

בלייד ריינג'ר בע"מ

דוח ביניים לתקופה שהסתיימה ביום 30 ביוני, 2024

חלק א' – דוח הדירקטוריון על מצב ענייני התאגיד

חלק ב' – דוחות כספיים מאוחדים ליום 30 ביוני, 2024

חלק ג' – הצהרות מנהלים

החברה הינה "תאגיד קטן" כהגדרת מונח זה בתקנות ניירות ערך (דוחות תקופתיים ומידיים), התש"ל-1970 (להלן: "תקנות הדוחות") ודירקטוריון החברה בחן את עמידתה של החברה בתנאי "תאגיד קטן" נכון למועד דוחות אלו בהתאם לתקנות הדוחות. דירקטוריון החברה אישר את אימוץ מלוא ההקלות המפורטות להלן: (א) ביטול החובה לפרסם דוח על הבקרה הפנימית ודוח רואה חשבון על הבקרה הפנימית; (ב) העלאת סף המהותיות בקשר עם צירוף הערכות שווי ל-20%; (ג) העלאת סף הצירוף של דוחות חברות כלולות מהותיות לדוחות ביניים ל-40%; (ד) אימוץ מתכונת דיווח חצי שנתית.

חלק א' - דוח הדירקטוריון על מצב ענייני החברה ליום 30 ביוני, 2024

דירקטוריון החברה מתכבד בזאת להגיש את דוח הדירקטוריון של בלייד ריינג'ר בע"מ ("החברה") לתקופה של שישה חודשים שנסתיימה ביום 30 ביוני 2024 ("תקופת הדוח").

בהתאם לתקנות ניירות ערך (דוחות תקופתיים ומידיים), התש"ל-1970, הדוח סוקר את השינויים העיקריים בפעילות החברה, אשר אירעו בשנת 2024 עד למועד פרסום דוח זה.

הסברי הדירקטוריון למצב עסקי התאגיד

1. תיאור תמציתי של החברה וסביבתה העסקית

החברה הינה חברת טכנולוגיה ישראלית המפתחת פתרונות טכנולוגיים למיקסום הפקת החשמל מפאנלים סולאריים. הפתרונות כוללים טכנולוגיה ייחודית לניקוי, ניתוח וניטור מתקנים סולאריים פוטו-וולטאיים (PV) ("פאנלים סולאריים"). פיתוחים אלו, ככל שיסתיימו בהצלחה יכללו, בין היתר, מטע"ד שטיפה ייחודי לרחפנים ("סולאר דרוו") לניקוי פאנלים סולאריים ותוכנת ה-DeepSolar ("המערכת") לניתוח שדות סולאריים.

בהמשך להודעת החברה בדבר התקשרותה עם חברת סולאר דרון בע"מ בהסכם מיזוג ובהמשך לאישור האסיפה הכללית של בעלי המניות של החברה מיום 16 במאי 2024 את הסכם המיזוג, ביום 25 ביוני 2024 הודיעה החברה כי התקיימו התנאים המתלים להשלמת המיזוג. לפרטים נוספים, לרבות פרטים נוספים אודות התקשרויות נוספות שבוצעו במסגרת עסקת המיזוג, ראה דיווח החברה מיום 25 ביוני 2024 (אסמכתא: 2024-01-064086).

החל ממועד השלמת המיזוג בין החברה לבין חברת סולאר דרון בע"מ, החברה מפתחת פתרונות לניקוי פאנלים סולאריים אשר ככל שיפותחו בהצלחה יהיו מבוססי רחפן ותוכנה עם בקרה ושליטה מרחוק.

הפיתוח הייחודי של החברה הינו מטען ייעודי (מטע"ד) המתחבר לרחפני ריסוס מסוג DJI, לצורך שטיפה וניקיון של פאנלים סולאריים אשר הנגישות אליהם קשה ע"י התזת מים בלחץ גבוה (להלן: "המטע"ד"). המטע"ד, ככל שיפותח על ידי החברה בהצלחה, עתיד להיות מיוצר בצורה אופטימלית מבחינת משקל על מנת לאפשר לרחפן לשהות יותר זמן באוויר לצורך ניקוי הפאנלים הסולאריים. ככל שפיתוח המטע"ד יושלם בהצלחה על המטע"ד תורכב מצלמות וידאו Real Time המותאמות לזווית ומצבי הפאנלים הסולאריים. בכוונת החברה לפתח את המטע"ד אשר יכלול גם מערכת התזת מים בלחץ גבוה המתאימה לכל סוגי הפאנלים הסולאריים ובכל טופוגרפיה, לדוגמה מאגרים צפים, גגות וצלעות הרים.

באוגוסט 2024 הודיעה החברה כי במהלך חודש ספטמבר 2024 היא עתידה להציג פתרון שטיפה חדשני הנמצא בשלבי פיתוח ראשוניים ואשר מיועד לשוק התחזוקה של מבודדי מתח גבוה ואשר מבוסס על מוצרי החברה האחרים (שבפיתוח) המיועדים לסקטור השדות הסולאריים והגנות. החברה תציג את הפיתוח במסגרת כנס

new york venture summit 2024 אשר עתיד לחול ב 4-5 לספטמבר 2024, בניו יורק. החברה מעריכה כי ככל ופיתוח המוצר יושלם בהצלחה הוא יהווה אלטרנטיבה עדיפה באופן משמעותי בהשוואה לשיטות המסורתיות לניקוי מבודדי מתח גבוה (שכיום מבוצעת בעיקרה תוך שימוש במסוקים). בכך תוכל החברה להציע ללקוחותיה אלטרנטיבה אפקטיבית, חסכונית וידידותית לסביבה, המותאמת לצרכיהם הייחודיים של לקוחות תעשיית ה Electric Utility.

לפרטים נוספים ראה דיווח מיום 21 באוגוסט 2024 (אסמכתא: 2024-01-091888).

לתיאור נוסף אודות תחום הפעילות של החברה ותיאור הסביבה העסקית והשפעתה על פעילות החברה, ראו חלק א' לדוח התקופתי לשנת 2023 שפורסם ביום 31 במרץ 2024 (אסמכתא: 2024-01-036321) ("הדוח התקופתי לשנת 2023"), לנספח א' לזימון אסיפה לאישור המיזוג עם סולאר דרון בע"מ כפי שפרסמה החברה ביום 15 במאי, 2024 (אסמכתא 2024-01-050013) ("זימון האסיפה לאישור המיזוג" ו - "מתאר סולאר דרון") ולדוחות הכספיים של סולאר דרון בע"מ ליום 31 בדצמבר 2022 וליום 31 בדצמבר 2023 אשר צורפו כנספח ב' לזימון האסיפה לאישור המיזוג.

יובהר כי, החברה הינה חברה העוסקת במחקר ופיתוח, מצויה בתחילת דרכה, טרם סיימה את פיתוח מוצריה וטרם החלה במכירתם. נכון למועד זה ישנה העדר וודאות בהצלחת פיתוח המוצרים של החברה, לרבות המוצר אשר יוצג בכנס כמפורט לעיל, ו/או בהחדרת המוצרים המפותחים על ידי החברה, ככל שיפותחו בהצלחה ו/או בעלויות פיתוח מוצרי החברה ו/או בהצלחתם ו/או בהשגת המטרות לשמן הן נועדו ו/או במחיר בו ניתן יהיה למכור מוצרים אלו. לאור הנ"ל השקעות החברה בפיתוח מוצריה העתידיים עלולות לרדת כולן לטמיון. כמו כן, בכדי שהחברה תצליח לעמוד ביעדיה היא תידרש, בסבירות גבוהה, לגיוסי הון נוספים.

בנוסף, כל ההערכות והאומדנים המפורטים לעיל ולהלן בדוח זה הינן הערכות, תחזיות ואומדנים הצופים פני עתיד כהגדרתם בחוק ניירות ערך, המבוססים על הערכות החברה בדבר התפתחויות ואירועים עתידיים אשר מועד התרחשותם, אם בכלל, אינו וודאי ואינו בשליטתה של החברה. הערכות אלו עשויות שלא להתממש, כולן או בחלקן, או להתממש באופן שונה מכפי שהוערך, כתוצאה מגורמים שונים, ביניהם אי עמידה ביעדי פיתוח ו/או אי עמידה ביעדי השיווק ו/או אי השגת המימון הדרוש.

2. המצב הכספי

להלן השינויים המהותיים בסעיפים העיקריים בדוח (המאוחד) על המצב הכספי ליום 30 ביוני 2024.

הסברי החברה	31.12.2023	30.6.2023	30.6.2024	הסעיף
	אלפי ש"ח	אלפי ש"ח		
עיקר השינוי מקבלת הלוואות.	1,121	69	1,851	מזומנים ושווי מזומנים והשקעות לזמן קצר
	4	19	16	צדדים קשורים
	53	57	309	חייבים ויתרות חובה
	1,178	145	2,176	סך נכסים שוטפים
הגידול נובע בעיקרו מהשלמת המיזוג	521	554	714	רכוש קבוע
הגידול נובע בעיקרו מהשלמת המיזוג	36	48	148	נכסי זכות שימוש
	557	602	862	סך נכסים לא שוטפים
	1,735	747	3,038	סך מאזן
הגידול נובע בעיקרו מהשלמת המיזוג	24	22	94	חלות שוטפת של התחייבויות בגין חכירות
השינוי נובע מרישום התחייבות בגין קרן ללא ריבית.	68	68	21	חלות שוטפת בגין הלוואה מבעל שליטה
	-	598	-	התחייבות למשקיעי SAFE
הגידול נובע בעיקרו מהשלמת המיזוג (צירוף סך התחייבויות בלייד ריינג'ר)	39	119	431	ספקים והתחייבות שוטפות אחרות
החברה לקחה הלוואות לזמן קצר לטובת מימון פעילותה השוטפת. הלוואות אלו נפרעו לאחר תאריך המאזן.	743	-	3,783	הלוואות קצר לזמן
הגידול נובע בעיקרו מהשלמת המיזוג. החובות נפרעו, רובן ככולן, לאחר תאריך המאזן.	746	122	2,126	זכאים ויתרות זכות
הגידול בחציון נובע מריבית	734	397	785	צדדים קשורים
	2,354	1,326	7,240	סך התחייבויות שוטפות
עיקר השינוי נובע מפירעונות.	16	29	2	התחייבויות בגין חכירות
השינוי נובע מריבית שנצברה.	248	259	286	הלוואה מבעלי שליטה בניכוי חלויות שוטפות
	264	288	288	סך התחייבות לא שוטפות
	(883)	(867)	(4,490)	סך הון
	1,735	747	3,038	סך התחייבויות והון

3. תוצאות הפעילות

הסברי הדירקטוריון	לשנה שהסתיימה ב 31 לדצמבר	לתקופה של שישה חודשים שהסתיימו ביום 30 ביוני		סעיף
	2023	2023	2024	
החברה החלה במכירות ראשונות סמוך למועד פרסום הדוח. רוב הכנסות החברה הינם מפילוטים אשר נרשמים כהקטנת הוצאות.	20	-	-	הכנסות ממכירות
	12	-	-	עלות המכר
במהלך תקופת הדוח צמצמה החברה את פעילותה במסגרת הליכי התייעלות ולאור מצוקה תזרימית.	1,636	759	524	מחקר הוצאות ופיתוח, נטו
במחצית השנה הראשונה של השנה החברה עמלה על המיזוג וההנפקה שבוצעה בתחילת חודש יולי 2024. עיקר סך הגידול בהוצאות מיוחס להוצאות הקשורות בהוצאת המיזוג אל הפועל.	1,978	667	1,752	הוצאות מכירה הנהלה וכלליות
	(64)	(30)	-	הכנסות אחרות
הסכום הינו הגרעון של הרשום בספרי החברה (בלייד ריינג'ר) טרם השלמת המיזוג בתוספת שווי המניות שניתנו לבעלי המניות של סולאר דרון במסגרת השלמת המיזוג.	-	-	8,509	הוצאות רישום למסחר ברכישה במהופך
	283	163	56	(הכנסות) הוצאות מימון
	3,825	1,559	10,841	הפסד כולל

4. נזילות

הסברי החברה	ליום 31 בדצמבר 2023	ל- 6 חודשים שהסתיימו ביום 30 ביוני 2024		הסעיף
	אלפי ש"ח	אלפי ש"ח		
	2023	2023	2024	
	(1,986)	(946)	(1,494)	תזרים המזומנים שמשו לפעילות שוטפת
	(81)	(32)	(139)	תזרים המזומנים ששימשו לפעילות השקעה
בתקופת הדוח קיבלה החברה הלוואות לזמן קצר בסכום של 2,140 אלפי ש.ח.	3,050	909	2,238	תזרים המזומנים שנבעה מפעילות מימון

5. הערת עסק חי

רואה החשבון המבקר הפנה בדוח הסקירה לדוחות הכספיים של החברה ליום 30 ביוני 2024 את תשומת הלב כמפורט להלן:

פסקת הדגש עניין (הפניית תשומת לב)

"מבלי לסייג את מסקנתנו הנ"ל, אנו מפנים את תשומת הלב לאמור בביאורים כדלקמן:

1. בביאור 1.ג. לפיו המידע ההשוואתי המוצג בדוחות אלה מבוסס על נתונים הכספיים של הרוכשת החשבונאית על מנת לשקף את הטיפול החשבונאי ברכישה במהופך.

2. בביאור 3.ה בדבר התאמה בדרך של הצגה מחדש (restatement) של הדוחות הכספיים ביניים תמציתיים המאוחדים ליום 30 ביוני 2023 ולתקופה של שישה חודשים שהסתיימו באותו תאריך על מנת לשקף בהם למפרע את תיקון חישוב ההפסד למניה. סקרנו גם את ההתאמות המתוארות לעיל, אשר יושמו כדי להציג מחדש את הדוחות הכספיים ליום 30 ביוני 2023 ולתקופה של שישה חודשים שהסתיימו באותו תאריך. התאמות אלה הינן באחריות הדירקטוריון וההנהלה של החברה. אחריותנו היא להביע מסקנה על התאמות אלו בהתבסס על סקירתנו. בהתאם לכך, לא בא לתשומת ליבנו דבר הגורם לנו לסבור כי התאמות אלו אינן נאותות.

3. בביאור 1.ה בדבר הצורך במקורות מימון להמשך פעילותה של החברה. בתקופה של שישה חודשים שהסתיימה ביום 30 ביוני 2024 לחברה הפסדים בסך של כ- 18,879 אלפי ש"ח ותזרים מזומנים שלילי מפעילות שוטפת בסך של כ- 2,090 אלפי ש"ח. גורמים אלה, יחד עם גורמים נוספים המפורטים בבאור הנ"ל, מעוררים ספקות משמעותיים בדבר המשך קיומה של החברה כ"עסק חי". במידע הכספי המצורף לא נכללו כל התאמות לגבי ערכי הנכסים וההתחייבויות וסיווגם שייתכן ותהיינה דרושות אם החברה לא תוכל להמשיך ולפעול כ"עסק חי".

6. מקורות מימון

מקור המימון העיקרי של החברה הינו גיוסי הון.

ביום 07 ביולי 2024 פרסמה החברה דוח הצעת מדף במסגרתו הציעה החברה בין 1,000 לבין 2,000 יחידות הכוללות: (א) בין 5,555,000 לבין 11,110,000 מניות רגילות, רשומות על שם, בנות 0.01 ש"ח ערך נקוב כל אחת (להלן: "מניות רגילות") ו- (ב) בין 2,760,000 לבין 5,520,000 כתבי אופציה (סדרה 1)

נסחרים בבורסה, רשומים על שם, הניתנים למימוש למניות החברה (להלן: "כתבי אופציה (סדרה 1)") (להלן: "ניירות הערך"). ניירות הערך הוצעו לציבור במסגרת הצעה אחידה עם טווח כמויות בדרך של מכרז על מחיר היחידה. במסגרת דוח הצעת המדף גייסה החברה סך של כ- 6,349,365 ש"ח.

לעניין הערת עסק חי ראה סעיף 5 לעיל.

היבטי ממשל תאגידי

7. תרומות במסגרת פעילות למען הקהילה

בשישה חודשים שהסתיימו ביום 30 ביוני 2024, לא ניתנו תרומות על ידי החברה ונכון למועד דוח זה, לא נקבעה מדיניות תרומות בחברה.

8. דירקטורים בעלי מומחיות חשבונאית ופיננסית

בתקופת הדוח לא חל שינוי בנוגע לקביעת המספר המזערי הנדרש של דירקטורים בעלי מומחיות חשבונאית ופיננסית בדירקטוריון החברה.

9. גילוי בדבר שיעור הדירקטורים הבלתי תלויים

תקנון החברה אינו כולל הוראה בדבר שיעור הדירקטורים הבלתי תלויים בחברה, כהגדרת המונח בחוק החברות, תשנ"ט-1999. נכון למועד דוח זה, מכהנים בחברה שלושה דירקטורים בלתי תלויים (כולל שני דירקטורים חיצוניים) מתוך חמישה חברי דירקטוריון.

10. המבקר הפנימי בתאגיד

לא חל שינוי ביחס לנתונים בדבר המבקר הפנימי של החברה כפי שפורטו בדוח התקופתי לשנת 2023.

11. גילוי בדבר רואה חשבון המבקר

לא חל שינוי ביחס לנתונים בדבר רואה החשבון המבקר של החברה כפי שפורטו בדוח השנתי של החברה ליום 31 בדצמבר 2023.

הוראות גילוי בקשר עם הדיווח הפיננסי של התאגיד

12. אירועים מהותיים בפעילות החברה שאירעו בתקופת הדוח ולאחריו

לפרטים אודות אירועים מהותיים בתקופת הדוח ולאחריה ראה באורים 4-7 לדוחות הכספיים של החברה ליום 30 ביוני 2024 וכן האמור להלן:

- ביום 18 בינואר 2024 השלימה החברה גיוס הון בסך של 500 אלפי ש"ח כנגד הקצאת 1,567,000 מניות רגילות למר ניר מרגלית. לפרטים נוספים ראה דיווחי החברה מהימים 11 ו- 16 בינואר 2024 (אסמכתאות: 2024-01-005898 ו- 2024-01-006640, בהתאמה).
- ביום 14 במרץ 2024 הודיעה החברה כי נחתם הסכם הלוואה בין החברה לבין חברת יורו קרדיט בע"מ ("המלווה"), לפיו, יעמיד המלווה לחברה הלוואה בסך של 1.4 מיליון ₪ (ברוטו) בשני תשלומים. נכון למועד פרסום דוח חציוני זה ההלוואה נפרעה במלואה. לפרטים נוספים ראו דיווח מיידי של החברה מיום 14 במרץ 2024 (מס' אסמכתא: 2024-01-022249).
- ביום 3 באפריל 2024 פרסמה החברה דוח מיידי בדבר כינוס אסיפה כללית מיוחדת והצעה פרטית חריגה. הנושא על סדר היום הינו אישור התקשרות החברה עם סולאר דרון בע"מ ובעלי מניותיה בהסכם והוצאתו אל הפועל וביצוע כל הפעולות מכוחו, באופן שלאחר השלמתו תחזיק החברה ב-100% מהונה המונפק והנפרע של סולאר דרון ותבוצענה ההקצאות המפורטות בדוח זימון האסיפה; אישור כל ההחלטות הנלוות שהינן חלק מההסכם וביצוע כל הפעולות הנלוות הנדרשות להשלמת ההסכם והוצאתו אל הפועל על פי תנאיה, כמפורט בדוח זימון האסיפה. (אסמכתא: 2024-01-038190).
- ביום 9 במאי 2024 פרסמה החברה דוח מיידי משלים בדבר כינוס אסיפה כללית מיוחדת והצעה פרטית חריגה לאחר הטמעה של הערות רשות ניירות ערך והבורסה לניירות ערך תל-אביב בע"מ ודחיית אסיפה ליום 15 במאי 2024. (אסמכתא: 2024-01-048753). ביום 15 במאי 2024 פרסמה החברה דיווח מתקן בדבר כינוס אסיפה כללית מיוחדת והצעה פרטית חריגה (אסמכתא: 2024-01-050013).
- ביום 11 באפריל 2024 פרסמה החברה דוח מיידי בדבר כינוס אסיפה כללית מיוחדת והצעה פרטית חריגה. הנושאים על סדר היום הינם: (1) אישור התנאים לקבלת החלק השני בהסכם הלוואה); (2) איחוד הון מניות. מועד האסיפה קבוע ליום 16 במאי 2024. (אסמכתא: 2024-01-041859).
- ביום 24 באפריל 2024 פרסמה החברה דוח מיידי בדבר עדכון תנאי הסכם הלוואה. (אסמכתא: 2024-01-045291).
- ביום 30 באפריל 2024 פרסמה החברה מצבת הון בדבר הקצאה של אופציות לה"ה: 120,000 אופציות לגבי רונית קורן – דירקטורית חיצונית, 120,000 אופציות לגבי אסתר ברק לנדס – דירקטורית חיצונית, 120,000 אופציות למר יוסי וייס – דירקטור בלתי תלוי ו- 84,000 אופציות למר אייל טריבר – דירקטור. (אסמכתא: 2024-01-046404).

- ביום 9 במאי 2024 פרסמה החברה דיווח אודות פקיעת פטנטים. (אסמכתא : 2024-01-048867).
- ביום 15 במאי 2024 פרסמה החברה תוצאות אסיפה בדבר אישור התקשרות החברה עם סולאר דרון בע"מ ובעלי מניותיה בהסכם והוצאתו אל הפועל וביצוע כל הפעולות מכוחו, באופן שלאחר השלמתו תחזיק החברה ב – 100% מהונה המונפק והנפרע של סולאר דרון ותבוצענה ההקצאות המפורטות בדוח זימון האסיפה ; אישור כל ההחלטות הנלוות שהינן חלק מההסכם וביצוע כל הפעולות הנלוות הנדרשות להשלמת ההסכם והוצאתו אל הפועל על פי תנאיה, כמפורט בדוח זימון האסיפה. (אסמכתא : 2024-01-050013).
- ביום 16 במאי 2024 פרסמה החברה תוצאות אסיפה בדבר אישור הנושאים : (1) מנגנון ההמרה בהסכם ההלוואה עם המלווה, והכול בתנאים המפורטים בסעיף 1 לחלק א' לדוח זימון האסיפה וכן לאשר כי הקצאת ניירות הערך המוצעים למלווה לפי דוח הצעה הפרטית כמפורט בחלק ב' לדוח זימון האסיפה, ובכפוף להתקיימות התנאים המתלים כמפורט בדוח זימון האסיפה, תיחשב כרכישה לצורך סעיף (1) לחוק החברות, המקנה למלווה דבוקת שליטה או 45% מזכויות ההצבעה בחברה, לפי העניין ; (2) לאחד את הון המניות הרשום והון המניות המונפק והנפרע של החברה ביחס של 1:10 באופן שכל עשר (10) מניות רגילות בנות 0.01 ש"ח ע.ג. כ"א, תאוחדנה למניה רגילה אחת (1) בת 0.1 ש"ח ע.ג. לבצע ההתאמות הנדרשות לתנאי יתר ניירות הערך ההמירים למניות של החברה בהתאם לאיחוד ההון. לתקן את תקנון ההתאגדות של החברה בהתאם לאמור בסעיף 2.3 לדוח זימון האסיפה (אסמכתא : 2024-01-050808).
- ביום 19 במאי 2024 פרסמה דיווח מיידי בדבר התמלאות חלק מהתנאים המתלים להשלמת המיזוג עם סולאר דרון בע"מ (אסמכתא : 2024-01-051429).
- ביום 28 במאי 2024 פרסמה החברה מסמך הבהרות בקשר עם דוח זימון האסיפה אשר על סדר היום הנושאים הבאים : (1) מנגנון ההמרה בהסכם ההלוואה עם המלווה ; (2) איחוד הון המניות הרשום והון המניות המונפק והנפרע של החברה (אסמכתא : 2024-01-053329). ביום 29 במאי 2024 פרסמה החברה דיווח מתקן למסמך ההבהרות (אסמכתא : 2024-01-056187).
- בהמשך לדיווחי החברה בדבר התקשרותה עם חברת סולאר דרון בע"מ בהסכם מיזוג בדרך של מיזוג משולש הופכי ובהמשך לאישור האסיפה הכללית של בעלי המניות של החברה להסכם המיזוג ובהמשך לדוח הצעת מדף אשר פורסם ביום 9 במאי 2024 ואישור האסיפה לדוח הצעה פרטית חריגה ובהתאם לסעיף 30 לחוק ניירות ערך, התשכ"ח-1968 ולתקנות ניירות ערך (הודעה על תוצאות ההצעה שבתשקיף), התש"ל – 1970, ביום 25 ביוני 2024 הודיעה החברה כי התקיימו התנאים המתלים להשלמת המיזוג. לפרטים נוספים ראה דיווח החברה מיום 25 ביוני 2024 (אסמכתא : 2024-01-064086).
- ביום 05 ביוני 2024 פרסמה החברה דוח הצעת מדף בהתאם להוראות סעיף 30 לחוק ניירות ערך, תשכ"ח-1968, ולתקנות ניירות ערך (הודעה על תוצאות ההצעה שבתשקיף), תש"ל-1969 (להלן : "התשקיף") (אסמכתא : 2024-01-058758).
- במסגרת דוח הצעת המדף הציעה החברה בין 1,000 לבין 2,000 יחידות הכוללות : (א) בין 5,555,000 לבין 11,110,000 מניות רגילות, רשומות על שם, בנות 0.01 ש"ח ערך נקוב כל אחת (להלן : "מניות

רגילות) ו- (ב) בין 2,760,000 לבין 5,520,000 כתבי אופציה (סדרה 1) נסחרים בבורסה, רשומים על שם, הניתנים למימוש למניות החברה (להלן: "כתבי אופציה (סדרה 1)") (להלן: "ניירות הערך"). ניירות הערך הוצעו לציבור במסגרת הצעה אחידה עם טווח כמויות, כאמור בתקנה 4 לתקנות ניירות ערך (אופן הצעת ניירות ערך לציבור), התשס"ז – 2007, בדרך של מכרז על מחיר היחידה. במסגרת המכרז התקבלו בסך הכול 19 הזמנות לרכישת 1,270 יחידות של מניות רגילות כך שסך הכל הקצתה החברה 1,270 יחידות, והתמורה המיידית הכוללת (ברוטו) שהתקבלה בידי החברה בגין ניירות הערך על פי דוח הצעת המדף הסתכמה לסך של כ- 6,349,365 ש"ח.

- ביום 14 ביולי 2024 הודיעה החברה על שינוי אחזקות בעלי עניין של ה"ה עירא פלטי (יו"ר דירקטוריון) ו- פרוכטמן עודד (מנכ"ל ודירקטור), וזאת כפועל יוצא של השתתפותם בדוח הצעת המדף שפרסמה החברה ביום 05 ביוני 2024. לפרטים נוספים ראה דיווחי החברה מיום 14 ביולי 2024 (אסמכתאות: 2024-01-073636 ו- 2024-01-073633, בהתאמה).
- ביום 25 ביוני 2024 חדל מר אופיר גומא לכהן כדירקטור בחברה. לפרטים נוספים ראה דיווח החברה מיום 25 ביוני 2024 (אסמכתא: 2024-01-064161).
- ביום 25 ביוני 2024 חדל מר אייל טריבר לכהן כדירקטור בחברה. לפרטים נוספים ראה דיווח החברה מיום 25 ביוני 2024 (אסמכתא: 2024-01-064164).
- ביום 25 ביוני 2024 חדלה הגב' שלומית קמניקא לכהן כדירקטורית בחברה. לפרטים נוספים ראה דיווח החברה מיום 25 ביוני 2024 (אסמכתא: 2024-01-064137).
- ביום 25 ביוני 2024 חדל מר יוסף וייס לכהן כדירקטור בחברה. לפרטים נוספים ראה דיווח החברה מיום 25 ביוני 2024 (אסמכתא: 2024-01-064167).
- ביום 25 ביוני 2024 חדל מר אסף פרילדר לכהן כדירקטור בחברה. לפרטים נוספים ראה דיווח החברה מיום 25 ביוני 2024 (אסמכתא: 2024-01-064170).
- ביום 25 ביוני 2024 חדל מר נחום קמניקא לכהן כדירקטור בחברה. לפרטים נוספים ראה דיווח החברה מיום 25 ביוני 2024 (אסמכתא: 2024-01-064173).
- ביום 25 ביוני 2024 מונה מר מיכאל אוסטר לכהן כדירקטור בחברה. לפרטים נוספים ראה דיווח החברה מיום 25 ביוני 2024 (אסמכתא: 2024-01-064191).
- ביום 25 ביוני 2024 מונה מר מיכאל אוסטר לכהן כדירקטור בחברה. לפרטים נוספים ראה דיווח החברה מיום 25 ביוני 2024 (אסמכתא: 2024-01-064191).
- ביום 25 ביוני 2024 מונה מר שאול טרבלסי לכהן כדירקטור בלתי תלוי בחברה. לפרטים נוספים ראה דיווח החברה מיום 25 ביוני 2024 (אסמכתא: 2024-01-064194).
- ביום 25 ביוני 2024 הודיעה החברה בדבר התקשרות בפוליסת ביטוח דירקטורים ונושאי משרה. תקופת הפוליסה הינה למשך שנה מיום 25 ביוני 2024, הכיסוי הביטוחי הינו בגבול אחריות בסך של 5 מיליון דולר ארה"ב לכל תביעה בודדת ו- 5 מיליון דולר ארה"ב במצטבר לתקופת הביטוח. הפרמיה הינה בגובה של 35,000 דולר ארה"ב וההשתתפות העצמית הינה בסך של 25,000 דולר

ארה"ב למקרה (למעט צפון אמריקה). לפרטים נוספים ראה דיווח החברה מיום 25 ביוני 2024. (אסמכתא: 2024-01-064176).

- ביום 27 ביוני 2024 התקשרה החברה בהסכם הפצה ושיתוף פעולה עם חברת פרופלור דרונס בע"מ (להלן: "פרופלור") לשיווק והפצה של מערכת רחפן אוטומטי הנשלט מרחוק המפותח ע"י החברה ואשר תכליתו, ניטור, בקרה ושטיפה של פאנלים סולאריים (להלן: "המוצר" או "המערכת").

על פי תנאי ההסכם, החברה תעמיד לרשותה של פרופלור, ללא עלות ישירה, מערכת שטיפה ייחודית (מטע"ד לרחפן), תמיכה טכנית בהיקף סביר, התוכנה הנדרשת להפעלת המערכת וחלקי חילוף. כאשר בשלב ראשון בכוונת החברה לספק לפרופלור 3 מטע"דים (בכפוף לקבלת הזמנות עבודה חתומות עבור שדות סולאריים בהספק השווה או גבוהה מ-100 מגה וואט).

פרופלור תפעיל ותנהל (על חשבונה), בין היתר, את מערך השיווק, התפעול, בקרת האיכות, הקשר עם הלקוחות והגביה מול משתמשי המערכת בתחומי מדינת ישראל. כמו כן, תהא פרופלור אחראית על כוח האדם שיטיס את הרחפנים הנכללים במערכת, שינוע המערכת לאתרי העבודה, התקשרויות וקשר שוטף עם ספקים ונותני שירותים הנדרשים לצורך תפעולה השוטף של המערכת וכן קבלת כל הרישיונות וההיתרים הנדרשים להפעלתה של המערכת (לרבות אישורים רגולטוריים). בתמורה להעמדת המערכת לשימושה של פרופלור (ולקוחותיה), החברה תהא זכאית לתמורה בסך השווה ל-30% מתוך סך ההכנסות (ברוטו, לפני מס וללא קיזוז הוצאות) של פרופלור מהשטיפה באמצעות המטע"ד של החברה, בצירוף מע"מ כדין. ההסכם הינו לתקופה של שלוש (3) שנים. כמו כן, כל צד יוכל להביא את ההסכם לידי סיום בכל עת מכל סיבה במתן הודעה מוקדמת של 90 ימים. החברה תהא רשאית להודיע על סיומו המוקדם של ההסכם ככל ופרופלור לא תעמוד ביעד הכנסות שנתי בהיקף שלא יפחת מ-1,500,000 ₪ (ברוטו). כמו כן, קובע ההסכם תנאים נוספים בהם ניתן להביא את ההסכם לידי סיום כמקובל בהסכמים מסוג זה.

לפרטים נוספים ראה דיווח החברה מיום 27 ביוני 2024 (אסמכתא: 2024-01-065481).

יובהר כי החברה טרם השלימה את פיתוח המערכת וטרם החלה במכירתה. נכון למועד זה ישנה העדר וודאות ביחס להשלמת הפיתוח כמו גם ביחס להשלמת פיתוחם של מוצרים עתידיים ו/או משלימים ו/או בהחדרתם לשוק, ככל שיפותחו בהצלחה. עוד יובהר כי נכון למועד דיווח זה אין ביכולתה של החברה להעריך מה היקף ההכנסות שתרושום במסגרת ההתקשרות נשוא הסכם הפצה, אם בכלל, וכי היקף הכנסות זה תלוי, בין היתר, בהשלמת הפיתוח של המערכת אשר התממשותם אינם ודאית וכן מגורמים חיצוניים נוספים, אשר אינם בשליטת החברה.

- ביום 07 ביולי 2024 פרסמה החברה דוח הצעת מדף בהתאם להוראות סעיף 30 לחוק ניירות ערך, תשכ"ח-1968, ולתקנות ניירות ערך (הודעה על תוצאות ההצעה שבתשקיף), תש"ל-1969 (להלן: "התשקיף").

במסגרת דוח הצעת המדף הציעה החברה בין 1,000 לבין 2,000 יחידות הכוללות: (א) בין 5,555,000 לבין 11,110,000 מניות רגילות, רשומות על שם, בנות 0.01 ש"ח ערך נקוב כל אחת (להלן: "מניות רגילות") ו- (ב) בין 2,760,000 לבין 5,520,000 כתבי אופציה (סדרה 1) נסחרים בבורסה, רשומים על שם, הניתנים למימוש למניות החברה (להלן: "כתבי אופציה (סדרה 1)") (להלן: "ניירות הערך"). ניירות הערך הוצעו לציבור במסגרת הצעה אחידה עם טווח כמויות, כאמור בתקנה 4 לתקנות

ניירות ערך (אופן הצעת ניירות ערך לציבור), התשס"ז – 2007, בדרך של מכרז על מחיר היחידה. במסגרת המכרז התקבלו בסך הכול 19 הזמנות לרכישת 1,270 יחידות של מניות רגילות כך שסך הכל הקצתה החברה 1,270 יחידות, והתמורה המיידית הכוללת (ברוטו) שהתקבלה בידי החברה בגין ניירות הערך על פי דוח הצעת המדף הסתכמה לסך של כ- 6,349,365 ש"ח.

• ביום 10 ביולי 2024 התקשרה החברה בהסכם השקעה עם מר יונתן רוביני (להלן: "הניצע" או "מר רוביני"), שהינו גם בעל מניות בחברה נכון למועד התקשרות הצדדים בהסכם במסגרתו נקבע כי החברה תקצה לניצע 1,044,444 מניות וכן 518,932 כתבי אופציה סחירים (סדרה 1) המהווים יחדיו כ- 2.56% מהונה הרשום והמונפק של החברה (לא בדילול) וכ- 3.44% (בדילול מלא), תמורת סך כולל של כ- 940,000 ש"ח. תמורת ההשקעה תשולם לחברה על דרך של קיזוז מיתרת חובה של סולאר דרון למר רוביני מכח הסכם הלוואה בין מר רוביני לבין סולאר דרון מיום 26 בדצמבר 2023. השלמת הסכם ההשקעה כפופה לקבלת כל האישורים הנדרשים ע"פ הוראות כל דין לרבות אישור דירקטוריון החברה ואישור רישום למסחר של ניירות הערך המוקצים אשר נכון למועד זה טרם התקבלו. החברה פועלת לפרסום דוח הקצאה פרטית עם מלוא הפרטים הנדרשים על פי הוראות כל דין.

לפרטים נוספים ראה דיווח החברה מיום 11 ביולי 2024 (אסמכתא: 2024-01-071703).

• בהמשך לאמור בסעיפים 28.3 ו- 30 למתאר פעילות סולאר דרון בדבר התקשרות בהסכם שיתוף פעולה לבחינת פתרון לניקוי גגות של מתחמים שונים של לקוח בגרמניה ("בדיקת ההיתכנות"); ביום 17 ביולי 2024 הודיעה החברה כי נתקבלה בידיה הודעת חברת תשתיות הרכבות של גרמניה ("Deutsche Bahn"), בדבר הצלחת בדיקת ההיתכנות לרבות עמידה ביעדים אשר נקבעו בה. לאור הצלחת בדיקת ההיתכנות בכוונת החברה ו- Deutsche Bahn להיכנס לדיונים שתכליתם שילוב פתרון הניקוי של סולאר דרון במספר מוקדים במערך התפעול והתחזוקה השוטף של Deutsche Bahn.

יובהר כי החברה טרם השלימה את פיתוח המערכת וטרם החלה במכירתה. נכון למועד זה ישנה העדר וודאות ביחס להשלמת הפיתוח כמו גם ביחס להשלמת פיתוחם של מוצרים עתידיים ו/או משלימים ו/או בהחדרתם לשוק, ככל שיפותחו בהצלחה. עוד יובהר כי נכון למועד דיווח זה אין ביכולתה של החברה להעריך מה היקף ההכנסות שתרשום במסגרת התקשרויות עתידיות שלה עם Deutsche Bahn, אם בכלל, וכי היקף הכנסות זה תלוי, בין היתר, בהשלמת הפיתוח של המערכת אשר התממשותם אינם ודאית וכן מגורמים חיצוניים נוספים, אשר אינם בשליטת החברה דוגמת עמידת המערכת בהוראות הרגולציה בגרמניה.

• ביום 30 ביולי 2024 אישר דירקטוריון החברה את מינויו של מר אלירן טויטו לתפקיד סמנכ"ל שיווק ומכירות גלובלי בהיקף משרה של 20%. תמורת הענקת השירותים, תשלם החברה למר טויטו תשלום חודשי בסך כולל של 18,000 ש"ח בנוסף, בכפוף לקבלת האישורים הדרושים על פי דין וכחלק מהתמורה בגין מתן השירותים, מר טויטו יהיה זכאי להקצאת 450,000 (ארבע מאות וחמישים אלף) כתבי אופציה של החברה, לא סחירים, במחיר מימוש של 30 אג'. לפרטים נוספים ראה דיווח החברה מיום 30 ביולי 2024 (אסמכתא: 2024-01-077586). יצוין כי תנאי ההתקשרות המפורטים לעיל הינם בחריגה מהוראות מדיניות התגמול של החברה (תקרת הגמול הקבוע) וכי על כן יובאו תנאים אלו לאישור בפני האסיפה הכללית של בעלי מניות החברה בהתאם להוראות כל

דין.

- ביום 06 באוגוסט 2024 פרסמה החברה דוח מיידי בדבר כינוס אסיפה כללית מיוחדת שעל סדר יומה הצעת החלטה להגדלת ההון הרשום של החברה ותיקון תקנון. ביום 29 באוגוסט 2024 אישרה האסיפה הכללית את הצעת ההחלטה כאמור. לפרטים נוספים ראה דיווח החברה מיום 06 באוגוסט 2024 (אסמכתא : 2024-01-084310).
- ביום 15 באוגוסט 2024 הודיע יו"ר דירקטוריון החברה מר עירא פלטי בדבר התפטרותו אשר תיכנס לתוקף החל מיום 30.09.2024. לפרטים נוספים ראה דיווח החברה מיום 20.08.2024 (אסמכתא : 2024-01-091162).
- ביום 29 באוגוסט 2024 אישר דירקטוריון החברה את מינויו של מר חגי כלימור כדירקטור בחברה וכן את הבאת מינויו לתפקיד יו"ר (פעיל) לדירקטוריון החברה לאישור האסיפה הכללית של בעלי מניות החברה. לפרטים נוספים ראה דיווח החברה מיום 31 באוגוסט 2024 (אסמכתא : 2024-01-096769)

13. הערכות שווי

לא בוצעו הערכות שווי בתקופת הדוח

14. מצבת התחייבויות:

לפירוט בדבר מצבת ההתחייבויות של החברה והחברות המאוחדות ראה דיווח בטופס ת126 – דיווח על מצבת התחייבויות של תאגיד לפי מועדי פירעון, המדווח במקביל לדוח חציוני זה.

תאריך : 29 באוגוסט, 2024

עודד פרוכטמן

מנכ"ל

עירא פלטי

יו"ר הדירקטוריון

בלייד ריינג'ר בע"מ

**תמצית דוחות כספיים ביניים מאוחדים
ליום 30 ביוני 2024
(בלתי מבוקרים)**

תוכן העניינים

עמוד

2	דוח סקירה של רואי החשבון המבקרים
3	תמצית דוחות על המצב הכספי ביניים מאוחדים
4	תמצית דוחות על רווח והפסד ורווח כולל אחר ביניים מאוחדים
5	תמצית דוחות על השינויים בגירעון בהון ביניים מאוחדים
6	תמצית דוחות על תזרימי המזומנים ביניים מאוחדים
7	באורים לתמצית הדוחות הכספיים ביניים מאוחדים



סומך חייקין
מגדל המילניום KPMG
רחוב הארבעה 17, תא דואר 609
תל אביב 6100601
03 684 8000

דוח סקירה של רואי החשבון המבקרים לבעלי המניות של חברת בלייד ריינג'ר בע"מ

מבוא

סקרנו את המידע הכספי המצורף של חברת בלייד ריינג'ר בע"מ, הכולל את הדוח המאוחד על המצב הכספי התמציתי ליום 30 ביוני 2024 ואת הדוחות המאוחדים התמציתיים על רווח והפסד ורווח כולל אחר, שינויים בגירעון 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 ומיידים), התש"ל-1970. אחריותנו היא להביע מסקנה על מידע כספי לתקופת ביניים זו בהתבסס על סקירתנו.

הדוחות הכספיים השנתיים המאוחדים ליום 31 בדצמבר 2023 ולשנה שהסתיימה באותו תאריך והמידע הכספי ביניים תמציתי המאוחד ליום 30 ביוני 2023 ולתקופה של שישה חודשים שהסתיימו באותו תאריך, שנכללו בדוחות החברה (ראה ביאור ג' בדוחות אלה) בוקרו ונסקרו, בהתאמה, על ידי רואי חשבון מבקרים אחרים אשר הדוחות שלהם עליהם מיום 1 באפריל 2024 ו-20 בפברואר 2024, בהתאמה, כללו חוות דעת בלתי מסויגת ומסקנה בלתי מסויגת, בהתאמה.

היקף הסקירה

ערכנו את סקירתנו בהתאם לתקן סקירה (ישראל) 2410 של לשכת רואי חשבון בישראל "סקירה של מידע כספי לתקופות ביניים הנערכת על ידי רואה החשבון המבקר של הישות". סקירה של מידע כספי לתקופות ביניים מורכבת מבידורים, 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 מחויבים 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 ומיידים), התש"ל-1970.

פסקת הדגש עניין (הפניית תשומת לב)

מבלי לסייג את מסקנתנו הנ"ל, אנו מפנים את תשומת הלב לאמור בביאורים כדלקמן:

- בביאור ג.1. לפיו המידע ההשוואתי המוצג בדוחות אלה מבוסס על נתונים הכספיים של הרוכשת החשבונאית על מנת לשקף את הטיפול החשבונאי ברכישה במהופך.

- בביאור ה.3 בדבר התאמה בדרך של הצגה מחדש (restatement) של הדוחות הכספיים ביניים תמציתיים המאוחדים ליום 30 ביוני 2023 ולתקופה של שישה חודשים שהסתיימו באותו תאריך על מנת לשקף בהם למפרע את תיקון חישוב ההפסד למניה. סקרנו גם את ההתאמות המתוארות לעיל, אשר יושמו כדי להציג מחדש את הדוחות הכספיים ליום 30 ביוני 2023 ולתקופה של שישה חודשים שהסתיימו באותו תאריך. התאמות אלה הינן באחריות הדירקטוריון והנהלה של החברה. אחריותנו היא להביע מסקנה על התאמות אלו בהתבסס על סקירתנו. בהתאם לכך, לא בא לתשומת ליבנו דבר הגורם לנו לסבור כי התאמות אלו אינן נאותות.

- בביאור ה.1 בדבר הצורך במקורות מימון להמשך פעילותה של החברה. בתקופה של שישה חודשים שהסתיימה ביום 30 ביוני 2024 לחברה הפסדים בסך של כ-18,879 אלפי ש"ח ותזרים מזומנים שלילי מפעילות שוטפת בסך של כ-2,090 אלפי ש"ח. גורמים אלה, יחד עם גורמים נוספים המפורטים בביאור הנ"ל, מעוררים ספקות משמעותיים בדבר המשך קיומה של החברה כ"עסק חיי". במידע הכספי המצורף לא נכללו כל התאמות לגבי ערכי הנכסים וההתחייבויות וסיווגם שיתכן ותהיינה דרושות אם החברה לא תוכל להמשיך ולפעול כ"עסק חיי".

סומך חייקין
רואי חשבון
29 באוגוסט 2024

תמצית דוחות על המצב הכספי ביניים מאוחדים ליום

31 בדצמבר 2023 (*) (מבוקר) אלפי ש"ח	30 ביוני 2023 (*) (בלתי מבוקר) אלפי ש"ח	30 ביוני 2024 (בלתי מבוקר) אלפי ש"ח	באור	
נכסים				
נכסים שוטפים				
1,121	69	1,726		מזומנים ושווי מזומנים
-	-	125	(2)4	פיקדון משועבד
4	19	16	5	צדדים קשורים
53	57	309		חייבים ויתרות חובה
1,178	145	2,176		סה"כ נכסים שוטפים
נכסים שאינם שוטפים				
36	48	148		נכס זכות שימוש
521	554	714		רכוש קבוע
557	602	862		סה"כ נכסים לא שוטפים
1,735	747	3,038		סה"כ נכסים
התחייבויות שוטפות				
39	119	431		ספקים ונותני שירותים
743	-	3,783	6	הלוואות לזמן קצר
746	122	2,126		זכאים ויתרות זכות
68	68	21	6	חלות שוטפת של הלוואה מבעל שליטה
24	22	94		חלות שוטפת של התחייבות בגין חכירה
-	598	-		התחייבות למשקיעי SAFE
734	397	785	5	צדדים קשורים
2,354	1,326	7,240		סה"כ התחייבויות שוטפות
התחייבויות לא שוטפות				
248	259	286	6	הלוואות מבעל שליטה בניכוי חלויות שוטפות
16	29	2		התחייבות לזמן ארוך בגין חכירה בניכוי חלויות שוטפות
264	288	288		סה"כ התחייבויות לא שוטפות
גירעון בהון				
**	**	**		הון מניות
1,411	1,086	1,961		קרנות הון
5,744	3,819	12,428		פרמיה
(8,038)	(5,772)	(18,879)		יתרת הפסד
(883)	(867)	(4,490)		סה"כ גירעון בהון
1,735	747	3,038		סה"כ התחייבויות בניכוי גירעון בהון

שמשון ויזל
סמנכ"ל כספים

עודד פרוכטמן
מנכ"ל

פלטי עירא
יו"ר דירקטוריון

תאריך אישור הדוחות הכספיים ביניים : 29 באוגוסט 2024

(*) הוצג מחדש כתוצאה מיישום רכישה במהופך, למידע נוסף ראה באור 1ג.
(**) מייצג סכום הנמוך מ-1 אלפי ש"ח.

הבאורים המצורפים לתמצית הדוחות הכספיים ביניים מהווים חלק בלתי נפרד מהם.

תמצית דוחות על רווח והפסד ורווח כולל אחר ביניים מאוחדים

לשנה שהסתיימה ביום	לתקופה של ששה חודשים שהסתיימה ביום		באור	
	31 בדצמבר 2023 (*)	30 ביוני 2023 (*)		
(מבוקר) אלפי ש"ח	(בלתי מבוקר) אלפי ש"ח	(בלתי מבוקר) אלפי ש"ח		
20	-	-		הכנסות ממתן שירותים
12	-	-		עלות ההכנסות
8	-	-		רווח גולמי
1,636	759	524		הוצאות מחקר ופיתוח
1,978	667	1,752		הוצאות הנהלה וכלליות
(64)	(30)	-		הכנסות אחרות
-	-	8,509	ג'1	הוצאות רישום למסחר ברכישה במהופך
3,542	1,396	10,785		הפסד תפעולי
-	-	(43)		הכנסות מימון
283	163	99		הוצאות מימון
3,825	1,559	10,841		הפסד כולל לתקופה
0.08	0.18	0.45		הפסד בסיסי ומדולל למניה (בש"ח) (*)

(*) הוצג מחדש כתוצאה מיישום רכישה במהופך, למידע נוסף ראה באור ג'1.

הבאורים המצורפים לתמצית הדוחות הכספיים ביניים מהווים חלק בלתי נפרד מהם.

תמצית דוחות על השינויים בגירעון בהון ביניים מאוחדים

הון מניות אלפי ש"ח	קרנות הון אלפי ש"ח	פרמיה אלפי ש"ח	יתרת הפסד אלפי ש"ח	סה"כ אלפי ש"ח	
					לתקופה של שישה חודשים שהסתיימה ביום 30 ביוני 2024 (בלתי מבוקר)
*	1,411	5,744	(8,038)	(883)	יתרה ליום 1 בינואר 2024 (מבוקר)
-	-	-	(10,841)	(10,841)	הפסד לתקופה
-	-	1,124	-	1,124	הנפקת מניות
-	-	5,560	-	5,560	רכישה במהופך (באור ג1)
-	233	-	-	233	הטבה הונית מעסקה עם בעל שליטה
-	317	-	-	317	קרן הון תשלום מבוסס מניות
*	1,961	12,428	(18,879)	(4,490)	יתרה ליום 30 ביוני 2024 (בלתי מבוקר)
					לתקופה של שישה חודשים שהסתיימה ביום 30 ביוני 2023 (בלתי מבוקר)
*	853	3,397	(4,213)	37	יתרה ליום 1 בינואר 2023 (מבוקר) (**)
-	233	-	-	233	הטבה הונית מעסקה עם בעל שליטה
*	-	422	-	422	הנפקת הון (בניכוי עלויות הנפקה)
-	-	-	(1,559)	(1,559)	הפסד לתקופה
*	1,086	3,819	(5,772)	(867)	יתרה ליום 30 ביוני 2023 (בלתי מבוקר) (**)
					לשנה שהסתיימה ביום 31 בדצמבר 2023 (מבוקר)
*	853	3,397	(4,213)	37	יתרה ליום 1 בינואר 2023 (מבוקר) (**)
*	-	1,720	-	1,720	הנפקת הון מניות
*	-	627	-	627	המרת התחייבות SAFE להון מניות
-	481	-	-	481	הטבה הונית מעסקה עם בעל שליטה
-	77	-	-	77	קרן הון תשלום מבוסס מניות
-	-	-	(3,825)	(3,825)	הפסד לשנה
*	1,411	5,744	(8,038)	(883)	יתרה ליום 31 בדצמבר 2023 (מבוקר) (**)

* מייצג סכום הנמוך מ-1 אלפי ש"ח.

(**) הוצג מחדש כתוצאה מיישום רכישה במהופך, למידע נוסף ראה באור ג1.

הבאורים המצורפים לתמצית הדוחות הכספיים ביניים מהווים חלק בלתי נפרד מהם.

לשנה שהסתיימה ביום 31 בדצמבר 2023 (*) (מבוקר) אלפי ש"ח	לתקופה של ששה חודשים שהסתיימה ביום	
	30 ביוני 2023 (*) (בלתי מבוקר) אלפי ש"ח	30 ביוני 2024 (בלתי מבוקר) אלפי ש"ח
(3,825)	(1,559)	(10,841)
177	83	95
481	233	233
131	111	9
-	-	8,509
(48)	(52)	(74)
12	92	645
509	150	39
577	(4)	(109)
1,839	613	9,347
(1,986)	(946)	(1,494)
-	-	(125)
(81)	(32)	(14)
(81)	(32)	(139)
(21)	(10)	(12)
-	-	98
1,756	-	29
825	422	2,140
(12)	(5)	(17)
502	502	-
3,050	909	2,238
983	(69)	605
138	138	1,121
1,121	69	1,726

תזרימי מזומנים מפעילות שוטפת

הפסד נקי

הוצאות שאינן כרוכות בתזרימי מזומנים :
פחת והפחתות
הוצאות בגין הטבה מבעל שליטה
הוצאות ריבית, נטו
הוצאות רישום למסחר ברכישה במהופך

שינויים בסעיפי רכוש והתחייבויות :
שינוי בחייבים ויתרות חובה
שינוי בספקים ונותני שירותים
שינוי בצדדים קשורים
שינוי בזכאים ויתרות זכות

מזומנים נטו ששימשו לפעילות שוטפת

תזרימי מזומנים מפעילות השקעה

גידול בפקדון משועבד
רכישת רכוש קבוע

מזומנים נטו ששימשו לפעילות השקעה

תזרימי מזומנים מפעילות מימון

פירעון התחייבות בגין חכירה
מזומנים שנבעו מרכישה במהופך (נספח א')
הנפקת מניות
קבלת הלוואות
פירעון קרן בגין הלוואות
הנפקת מכשיר SAFE

מזומנים נטו שנבעו מפעילות מימון

גידול (קטטון) במזומנים ושווי מזומנים

יתרת מזומנים ושווי מזומנים לתחילת התקופה

יתרת מזומנים ושווי מזומנים לסוף התקופה

(*) הוצג מחדש כתוצאה מיישום רכישה במהופך, למידע נוסף ראה באור 1ג.

לשנה שהסתיימה ביום	לתקופה של ששה חודשים שהסתיימה ביום		
	31 בדצמבר 2023 (*)	30 ביוני 2023 (*)	30 ביוני 2024
(מבוקר) אלפי ש"ח	(בלתי מבוקר) אלפי ש"ח	(בלתי מבוקר) אלפי ש"ח	(בלתי מבוקר) אלפי ש"ח
-	-	-	(3,116)
-	-	-	11,723
-	-	-	(8,509)
-	-	-	98

נספח א'- מזומנים שנבעו מרכישה במהופך

הון חוזר (ללא מזומנים)
רישום השפעת רכישה במהופך
הוצאות רישום למסחר

סך הכל מזומנים נטו שנבעו מרכישה במהופך

41	-	-	-
-	-	-	500
-	-	-	595
77	-	-	-
5	11	-	16
627	-	-	-

נספח ב'- פעילויות שלא במזומן

הוצאות גיוס הלוואה כנגד זכאים
פירעון הלוואה כנגד הנפקת מניות
תשלום לספק כנגד הנפקת מניות
קרן הון תשלום מבוסס מניות כנגד פרמיה על מניות
והלוואות
פירעון הלוואה מבעל שליטה כנגד יתרת צדדים קשורים
המרת התחייבות בגין SAFE למניות

(*) הוצג מחדש כתוצאה מיישום רכישה במהופך, למידע נוסף ראה באור 1ג.

הבאורים המצורפים לתמצית הדוחות הכספיים ביניים מהווים חלק בלתי נפרד מהם.

באור 1 - כללי

א. בלייד ריינג'ר בע"מ (להלן - "החברה") הוקמה והחלה את פעילותה ב-3 בדצמבר 2015. החברה מפתחת טכנולוגיה לניקוי וניטור מתקנים סולאריים פוטו-וולטאיים (PV). בהתאם להוראת מנכ"ל 8.14 של משרד התעשייה, המסחר והתעסוקה הוקמה חברת הון הטבע בע"מ (להלן - "החממה") שהינה מרכז טכנולוגי לאנרגיה מתחדשת בנגב ובערבה. החברה מוגדרת כחברת פרויקט של החממה והייתה חברה פרטית שפעילותה מומנה על ידי רשות החדשנות הטכנולוגית ("רשות החדשנות") והחממה. החברה סיימה את תקופת החממה ביום 31 במאי 2018.

ב. ביום 27 בנובמבר 2020 הוצעו לראשונה מניותיה של החברה לציבור באמצעות הצעת מכר והחל מיום 10 בדצמבר 2020 נסחרות מניותיה בבורסה לניירות ערך בתל אביב בע"מ.

ג. ביצוע עסקה עם חברת סולאר דרון בע"מ:
ביום 27 ביוני 2024, בוצעה עסקה עם חברת סולאר דרון בע"מ (להלן "סולאר דרון"), בדרך של החלפת מניות בין החברה לבעלי מניותיה של סולאר דרון ("העסקה"). על פי הסכם בין הצדדים, הקצתה החברה לבעלי מניות סולאר דרון כנגד העברת מלוא אחזקותיהם בסולאר דרון, 23,374,151 מניות רגילות של החברה, כך שבמועד השלמת העסקה, בעלי מניות סולאר דרון החזיקו בשיעור של כ-71% מהון המניות המונפק והנפרע של החברה, לא בדילול מלא ("מניות הבסיס").

בעקבות העסקה, סולאר דרון הפכה להיות חברה בת בבעלות מלאה של החברה.

מינוי דירקטורים וסיום כהונת דירקטורים מכהנים
במועד השלמת העסקה מונו לדירקטוריון החברה 2 דירקטורים מטעם סולאר דרון, כאשר באותו מועד מסרו 5 מהדירקטורים המכהנים בחברה באותה עת (מתוך שמונה) הודעה על סיום כהונתם בחברה, אשר נכנסה לתוקפה במועד השלמת העסקה.

במועד השלמת העסקה, הוחלט כי מר עודד פרוכטמן ימשיך לכהן כמנכ"ל של החברה הממוזגת.

הדוחות הכספיים המאוחדים כוללים את הדוחות של החברה ושל סולאר דרון. על אף שמבחינה משפטית החברה היא הרוכשת של המניות, כאמור לעיל, היות ובעלי השליטה בסולאר דרון קיבלו לידיהם את השליטה בחברה, יחד עם העובדה שבמועד השלמת העסקה החברה הייתה ללא פעילות עסקית משמעותית ולפיכך אין מדובר ברכישת עסק כהגדרתו ב-IFRS 3, נקבע כי סולאר דרון היא הרוכשת החשבונאית של הפעילות ולפיכך טופלה העסקה כרכישה במהופך שאינה מהווה צירוף עסקים. הדוחות הכספיים מוצגים תחת שם החברה, אך טופלו מבחינה חשבונאית כהמשך הדוחות הכספיים של סולאר דרון, הרוכשת החשבונאית בעסקה, והמידע ההשוואתי שהוצג בדוחות אלה הוא של סולאר דרון, למעט מידע השוואתי לגבי נתוני הרווח/הפסד למניה והון המניות, המוצגים בהתאם לנתוני ההון של החברה, שהיא הרוכשת המשפטית.

בהתאם לשיטת הרכישה במהופך, הנכסים וההתחייבויות של סולאר דרון (הרוכשת החשבונאית בעסקה) הוכרו בדוחות הכספיים בהתאם לערכם הפנקסני ערב השלמת העסקה. תמורת הרכישה, בסך של 5,560 אלפי ש"ח, נקבעה בהתאם לשווי מניות החברה, ביום השלמת העסקה. השווי ההוגן של נכסיה, נטו של החברה עמד ביום השלמת העסקה על סכום שלילי של 2,949 אלפי ש"ח. כל עודף תמורת הרכישה על השווי ההוגן של נכסיה, נטו של החברה בסך של 8,509 אלפי ש"ח נזקף לרווח והפסד כהוצאות רישום למסחר בבורסה.

ד. החברה לא כוללת במסגרת תמצית דוחות כספיים ביניים מידע כספי נפרד כנדרש בהתאם להוראות תקנות 9' והתוספת העשירית לתקנות ניירות ערך (דוחות תקופתיים ומיידים) התש"ל-1970, וזאת לאור העובדה כי לא יהיה בדוחות הכספיים הנפרדים משום תוספת מידע מהותית למשקיע סביר, שאינו נכלל כבר במסגרת הדוחות הכספיים המאוחדים של החברה.

באור 1 - כללי (המשך)

- ה. נכון ליום 30 ביוני 2024, צברה החברה הפסדים בסך של כ- 18,646 אלפי ש"ח. החברה ביצעה מספר פיילוטים מוצלחים לניכוי משטחים באמצעות הרחפן. בעקבות פיילוטים אלה נחתמו מספר הסכמים למתן שירותי ניקוי, ראה גם באור 4. עם זאת, המשך תוכנית הפיתוח של החברה ויצירת פעילות רווחית מותנים בקרות אירועים עתידיים אשר אינם בשליטה הבלעדית של החברה וכוללים בין היתר הזרמת הון למימון פעילות החברה לרבות מימון פעילות המחקר והפיתוח של החברה, עד להשגת רווחיות. גורמים אלה מעוררים ספקות משמעותיים בדבר המשך קיומה של החברה כעסק חי. יכולת החברה להמשיך ולפעול מותנה במימוש תוכניות הנהלת החברה לגיוס כספים לחברה. הנהלת החברה מאמינה שבהתקיימות האירועים שאוזכרו לעיל יהיו משאבים נאותים להמשך פעילותה של החברה כעסק חי. בדוחות הכספיים לא נכללו כל ההתאמות לגבי ערכי הנכסים וההתחייבויות וסיווגם שייטכן שתהיינה דרושות אם החברה לא תוכל להמשיך ולפעול כעסק חי. החברה פועלת במספר מישורים לצמצום הפסדיה:
- החברה תפעל ככל שהדבר ניתן להגדיל את מכירותיה בשנת 2024.
 - הנהלת החברה פועלת במספר ערוצים על מנת לגייס הון.

1. השלכות מלחמת "חרבות ברזל"

בחודש אוקטובר 2023, פרצה במדינת ישראל מלחמת "חרבות ברזל" (להלן: "המלחמה") אשר עדיין נמשכת נכון למועד הדיווח. המלחמה הובילה להאטה בפעילות העסקית במשק הישראלי, בין היתר, בעקבות סגירת מפעלים בדרום ובצפון הארץ, פגיעה בתשתיות, גיוס אנשי מילואים לתקופה שאינה ידועה מראש וכן לשיבוש הפעילות הכלכלית בישראל. עוצמת הפגיעה של המלחמה בכלכלה הביאה להסטת משאבים כלכליים וניהוליים רבים של משרדי הממשלה השונים, מוסדות המדינה והרשויות המקומיות לטובת מתן פתרונות דחופים לקשיים שהתעוררו, באופן שגורם לאי-ודאות במשך הטיפול בנושאי תכנון, מדיניות והיערכות גורמים אלה ליציאה מן המשבר. בנוסף, בחודש פברואר 2024 הודיעה חברת מודיס על הורדת הדרוג של מדינת ישראל ל A2 עם תחזית שלילית, גורם שאף הוא תורם לאי הודאות בהקשר ליציאה מן המשבר כאמור.

בשל המצב הבטחוני הוגבלו אזורי הטיסה לפעילות רחפנים במספר אזורים בארץ, בשל כך החברה נדרשת להוציא אישורי טיסה באזורים, כאשר לפני המצב הבטחוני לא היה בכך צורך. כמו כן, רשות התעופה האזרחית יצאה בדרישות חדשות לכלל המפעילים האוויריים על מנת לבצע טיסות סדירות. כך לדוגמה, חברות נדרשות ברישום למערכת ניטור ארצית ורכישה חד פעמית של התקן ניטור. מצב זה דורש היערכות מצד החברה על מנת להתאים את עצמה לתקנים החדשים. יודגש כי, על אף השינויים ברגולציה לאור המלחמה, לא היה בהם כדי לפגוע בפעילות החברה.

החברה ממשיכה לבחון כל העת את השפעות המצב הכלכלי והלחימה על פעילותה העסקית לאור חוסר הודאות הקיים והצפוי בקשר עם היקף הלחימה, משך זמן המלחמה, היקף גיוס המילואים, המשך אספקת מלאי מספקים, התנודתיות בשווקים, צעדים נוספים שתנקוט ממשלת ישראל והשפעות גורמים נוספים.

2. הגדרות בדוחות כספיים אלה -

- (1) החברה או הרוכשת המשפטית - בלייד ריינג'ר בע"מ.
- (2) הקבוצה - החברה והחברה המאוחדת שלה.
- (3) חברת הבת או הרוכשת החשבונאית - סולאר דרון בע"מ.
- (4) החממה הטכנולוגית - החברה הטכנולוגית הון הטבע בע"מ.
- (5) צדדים קשורים - כהגדרתם בתקן חשבונאות בינלאומי 24 בדבר צדדים קשורים.
- (6) בעל עניין - כמשמעותם בפסקה (1) להגדרת "בעל עניין" בתאגיד בסעיף 1 לחוק ניירות ערך, התשכ"ח-1968.

באור 2 - בסיס עריכת הדוחות הכספיים

א. הצהרה על עמידה בתקני דיווח כספי בינלאומיים

תמצית הדוחות הכספיים ביניים מאוחדים נערכה בהתאם ל- IAS 34, דיווח כספי לתקופות ביניים ואינה כוללת את כל המידע הנדרש בדוחות כספיים שנתיים מלאים. יש לקרוא אותה ביחד עם הדוחות הכספיים ליום ולשנה שהסתיימה ביום 31 בדצמבר 2023 (להלן - "הדוחות הכספיים השנתיים"). כמו כן, דוחות אלו נערכו בהתאם להוראות פרק ד' לתקנות ניירות ערך (דוחות תקופתיים ומיידיים), התש"ל - 1970.

תמצית הדוחות הכספיים ביניים מאוחדים אושרה לפרסום על ידי דירקטוריון החברה ביום 29 באוגוסט 2024.

ב. שימוש באומדנים ושיקול דעת

בעריכת תמצית הדוחות הכספיים ביניים מאוחדים בהתאם ל- IFRS, נדרשת הנהלת החברה להשתמש בשיקול דעת בהערכות, אומדנים והנחות אשר משפיעים על יישום המדיניות ועל הסכומים של נכסים והתחייבויות, הכנסות והוצאות. יובהר שהתוצאות בפועל עלולות להיות שונות מאומדנים אלה.

שיקול הדעת של ההנהלה, בעת יישום המדיניות החשבונאית של החברה וההנחות העיקריות ששימשו בהערכות הכרוכות באי וודאות, בעת עריכת תמצית הדוחות הכספיים ביניים מאוחדים הינם עקביים עם אלו ששימשו בעריכת הדוחות הכספיים השנתיים.

באור 3 - מדיניות חשבונאית מהותית

המדיניות החשבונאית בתמצית דוחות כספיים ביניים מאוחדים אלו, הינה בהתאם לכללי המדיניות החשבונאית אשר פורטו בדוחות הכספיים ליום 31 בדצמבר 2023, למעט:

רכישה במהופך

להלן העקרונות אשר יושמו בהקשר לטיפול החשבונאי ברכישת החברה על ידי החברה הבת, אשר טופלה בדרך של "רכישה במהופך":

- א. הנכסים וההתחייבויות של הרוכשת והנרכשת החשבונאית הוכרו בדוחות הכספיים המאוחדים בהתאם לערכם בספרים ערב העסקה.
- ב. העודפים וסעיפי ההון האחרים של הגוף המאוחד לאחר העסקה הם אלה של הרוכשת החשבונאית (סולאר דרון) במועד צירוף העסקים. עם זאת, יש להתאם את מבנה ההון המשפטי, דהיינו סוג ומספר מניות לפי חברת האם המשפטית (הנרכשת החשבונאית).
- ג. הנרכשת החשבונאית הייתה ללא פעילות עסקית נכון למועד העסקה. בעקבות העסקה לא נוצרו בגינה כל הפרשים מקוריים או מוניטין, והפער בין התמורה לבין ערכם המאזני של הנכסים נטו, של הנרכשת החשבונאית נזקף כהוצאות חד פעמיות בגין הרישום למסחר.
- ד. נתוני רווח או הפסד למניה עד למועד השלמת העסקה חושבו על ידי חלוקת ההפסד או הרווח של הרוכשת החשבונאית (סולאר דרון) לתקופות המתייחסות בממוצע המשוקלל של המניות הרגילות של הנרכשת החשבונאית שהיו קיימות במחזור בתקופות המתייחסות, כפול יחס ההחלפה שנקבע בהסכם הקצאת המניות. החל ממועד העסקה ואילך, הממוצע המשוקלל של המניות הרגילות שנלקחו בחשבון בחישוב הרווח או ההפסד למניה הינו של החברה.
- ה. מידע השוואתי המוצג בדוחות הכספיים המאוחדים לתקופות שקדמו למועד העסקה הינו זה של הרוכשת החשבונאית, למעט הון מניות ותחשיב הפסד למניה, אשר הוצג מחדש, בהתאם לסעיף 3(ד) לעיל.

באור 3 - מדיניות חשבונאית מהותית (המשך)

תקנים חדשים, תיקונים לתקנים ופרשנויות שטרם אומצו

תקן דיווח כספי בינלאומי IFRS18, הצגה וגילוי בדוחות הכספיים

תקן דיווח כספי בינלאומי IFRS 18, הצגה וגילוי בדוחות הכספיים. תקן זה מחליף את תקן חשבונאות בינלאומי IAS 1 הצגת דוחות כספיים. מטרת התקן הינה לספק מבנה ותוכן משופרים לדוחות הכספיים, בפרט בדוח רווח והפסד.

התקן כולל דרישות גילוי והצגה חדשות וכן דרישות אשר הובאו מתקן חשבונאות בינלאומי IAS 1 הצגת דוחות כספיים עם שינויי נוסח קלים.

כחלק מדרישות הגילוי החדשות, חברות ידרשו להציג שני סיכומי ביניים בדוח על הרווח או ההפסד: רווח תפעולי ורווח לפני מימון ומס. בנוסף, עבור מרבית החברות, התוצאות בדוח על הרווח או ההפסד יסווגו לשלוש קטגוריות: רווח תפעולי, רווח מהשקעות, ורווח ממימון.

בנוסף לשנויים במבנה הדוחות על הרווח והפסד, התקן כולל גם דרישה למתן גילוי נפרד בדוחות הכספיים בנוגע לשימוש במדדי ביצוע המוגדרים על ידי ההנהלה (מדדי "non-GAAP").

כמו כן, במסגרת התיקון, נוספו הנחיות ספציפיות לקיבוץ ופיצול של פריטים בדוחות הכספיים ובביאורים.

מועד היישום לראשונה של התקן הינו לתקופות שנתיות המתחילות ביום 1 בינואר 2027, עם אפשרות ליישום מוקדם. בהתאם להחלטת מליאת רשות ניירות ערך, תאגידים מדווחים רשאים לאמץ מוקדם את התקן החל מתקופות דיווח המתחילות ביום 1 בינואר 2025.

הקבוצה בוחנת את השלכות התיקון על הדוחות הכספיים ללא כוונה ליישום מוקדם.

באור 4 - התקשרויות, ערבויות ושירותים

1. התקשרויות

א. ביום 6 במרץ 2024 התקשרה סולאר דרון עם צד ג' אשר אינו קשור לסולאר דרון /או לבעלי השליטה בה (להלן "הלקוח") בהסכם שיתוף פעולה (להלן: "ההסכם"), לבחינת פתרון לניקוי גגות של מתחמים שונים של הלקוח. בתמורה לבחינה האמורה שילם הלקוח לסולאר דרון סך כולל של 25 אלפי אירו. ההסכם המקורי היה בתוקף עד ליום 14 ביוני 2024. לאחר המועד האמור ההסכם לא יהיה עוד בתוקף והצדדים ינהלו משא ומתן לצורך התקשרות בהסכם נוסף לשיתוף פעולה.

ביום 17 ביולי 2024 הודיעה סולאר דרון כי נתקבלה בידיה הודעת הלקוח בדבר הצלחת בדיקת ההיתכנות לרבות עמידה ביעדים אשר נקבעו בה. לאור הצלחת בדיקת ההיתכנות בכוונת הצדדים להיכנס לדיונים שתכליתם שילוב פתרון הניקוי של סולאר דרון במספר מוקדים במערך התפעול והתחזוקה השוטף של הלקוח.

ב. ביום 27 ביוני 2024 התקשרה סולאר דרון בהסכם הפצה ושיתוף פעולה עם חברת פרופלור דרונס בע"מ (להלן: "פרופלור") לשיווק והפצה של מערכת רחפן אוטומטי הנשלט מרחוק המפותח ע"י סולאר דרון ואשר תכליתו, ניטור, בקרה ושטיפה של פאנלים סולאריים (להלן: "המוצר" או "המערכת").

על פי תנאי ההסכם, סולאר דרון תעמיד לרשותה של פרופלור, ללא עלות ישירה, מערכת שטיפה ייחודית הכוללת מטע"ד (מטען ייעודי) לרחפן, תמיכה טכנית בהיקף סביר, התכנה הנדרשת להפעלת המערכת וחלקי חילוף. כאשר בשלב ראשון בכוונת סולאר דרון לספק לפרופלור 3 מטע"דים (בכפוף לקבלת הזמנות עבודה חתומות עבור שדות סולאריים בהספק השווה או גבוה מ-100 מגה וואט).

פרופלור תפעיל ותנהל (על חשבונה), בין היתר, את מערך השיווק, התפעול, בקרת האיכות, הקשר עם הלקוחות והגבייה מול משתמשי המערכת בתחומי מדינת ישראל. כמו כן, תהא פרופלור אחראית על כוח האדם שיטיס את הרחפנים הנכללים במערכת, שינוע המערכת לאתרי העבודה, התקשרויות וקשר שוטף עם ספקים ונותני שירותים הנדרשים לצורך תפעולה השוטף של המערכת וכן קבלת כל הרישיונות וההיתרים הנדרשים להפעלתה של המערכת (לרבות אישורים רגולטורים).

בתמורה להעמדת המערכת לשימושה של פרופלור (ולקוחותיה) סולאר דרון תהא זכאית לתמורה בסך השווה ל-30% מתוך סך ההכנסות (ברוטו, לפני מס וללא קיזוז הוצאות) של פרופלור מהשטיפה באמצעות המטע"ד, בצירוף מע"מ כדין. ההסכם הינו לתקופה של שלוש שנים. כמו כן, כל צד יוכל להביא את ההסכם לידי סיום בכל עת מכל סיבה במתן הודעה מוקדמת של 90 ימים. סולאר דרון תהא רשאית להודיע על סיומו המוקדם של ההסכם ככל ופרופלור לא תעמוד ביעד הכנסות שנתי בהיקף שלא יפחת מ-1,500,000 ש"ח (ברוטו). כמו כן, קובע ההסכם תנאים נוספים בהם ניתן להביא את ההסכם לידי סיום כמקובל בהסכמים מסוג זה.

באור 4 - התקשרויות, ערבויות ושירותים (המשך)

2. ערבויות

בעלי המניות חתמו על ערבות בסך של 100 אלפי ש"ח לצורך פתיחת חשבון הבנק של סולאר דרון. ביום 1 בפברואר 2024 בוטלה הערבות האמורה. בעקבות הסרת השעבוד, שיעבדה סולאר דרון את על הכספים המופקדים ו/או שיופקדו בחשבון פקדון בבנק מרכנתיל דיסקונט.

באור 5 - צדדים קשורים ובעלי עניין

א. בעל השליטה

בעל השליטה בחברה הינו שמואל ינאי אשר למועד אישור הדוחות הכספיים מחזיק ב- 28.53% מהון המניות המונפק והנפרע של החברה.

ב. קרן הון בגין עסקה עם בעל שליטה

נכסים והתחייבויות שלגביהם בוצעה עסקה בין החברה לבין בעל השליטה בה מוכרים במועד העסקה לפי שווי הוגן. ההפרש בין השווי ההוגן לבין התמורה שנקבעה בעסקה נזקף לקרן הון. לחברה נוצרה הטבה מבעל שליטה בגין העסקתו ללא תמורה או בתמורה מופחתת וכן בגין יתרות זכות מבעל שליטה שלא בריבית שוק. סך ההטבות כאמור שרשמה החברה בתקופה של שישה חודשים שהסתיימה ביום 30 ביוני, 2024 הינן 233 אלפי ש"ח (ראה סעיף ג' להלן).

ג. יתרות עם בעלי עניין וצדדים קשורים

ההרכב:

ליום 30 ביוני, 2024

צדדים קשורים אחרים	בעל שליטה
מבוקר	
אלפי ש"ח	
4	12
יתרות חובה:	
יתרת חובה שוטפת	
יתרות זכות:	
יתרת זכות שוטפת	
601	184
-	307

הלוואות לזמן ארוך (כולל חלויות שוטפות)

יתרת הלוואות לזמן ארוך ויתרת חובה שוטפת של בעל עניין הגבוהה ביותר לתקופה של שישה חודשים שהסתיימה ביום 30 ביוני, 2024 הינן 316 אלפי ש"ח ו-16 אלפי ש"ח בהתאמה.

ליום 30 ביוני, 2023

צדדים קשורים אחרים	בעל שליטה
מבוקר	
אלפי ש"ח	
-	19
יתרות חובה:	
יתרת חובה שוטפת	
יתרות זכות:	
יתרת זכות שוטפת	
397	-
-	327

הלוואות לזמן ארוך (כולל חלויות שוטפות)

יתרת הלוואות לזמן ארוך ויתרת חובה שוטפת של בעל עניין הגבוהה ביותר לתקופה של שישה חודשים שהסתיימה ביום 30 ביוני, 2023 הינן 329 אלפי ש"ח ו-59 אלפי ש"ח בהתאמה.

באור 5 - צדדים קשורים ובעלי עניין (המשך)

ג. יתרות עם בעלי עניין וצדדים קשורים (המשך)

ליום 31 בדצמבר, 2023

צדדים קשורים		בעל שליטה	יתרות חובה: יתרת חובה שוטפת
אחרים	מבוקר		
		אלפי ש"ח	
-		4	
			יתרות זכות: יתרת זכות שוטפת
550		184	
-		316	הלוואות לזמן ארוך (כולל חלויות שוטפות)

בשנת 2023 לא היו יתרות חובה גבוהות מהמוצג בטבלה בגין צדדים קשורים.

ד. עסקאות עם בעלי עניין וצדדים קשורים

לשישה חודשים שהסתיימו ביום 30 ביוני, 2024

צדדים קשורים		בעל שליטה	הוצאות מימון בגין הלוואה ובגין יתרת צד קשור (*)
אחרים	בלתי מבוקר		
		אלפי ש"ח	
51		24	
51		24	

לשישה חודשים שהסתיימו ביום 30 ביוני, 2023

צדדים קשורים		בעל שליטה	הוצאות שכר הוצאות מימון בגין הלוואה ובגין יתרת צד קשור (*)
אחרים	בלתי מבוקר		
		אלפי ש"ח	
111		312	
28		34	
139		346	

באור 5 - צדדים קשורים ובעלי עניין (המשך)

ד. עסקאות עם בעלי עניין וצדדים קשורים (המשך)

לשנה שהסתיימה ביום 31 בדצמבר, 2023

בעל שליטה		הוצאות שכר הוצאות מימון בגין הלוואה ובגין יתרת צד קשור (*)
צדדים קשורים אחרים	מבוקר אלפי ש"ח	
221	667	
71	74	
<u>292</u>	<u>741</u>	

(* החברה רשמה הוצאות ריבית בגין יתרת זכות צד קשור אשר טרם שולמה וכן הוצאות ריבית בגין פערי הריבית בגין הלוואה מבעל שליטה.

באור 6 - הלוואות

א. ביום 26 בדצמבר, 2023 התקשרה סולאר דרון עם מספר מלווים (צדדים שלישיים, אשר אינם קשורים לחברה ו/או לבעלי השליטה בה) בהסכמי הלוואה זהים (פרט לסכומי ההלוואה) בסכום כולל של 2,945 אלפי ש"ח (להלן "ההלוואות") אשר תנאיהם העיקרים הינן כדלקמן:

1. ההלוואה תישא ריבית בשיעור 4% (להלן הריבית).
2. ככל שסולאר דרון תשלם עסקה עם החברה (בליד ריינג'ר), סולאר דרון תפרע את מלוא ההלוואות בתוך 3 ימי עסקים ממועד העסקה.
3. ככל שסולאר דרון לא תשלם את העסקה מכל סיבה שהיא, או אם העסקה הושלמה, אך החברה לא פרסמה דוח הצעת מדף לגיוס ההון עד ליום 15 במאי, 2024 (להלן "המועד האחרון") אזי:
 - (1) סכום בשיעור של 50% מההלוואה יפרע בתוך 3 ימי עסקים מהמועד האחרון.
 - (2) סכום של 50% מההלוואה יפרע בתוך 12 חודשים מהמועד האחרון.
4. הסכמי הלוואה כוללים בנוסף הוראות בדבר פרעון מיידי של ההלוואה במקרים המוגדרים כ"פירוק החברה" במהלך תקופת הלוואה ובטרם הגיע מועד פירעונה, כאשר "אירוע פירוק" פירושו: (1) הפסקה מרצון של פעילות החברה. (2) הקצאה כללית של מניות החברה לנושי החברה או (3) כל פירוק אחר של החברה (למעט אירוע הנפקה) בין אם מרצון או לא מרצון.

בחודש יולי 2024, לאחר השלמת העסקה, החזירה סולאר דרון 2,005 אלפי ש"ח מכספי הלוואה. יתרת הלוואה בסך של 945 אלף ש"ח תומר ל 1,044,444 מניות ו-518,932 כתבי אופציה סחירים (סדרה 1) המהווים יחד 2.56% מהונה הרשום והמונפק של החברה (לא בדילול) וכ-3.44% (בדילול מלא).

ב. ביום 14 במרץ 2024 הודיעה החברה כי נחתם הסכם הלוואה בין החברה לבין חברת יורו קרדיט בע"מ ("המלווה"), לפיו, יעמיד המלווה לחברה הלוואה בסך של 1.4 מיליון ש"ח (ברוטו) בשני תשלומים. ההלוואה תישא ריבית שנתית בשיעור (לא צמוד) של 12% בתוספת מע"מ על הריבית. הריבית תשולם מראש במועד העמדת הלוואה בחישוב תקופת הריבית ממועד העמדת כל חלק של הלוואה ועד ליום 15 בספטמבר 2024, מועד פרעון הלוואה. בחודש יולי 2024, לאחר השלמת העסקה, הלוואה נפרעה במלואה.

באור 7 – אירועים לאחר תאריך המאזן

ביום 7 ביולי, 2024 השלימה החברה הנפקת הון במסגרת דוח הצעת מדף (להלן "הדוח") לפיו הציעה החברה לציבור בין 1,000 ל- 2,000 יחידות כשכל יחידה מורכבת מ-5,555 מניות ו-2,760 אופציות. מחיר מינימלי ליחידה עמד על 4,999.5 ש"ח. במסגרת ההנפקה הונפקו 1,270 יחידות במחיר המינימלי וסך התמורה ברוטו שהתקבלה הסתכמה ל- 6.3 מיליון ש"ח.

הצהרת המנהל הכללי לפי תקנה 38ג(ד)1 לתקנות הדוחות :

הצהרת מנהלים

הצהרת מנהל כללי

אני, פרוכטמן עודד, מנכ"ל החברה מצהיר כי :

1. בחנתי את הדוח החציוני של בלייד ריינג'ר בע"מ (להלן: "החברה") לחציון הראשון של שנת 2024 (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, לוועדת 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 הגילוי ובבקרה עליהם.

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

תאריך : 29.08.2024

עודד פרוכטמן, מנכ"ל

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

הצהרת מנהלים

הצהרת נושא המשרה הבכיר ביותר בתחום הכספים

אני, שמשון ויזל, סמנכ"ל הכספים של החברה מצהירה כי :

1. בחנתי את הדוח החציוני של בלייד ריינג'ר בע"מ (להלן: "החברה") לחציון הראשון של שנת 2024 (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, לוועדת 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 הגילוי ובבקרה עליהם.

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

תאריך : 29.08.2024

שמשון ויזל, סמנכ"ל כספים