



# ניו-מד אנרג'י - שותפות מוגבלת

## (“השותפות”)

23 במאי, 2022

לכבוד	לכבוד
הבורסה לניירות ערך בתל-אביב בע"מ	רשות ניירות ערך
רחוב אחוזת בית 2	רחוב כנפי נשרים 22
<u>תל-אביב</u>	<u>ירושלים</u>

א.ג.נ.,

### הנדון : חלוקת רווחים

השותפות מתכבדת להודיע כי ביום 22.5.2022 החליט דירקטוריון השותף הכללי בשותפות (“הדירקטוריון”), לאחר קבלת המלצתה של הוועדה לבחינת הדוחות הכספיים של השותף הכללי בשותפות (“ועדת המאזן”), על חלוקת רווחים בסכום כולל של 50 מיליון דולר ארה"ב, כאשר המועד הקובע לחלוקה הינו 30.5.2022.

להלן פרטים בדבר הבחינה שערכו ועדת המאזן והדירקטוריון בקשר עם קבלת ההחלטה על חלוקת הרווחים כאמור :

ועדת המאזן והדירקטוריון בחנו את עמידת השותפות במבחן הרווח ובמבחן יכולת הפירעון הקבועים בסעיף 302(א) לחוק החברות, התשנ"ט-1999, ובעקבות בחינה זו אישרו את עמידת השותפות במבחנים אלו ביחס לחלוקת הרווחים האמורה.

1. לעניין העמידה במבחן הרווח, אישרו ועדת המאזן והדירקטוריון את חלוקת הרווחים האמורה על בסיס יתרת העודפים של השותפות ליום 31.3.2022 אשר עולה על סכום החלוקה כאמור. יצוין כי, לאור תוכניות העבודה המתוכננות, לרבות ההשקעה בביצוע קידוח פיתוח והפקה “לויתן-8”<sup>1</sup>, וכן בהתחשב בהתחייבויות אותן נטלה השותפות בקשר עם הפרויקטים ים תטיס ואפרודיטה ואגרות החוב שהונפקו על-ידי לויתן בונד בע"מ, ובהתאם להחלטות האסיפה הכללית של בעלי יחידות ההשתתפות בשותפות בדבר הימנעות מחלוקת רווחים,<sup>2</sup> החליטו ועדת המאזן והדירקטוריון לאשר חלוקה בסכום הנמוך מיתרת רווחי השותפות הראויים לחלוקה.

2. לעניין העמידה במבחן יכולת הפירעון, ועדת המאזן והדירקטוריון שקלו את העניינים הבאים : נתונים בדבר מצבה הפיננסי של השותפות, ובכלל זה נתונים בדבר היתרות הנזילות של השותפות, ההתחייבויות הקיימות והעתידיות של השותפות לרבות מועדי פירעונותיהן, תזרימי המזומנים העתידיים הצפויים של השותפות, הנחות ביחס למקורות ושימושים העתידיים הצפויים לשותפות, וביניהם בחינת האפשרויות לשלבי פיתוח נוספים בפרויקט לויתן, השקעה בפרויקט אפרודיטה וכן נטישת פרויקט ים תטיס, מקורות המימון הנוספים העומדים לרשות השותפות, ובכלל זה מסגרת אשראי העומדת לרשות השותפות והאפשרות לגיוסי חוב נוספים, תשלומי מס, ובכלל זה תשלום מקדמות מס, תשלומי איזון למחזיקי יחידות שהם תאגידים בגין שנות המס 2015-2016,<sup>3</sup> וכן ביצוע השקעות עתידיות אשר אושרו ו/או יאושרו בעתיד הנראה לעין. לאחר בחינת העניינים הנ"ל, אישרו ועדת המאזן והדירקטוריון כי השותפות עומדת במבחן יכולת הפירעון, ביחס לחלוקת הרווחים כאמור.

<sup>1</sup> לפרטים ראו סעיף 7.2.5(ד) לדוח התקופתי של השותפות לשנת 2021, אשר פורסם ביום 24.3.2022 (מס' אסמכתא : 2022-01-033988) (“הדוח התקופתי”).

<sup>2</sup> לפרטים ראו סעיפים 4.5.2-4.5.3 לדוח התקופתי.

<sup>3</sup> לפרטים ראו סעיף 7.20.2 לדוח התקופתי.

3. להערכת ועדת המאזן והדירקטוריון, חלוקת הרווחים כאמור לא תשפיע באופן מהותי לרעה על מצבה הכספי של השותפות, ובכלל זה על מבנה ההון שלה, רמת המינוף שלה, מצב נזילותה ועל יכולתה להמשיך לפעול במתכונת פעילותה הקיימת.

הנאמן נתן את הסכמתו לחלוקת הרווחים כאמור.

יצוין כי, בחודש אוגוסט 2021 אושר תיקון לתקנות מס הכנסה (כללים לחישוב המס בשל החזקה ומכירה של יחידות השתתפות בשותפות לחיפוש נפט), התשמ"ט-1988, לפיו, בין היתר, החל משנת המס 2022 חל שינוי במשטר המס שחל על השותפות, כך שהיא ממוסה כחברה.

טופס הדיווח מותאם לחלוקת דיבידנד של חברה ולא לחלוקת רווחים של שותפות. לפיכך, תשומת הלב מופנית להערות שלהלן:

1. בסעיף 1 לטופס הדיווח - נייר הערך של התאגיד לו מבוצעת חלוקת הרווחים הינו יחידת השתתפות (ולא מניה).
2. בכל מקום בטופס הדיווח בו נאמר "דיבידנד", הכוונה ל- "חלוקת רווחים".
3. בכל מקום בטופס הדיווח בו קיימת התייחסות ל- "חברה", הכוונה ל- "שותפות".

**אזהרה בגין מידע צופה פני עתיד** - ההערכות האמורות בפסקאות 2 ו-3 לעיל הינן בגדר מידע צופה פני עתיד, כהגדרתו בחוק ניירות ערך, התשכ"ח-1968, המבוסס על ניתוח הנתונים המפורטים בפסקה 2 לעיל שערכו ועדת המאזן והדירקטוריון. הערכות אלו עשויות שלא להתממש, כולן או חלקן, או להתממש באופן שונה מהותית מכפי שנצפה, בין היתר, בעקבות שינויים בתנאי שוק ההון, קצב האינפלציה, לוחות זמנים משוערים של ביצוע פעולות חיפוש ופיתוח, שערי חליפין, תנאי השוק בהם פועלת השותפות, קצב מכירות השותפות, שינויים מדיניים וביטחוניים ושינויים רגולטוריים וגיאופוליטיים העשויים להשפיע על פעילות השותפות.

בכבוד רב,

**ניו-מד אנרג'י ניהול בע"מ**

**השותף הכללי בניו-מד אנרג'י - שותפות מוגבלת**

על-ידי: יוסי אבו, מנכ"ל

ושרי זינגר קאופמן, יועצת משפטית, מנכ"ל