

ניו-מד אנרג'י - שותפות מוגבלת

(השותפות")

20 בנובמבר, 2024

לכבוד
הבורסה לניירות ערך בתל-אביב בע"מ
רחוב אחוזת בית 2
תל-אביב

לכבוד
רשות ניירות ערך
רחוב כנפי נשרים 22
ירושלים

ג.א.נ.,

הנדון: חלוקת רווחים

השותפות מתכבדת להודיע כי ביום 19.11.2024 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 65 מיליון דולר ארה"ב, כאשר המועד הקובע לחלוקה הינו יום 28.11.2024.

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.

- לעניין העמידה במבחן הרווח, אישרו ועדת המאזן והדירקטוריון את חלוקת הרווחים האמורה על בסיס יתרת העודפים של השותפות ליום 30.9.2024 אשר עולה על סכום החלוקה כאמור. יצוין כי, לאור תוכניות העבודה המתוכננות, ובהתחשב בהתחייבויות אותן נטלה השותפות בקשר עם הפרויקטים לוותין, אפרודיטה וים תטיס ועם אגרות החוב שהונפקו על-ידי לוותין בונד בע"מ, ובהתאם להחלטות האסיפה הכללית של בעלי יחידות ההשתתפות בשותפות בדבר הימנעות מחלוקת רווחים,¹ החליטו ועדת המאזן והדירקטוריון לאשר חלוקה בסכום הנמוך מיתרת רווחי השותפות הראויים לחלוקה.
- לעניין העמידה במבחן יכולת הפירעון, ועדת המאזן והדירקטוריון שקלו, בין היתר, 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 לוותין, לרבות קידום פיתוח שלב 1, לתוכנית הפיתוח של פרויקט לוותין² והשקעה בפרויקט אפרודיטה, מקורות המימון הנוספים העומדים לרשות השותפות, ובכלל זה מסגרות האשראי העומדות לרשות השותפות והאפשרות לגיוסי חוב נוספים, תשלומי מס והיטל רווחי נפט, וכן ביצוע השקעות עתידיות אשר אושרו ו/או יאושרו בעתיד הנראה לעין. כן בחנו ועדת המאזן והדירקטוריון את ההשפעה האפשרית של גורמי הסיכון אשר עלולים להתממש כתוצאה ממלחמת "חרבות ברזל".³ לאחר בחינת העניינים הנ"ל, אישרו ועדת המאזן והדירקטוריון כי השותפות עומדת במבחן יכולת הפירעון, ביחס לחלוקת הרווחים כאמור.

¹ לפרטים ראו סעיפים 4.5.2-4.5.5 לדוח התקופתי של השותפות לשנת 2023, אשר פורסם ביום 19.3.2024 (מס' אסמכתא: 2024-01-027798).

² לפרטים אודות קבלת החלטה על-ידי השותפים בפרויקט לוותין בדבר ביצוע תכנון הנדסי מפורט (FEED) ורכש מקדים של פריטים אשר זמן אספקתם ארוך (Long Lead Items), במסגרת קידום שלב 1, לתוכנית הפיתוח של פרויקט לוותין, ראו דוח מיידי של השותפות מיום 1.8.2024 (מס' אסמכתא: 2024-01-081835), אשר המידע המופיע בו נכלל בזאת על דרך ההפניה.

³ לפרטים ראו סעיף 2 לעדכון פרק א' בדוח הרבעון השלישי של השותפות לשנת 2024, כפי שפורסם בסמוך לפרסום דוח זה.

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 לחיפוי נפט), התשמ"ט-1988, לפיו, בין היתר, החל משנת המס 2022 חל שינוי במשטר המס שחל על השותפות, כך שהיא ממוסה כחברה, ובכלל זה מכל חלוקת רווחים מהשותפות ינוכה מס כאילו החלוקה היתה דיבידנד על מניות.

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

וצחי חבושה, סמנכ"ל כספים