



## כנפיים אחזקות בע"מ ("החברה")

22 באוקטובר, 2023

לכבוד  
הבורסה לניירות ערך בתל אביב בע"מ  
<http://maya.tase.co.il>

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

**הנדון: גלובל ליסינג - מטוס האיירבוס 200-330 - עדכון - חתימה והשלמה של הסכם חכירה**  
בהמשך לאמור בדיווח המיידית של החברה מיום 27 באוגוסט 2023 (מס' אסמכתא: 2023-01-098367), אשר האמור בו מובא בזאת על דרך ההפניה ("הדיווח המיידית הקודם"), בכל הנוגע למטוס האיירבוס 200-330 שבבעלות החברה הבת, גלובל כנפיים ליסינג בע"מ ("גלובל ליסינג" ו"המטוס", בהתאמה), ומכתב כוונות עליו חתמה גלובל ליסינג עם חברת תעופה באירופה אשר הייתה בעבר לקוח של גלובל ליסינג ("החוכרת"), להחכרת המטוס לחוכרת ("מכתב הכוונות"), מתכבדת החברה לעדכן כי בימים 19 באוקטובר ו-20 באוקטובר, 2023, בהתאמה, נחתם והושלם הסכם להחכרת המטוס לחוכרת, והוא נמסר לחוכרת לחכירה בהתאם לתנאי ההסכם ("ההסכם" או "הסכם החכירה" ו"עסקת החכירה"), הכל כמפורט להלן:

1. עיקרי תנאי ההסכם בו התקשרה גלובל ליסינג (באמצעות היישות שהינה הבעלים והמחזיקה בזכויות במטוס עם מסירתו לחוכרת)<sup>1</sup> עם החוכרת, הינם כדלקמן:

א. תקופת חכירת המטוס הינה עד למחצית השנייה של שנת 2028 ("תקופת החכירה המקורית"), כאשר לחוכרת האופציה להאריך את חכירת המטוס עד לרבעון הראשון לשנת 2030 ("תקופת האופציה").

ב. התקבולים מדמי החכירה אשר ישולמו על ידי החוכרת בתקופת החכירה המקורית צפויים להסתכם לסך של כ-15 מיליון דולר, ודמי החכירה בתקופת האופציה (ככל שתמומש על ידי החוכרת) צפויים להסתכם לסך של כ-2 מיליון דולר. דמי החכירה ישולמו בתשלום קבוע מדי חודש מראש.

ג. בהתאם להסכמות הצדדים, לא תשלם החוכרת תשלום חודשי של רזרבות לשיפוץ בגין השימוש במטוס, וגלובל ליסינג מצידה לא תהיה מחויבת בהשתתפות בעלויות של עבודות התחזוקה של המטוס לאחר מסירתו, כאשר בתום תקופת החכירה של המטוס תערך התחשבות בין הצדדים על-פי מצב חיי המטוס ורכיביו המשמעותיים בתום תקופת החכירה בהשוואה למועד מסירת המטוס לחוכרת, כאשר בנוסף על האמור על החוכרת להשיב את המטוס בתנאי החזר מינימליים מוגדרים.

ד. בכל הנוגע למנועי המטוס, ולאחר משא ומתן שכלל את גלובל ליסינג, החוכרת ויצרן המנועים, הוסכם שהחוכרת תכניס את המנועים לתוכנית תמיכה שוטפת אותה מציע יצרן המנועים לחברות תעופה, כנגד תשלומים חודשיים ליצרן המנועים, והצדדים הגיעו

---

<sup>1</sup> גלובל ליסינג החזיקה במטוס באמצעות חברה אנגלית בבעלותה המלאה. לאחר חתימת ההסכם וקודם להשלמת עסקת החכירה ומסירת המטוס לחוכרת, התבצעה העברת זכויות ההנאה בבעלות במטוס מחברת הבת האנגלית האמורה לגלובל ליסינג, כאשר אחריה גלובל ליסינג מחזיקה בזכויות ההנאה בנאמנות אירית שהינה הבעלים של המטוס והמחכירה מכוח הסכם החכירה ("המחכירה").

להסכמות בקשר עם התקבולים להם תהיה זכאית גלובל ליסינג, כבעלת המנועים, והכל בכפוף לניצול בפועל של המנועים במהלך תקופת החכירה. בהתאם, זכאות גלובל ליסינג, כמחכירה ובעלת המנועים, לתקבולים כאמור (אשר יביאו בחשבון גם את יתרת התקבולים ששולמה בעבר על ידי המפעילה הקודמת של מטוס זה) תהיה בין כזיכוי לצורך שיפוף המנועים, ובין כפדיון במזומן בתום תקופת החכירה. כפי שהוסכם, הפדיון במזומן יכלול, בנוסף על יתרת התקבולים ששולמה בעבר על ידי המפעילה הקודמת של מטוס זה, חלק מהתשלומים אשר החוכרת תשלם ליצרן המנועים במהלך תקופת החכירה, על בסיס מקדם הפחתה שהוסכם בסופו של דבר בין הצדדים, ותוספת מסוימת שיהיה על החוכרת להשלים ישירות לגלובל ליסינג בתום תקופת החכירה במקרה זה. להערכת גלובל ליסינג, בהתאם לניצול הצפוי של המנועים על ידי החוכרת, למעט במקרה של אירוע בלתי צפוי, מנועים אינם צפויים לעבור שיפוף במהלך תקופת החכירה.

ה. בכל הנוגע לביקורת גוף המטוס אשר מועד ביצועה הקלנדארי הינו ברבעון הראשון לשנת 2024 (ביקורת 12 שנים), ביצוע הביקורת הינו באחריות החוכרת.

2. לאור ההסכמות הסופיות כאמור בסעיף 1ד לעיל עם יצרן המנועים, כמו גם צפי ניצולת מנועים עדכני שנמסר לגלובל ליסינג על ידי החוכרת, ביצעה גלובל ליסינג הערכה פנימית עדכנית ביחס לסכום בר השבה של המטוס, קרי שווי השימוש הנובע מעסקת החכירה כאמור בסעיף 1 לעיל, המביא בחשבון גם עדכון לשיעור ההיוון של התקבולים השונים כמו גם עדכוני מחירוים (הרלוונטיים לערך השייר) וזאת לאור שינויים שחלו בתקופה שממועד הדיווח המיידית הקודם ועד למועד דוח זה והמשפיעים על נתונים אלה. בהתאם להערכה עדכנית זו צפויה גלובל ליסינג לרשום הפרשה לירידת ערך בסך של כ-3 מיליון דולר בגין מטוס זה בדוחותיה הכספיים ליום 30 בספטמבר 2023. יחד עם זאת, המדובר בבחינה ראשונית של גלובל ליסינג והבחינה המלאה של שווי המטוס בהתאם למדיניות החשבונאית של גלובל ליסינג תבוצע על ידי מעריך שווי חיצוני והינה כפופה לאישור האורגנים המוסמכים של גלובל ליסינג, כמו גם לבחינת רואי החשבון המבקרים של גלובל ליסינג, כחלק מהליך אישור הדוחות הכספיים של גלובל ליסינג. כמו כן, בהתאם למדיניות החשבונאית של גלובל ליסינג, החל מתחילת הפעלת המטוס תשוב גלובל ליסינג לרשום הוצאות פחת בגין המטוס.

3. למועד זה המטוס חופשי משעבודים וללא מימון בגינו, וגלובל ליסינג ממשיכה במשא ומתן עם מממן בקשר עם העמדת מימון בגין המטוס ועסקת החכירה, אך למועד זה טרם הגיעה גלובל ליסינג להסכמות מחייבות בקשר עם מימון כאמור.

בברכה,

**כנפיים אחזקות בע"מ**

דיווח זה נחתם בשם החברה ע"י:

ערן בן מנחם, מנכ"ל

יהונתן שטרק, משנה למנכ"ל, יועץ משפטי ומזכיר החברה