

הסכמות רואה החשבון המבקר של החברות המתמזגות



סומך חייקין

28 בדצמבר, 2025

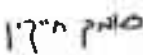
לכבוד
בנק הפועלים בע"מ
שדרות רוטשילד 50, תל אביב-יפו

א.ג.נ,

הנדון: הסכמת רואה החשבון המבקר למסירת חוות דעתו ודוח סקירה לדוחות הכספיים

הרינו מאשרים את הסכמתנו לכך כי דוח רואי החשבון המבקרים (חוות דעת) לדוחות הכספיים המבוקרים של בנק הפועלים בע"מ, חברה מספר 520000118, ליום 31 בדצמבר 2024 ודוח הסקירה של רואי החשבון לדוחות הסקורים ליום 30 בספטמבר 2025, ימסרו לנושים בהתאם לתקנה 6(ב) לתקנות החברות (מיזוג), התש"ס-2000.


זיו האפט
רואי חשבון


סומך חייקין
רואי חשבון



28 בדצמבר 2025

לכבוד
פועלים החזקות פיננסיות (1993) בע"מ
דרך מנחם בגין 52, תל אביב-יפו

א.ג.ג,

הנדון: תשלומת רואה החשבון המבקר למסירת חוות דעתו לזווחות הכספיים

הרינו מאשרים את הסכמתנו לכך כי חוות דעתנו לזווחות הכספיים המבוקרים ליום 31 בדצמבר 2024 של פועלים החזקות פיננסיות (1993) בע"מ, חברה מספר 511823437, ימסרו לנושים בהתאם לתקנה 6(ב) לתקנות החברות (מיזוג), התשי"ס-2000.

6
זיו האפט
רואי חשבון

תל אביב	ירדשלים	חיפה	באר שבע	בני ברק	קרית שמונה	מודיעין עילית	אילת
03-6386868	02-6546200	04-8680600	077-7784100	073-7145300	077-5054906	08-9744111	08-6339911

משרד ראשי: בית אמות BDO, דרך מנחם בגין 48, תל אביב, 6618001 דוא"ל: bdo@bdo.co.il בקרו באתר שלנו: www.bdo.co.il
BDO Israel, an Israeli partnership, is a member of BDO International Limited, a UK company limited by guarantee, and forms part of the international BDO network of independent member firms. BDO is the brand name for the BDO network and for each of the BDO Member Firms



מדינת ישראל
משרד המשפטים
רשות התאגידים
רשם החברות



תקנות החברות (מיזוג), תש"ס-2000
טופס 1
(תקנה 2)

הצעת מיזוג

(סעיף 326 לחוק החברות, התשנ"ט-1999)

אל: **רשם החברות**

1. שם החברות המגישות: **בנק הפועלים בע"מ**, סטטוס החברה במיזוג: **החברה הקולטת**;

פועלים אקוויטי - בית השקעות בע"מ, סטטוס החברה במיזוג: **חברת היעד**.

2. ביום 28 בדצמבר 2025, בישיבות שהתכנסו כדין, קיבל כל אחד מדירקטוריוני החברות המתמזגות החלטה לאשר את המפורט להלן, לאחר שקבע, בשים לב למצבן הכספי של החברות המתמזגות, שלא קיים, לדעתו, חשש סביר שעקב המיזוג לא יהיה ביכולתה של החברה הקולטת לקיים את התחייבויותיה של החברה לנושיה.

3. פרטי המיזוג

שם החברה הקולטת: **בנק הפועלים בע"מ**; מספר החברה הקולטת: **520000118**.

שם חברת היעד: **פועלים אקוויטי - בית השקעות בע"מ**; מספר חברת היעד: **520032541**.

התמורה שתיתן לבעלי המניות בחברת היעד (יש לסמן את המקומות המתאימים ולהשלים):

☐ (1) (א) במניות בחברה הקולטת -

כמות המניות הכוללת: _____

השיעור הכולל של זכויות ההצבעה שיקנו המניות שיוקצו לבעלי המניות בחברת היעד: _____
ובדילול מלא: _____.

כמות המניות שיוקצו בשל כל מניה של חברת היעד: _____.

(ב) בניירות ערך אחרים של החברה הקולטת -

סוג נייר הערך לרבות תנאיו (פרט): _____.

כמות ניירות הערך שיוקצו בשל כל מניה של חברת היעד: _____.

☐ (2) במזומן -

בסכום כולל של _____ (ציין את שם המטבע).

בסכום שישולם בשל כל מניה בחברת היעד: _____.

☒ (3) (א) בתמורה אחרת שאינה במזומן או בניירות ערך (פרט): **ללא תמורה**.

(ב) אם התמורה היא בניירות ערך של חברה אחרת, ציין את שם החברה: _____; סוג נייר הערך: _____;

כמות ניירות ערך לכל מניה בחברת היעד: _____.

אם ניירות הערך לא היו מוחזקים או לא יוחזקו ערב המיזוג בידי החברה הקולטת, פרט את

התמורה שקיבלה החברה האחרת מן החברה הקולטת אם ניתנה: _____.

4. לבקשה זו מצורפים:

(א) עיקרי הסכם המיזוג ונימוקי הדירקטוריון למיזוג – נספח א'.

(ב) הסכמות רואה החשבון המבקר של החברות המתמזגות – נספח ב'.

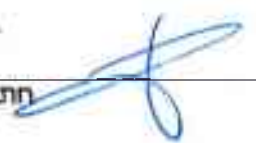
- עמודי חתימות ונספחים רצופים בזאת -



[עמוד חתימות חברה קולטת]

55445647	נעם הנגבי
מספר ת.ז.	שם הדירקטור שדירקטוריון החברה
חתימה	הקולטת הסמיכו לחתום בשמו

אני הח"מ נירית שושן, עו"ד, מאשר/ת בזה כי ביום 28 בדצמבר 2025 הופיע בפניי מר נעם הנגבי המוכר לי אישית/שזיהה עצמו בפניי בתעודת זהות שמספרה 55445647, ולאחר שהזהרתיו כי עליו להצהיר את האמת וכי יהיה צפוי לעונשים הקבועים בחוק אם לא יעשה כן, אישר את נכונות הפרטים דלעיל וחתם על הטופס בפניי.


 נירית שושן, עו"ד
 חתימת עו"ד 64053

28/12/2025
 תאריך

שם:	נירית שושן
מען:	יהודה הלוי 63, תל אביב
מספר ת.ז.:	039504170
מספר רישיון:	64053



[עמוד חתימות חברת היעד]

חתימה	034907501 מספר ת.ז.	עדי זכריה דאובר שם הדירקטור שדירקטוריון חברת היעד הסמיכו לחתום בשמו
-------	------------------------	---

אני הח"מ, נירית שושן, עו"ד, מאשר/ת בזה כי ביום 28 בדצמבר 2025 הופיע בפניי מר עדי זכריה דאובר המוכר לי אישית/שזיהה עצמו בפניי בתעודת זהות שמספרה 034907501, ולאחר שהזהרתיו כי עליו להצהיר את האמת וכי יהיה צפוי לעונשים הקבועים בחוק אם לא יעשה כן, אישר את נכונות הפרטים דלעיל וחתם על הטופס בפניי.

נירית שושן, עו"ד
כ.ר. 64053

חתימת עו"ד

28/12/2025
תאריך

שם:	נירית שושן
מען:	יהודה הלוי 63, תל אביב
מספר ת.ז.:	039504170
מספר רישיון:	64053

נספח א' נספח להצעת המיזוג

עיקרי הסכם המיזוג

מיזוג סטטוטורי של: פועלים אקוויטי-בית השקעות בע"מ, רבדים (נכסים) בע"מ, פועלים-החזקות פיננסיות (1993) בע"מ, עלצור-חברה לפתוח נכסים בע"מ, רמח"ל פועלים בע"מ וביתן-חברה להשקעות ולמשכנתאות בע"מ (יחד: "חברות היעד") עם ולתוך בנק הפועלים בע"מ ("בנק הפועלים") אשר במסגרתו יעברו כל הנכסים וההתחייבויות של חברות היעד לבנק הפועלים, וחיסולן של חברות היעד ללא פירוק, בהתאם לפרק הראשון לחלק השמיני לחוק החברות, התשנ"ט-1999 ("חוק החברות") וכפוף לקבלת אישור מרשות המיסים כי המיזוג יבוצע בפטור ממס (למעט מס רכישה בשיעור 0.5% משווי נכסי המקרקעין המועברים במיזוג) בהתאם להוראות פקודת מס הכנסה [נוסח חדש], התשכ"א-1961 ("המיזוג"). לא תשולם לחברות היעד ואו לבעלי מניותיהן של חברות היעד כל תמורה בגין המיזוג, למעט ביחס לביתן. כפוף להתקיימות התנאים המתלים למיזוג (ובכלל זה קבלת אישור רשות המיסים, כאמור לעיל) המיזוג יבוצע בתוקף מיום 31 בדצמבר 2025 (המועד הקובע למיזוג).

נימוקי הדירקטוריון למיזוג

1. מהלך המיזוג נועד על-מנת לפשט ולצמצם את מבנה ההחזקות של הבנק תוך יצירת סינרגיה והתייעלות בעלויות הניהול והתפעול של קבוצת הבנק, לרבות בהיבטי מס תוך פישוט המבנה התאגידי בקבוצה. ארבע מהחברות המתמזגות, רבדים, עלצור, רמח"ל וביתן, הינן חברות שבבעלותן נכסי מקרקעין בהם מספר נכסים המשמשים את ההנהלה הראשית (לרבות "פועלים סנטר") ועוד כ-50 נכסים שמשמשים כסניפים ומושכרים לבנק.
2. בשים לב למצב הכספי של הבנק (החברה הקולטת) ושל חברות היעד, לא קיים חשש סביר שעקב המיזוג לא יהיה ביכולתו של הבנק לקיים את התחייבויותיו לנושיו.

נספח ב'

הסכמות רואה החשבון המבקר של החברות המתמזגות



סומך חייקין

28 בדצמבר, 2025

לכבוד
בנק הפועלים בע"מ
שדרות רוטשילד 50, תל אביב-יפו

א.ג.נ,

הנדון: הסכמת רואה החשבון המבקר למסירת חוות דעתו ודוח סקירה לדוחות הכספיים

הרינו מאשרים את הסכמתנו לכך כי דוח רואי החשבון המבקרים (חוות דעת) לדוחות הכספיים המבוקרים של בנק הפועלים בע"מ, חברה מספר 520000118, ליום 31 בדצמבר 2024 ודוח הסקירה של רואי החשבון לדוחות הסקורים ליום 30 בספטמבר 2025, ימסרו לנושים בהתאם לתקנה 6(ב) לתקנות החברות (מיזוג), התש"ס-2000.

זיו האפט
רואי חשבון

סומך חייקין
רואי חשבון



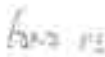
28 בדצמבר, 2025

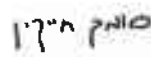
לכבוד
פועלים אקוויטי - בית השקעות בע"מ
שדרות רוטשילד 46, תל אביב-יפו

א.ג.נ,

הנדון: הסכמת רואה החשבון המבקר למסירת חוות דעתו לדוחות הכספיים

הרינו מאשרים את הסכמתנו לכך כי דוח רואי החשבון המבקרים (חוות דעת) לדוחות הכספיים המבוקרים
ליום 31 בדצמבר 2024 של פועלים אקוויטי-בית השקעות בע"מ, חברה מספר 520032541, ימסר לנושים
בהתאם לתקנה 6(ב) לתקנות החברות (מיזוג), התשי"ס-2000.


זיו האפט
רואי חשבון


סומך חייקין
רואי חשבון