



קוויקליזארד בע"מ

דוח חציוני

לתקופה של שישה חודשים
שהסתיימה ביום 30 ביוני 2022

תוכן עניינים

2	א. דבר המנכ"ל.....
3	ב. הסברי הדירקטוריון למצב עסקי החברה.....
3	1. פעילות החברה וסביבתה העסקית
3	1.1. פעילות החברה
4	1.2. השפעת התפשטות נגיף הקורונה על פעילות החברה.....
5	2. מגמות כלליות במהלך תקופת הדוח
5	3. אירועים מהותיים בתקופת הדוח ולאחר תאריך הדוח
6	4. המצב הכספי
7	5. תוצאות הפעילות.....
8	6. נתוני Non-GAAP
8	6.1. הכנסות שנתיות חוזרות (ARR)
8	6.2. Non-GAAP
9	7. נזילות ומקורות מימון
9	7.1. תזרימי מזומנים
9	7.2. מקורות מימון
9	7.3. הון חוזר.....
9	7.4. מצבת התחייבויות
9	8. נתוני הפרופורמה
10	8.1. תוצאות הפעילות
10	8.2. תזרימי המזומנים
11	9. מידע בדבר הערכת שווי מהותית.....
12	ג. היבטי ממשל תאגידי
12	1. מדיניות החברה בנושא מתן תרומות.....
12	2. דירקטורים בעלי מומחיות חשבונאית פיננסית
12	3. דירקטורים בלתי תלויים
12	4. המבקר הפנימי
12	5. אפקטיביות הבקרה הפנימית.....
13	הצהרות מנהלים

קוויקליזארד בע"מ ("החברה" או "קוויקליזארד")

דוח הדירקטוריון על מצב ענייני החברה

לתקופה של שישה חודשים שהסתיימה ביום 30 ביוני, 2022

החברה הינה "תאגיד קטן" ובחרה לאמץ את כלל ההקלות ל"תאגיד קטן" בהתאם להוראות סעיף 15 לתקנות ניירות ערך (דוחות תקופתיים ומיידיים), התש"ל-1970, ובכלל כן, החל מתקופת הדיווח אשר החלה ביום 1 בינואר 2021 מזווחת החברה לפי מתכונת דיווח חצי שנתית.

א. דבר המנכ"ל

לבעלי המניות, עמיתים ושותפי העסקיים,

אני שמח לעדכן אתכם על ההתפתחויות בחברת קוויקליזארד בחציון הראשון של שנת 2022 ומבט לחציון השני של השנה ולשנת 2023. להלן הישגי הצמיחה הנוכחיים ותכניותינו לעתיד.

ה-ARR¹ (ההכנסות השנתיות החוזרות) הסתכם בסוף חודש יוני 2022 בכ- 5,064 אלפי דולר ארה"ב - צמיחה של כ- 53% ביחס לתקופה מקבילה אשתקד. ללא היחלשות האירו אל מול הדולר במחצית הראשונה של השנה – ה-ARR בסוף חודש יוני 2022 היה מסתכם בכ- 5,376 אלפי דולר ארה"ב – צמיחה חזקה יותר בשיעור של כ- 63% לעומת חודש יוני 2021.

במחצית הראשונה של השנה רשמנו שני הישגים משמעותיים:

1. הרחבת ההתקשרות עם סמסונג העולמית למדינות נוספות

חברת סמסונג העולמית היא לקוחה של קוויקליזארד מאמצע שנת 2021 ועושה שימוש בפלטפורמה שלנו בפעילות שלה בבריטניה. לאור שביעות הרצון הגבוהה - המטה הראשי של החברה בדרום קוריאה החליט להרחיב את ההתקשרות מולנו גם למדינות נוספות וביניהן: ארה"ב, צרפת, קוריאה הדרומית, גרמניה וסין. תוקף ההסכם שנחתם הינו עד לסוף שנת 2022 כאשר בחודשים הקרובים יגובש עם סמסונג מתווה התקשרות לשנת 2023 כדי לדון בכיסוי נרחב יותר.

2. הרחבת ההתקשרות עם ישראייר

בסוף המחצית הראשונה של שנת 2022, חתמנו עם חברת ישראייר תעופה ותיירות בע"מ ("ישראייר") על הסכם להרחבה ניכרת של השימוש במערכת. ישראייר החליטה לבצע הרחבה של השימוש במערכת התמחור הדינמי של קוויקליזארד לתקופה של חמש שנים עבור כלל מוצרי החברה: טיסות בינלאומיות, טיסות פנים, חבילות נופש ומוצרים נלווים נוספים. בעקבות ההסכם, ישראייר הפכה ללקוח הגדול של קוויקליזארד בהיקף התקשרות שנתית של 500 אלף דולר ארה"ב.

הגידול בהכנסות השנתיות החוזרות (ARR) במחצית הראשונה של שנת 2022 נובע ברובו מהרחבת ההתקשרות עם סמסונג וישראייר כמו גם מספר לקוחות חדשים. יחד עם זאת, ההכנסות השנתיות החוזרות (ARR) נפגעו בעקבות עזיבה של אחד מלקוחות החברה אשר החליט לבצע פיתוח פנימי של מערכת תמחור דינמי. לקוח זה גייס סכום של משמעותי בהנפקה ולהחליט להתחיל בפיתוח של מערכת ייעודית. וכן, קיטון של כ- 300 אלפי דולר ארה"ב כתוצאה מהיחלשות האירו אל מול הדולר שמהווה את מרבית הכנסות החברה.

¹ לפרטים בקשר עם אופן חישוב ה-ARR לרבות ההתאמות המבוצעות להכנסות השנתיות, ראו סעיף 13 לפרק א' – פרק תיאור עסקי החברה ופעילותה וסעיף 5.1 לדוח הדירקטוריון, אשר צורפו לדוח התקופתי לשנת 2021, ונכללים בזאת על דרך ההפניה.

נכון לסוף חודש יוני 2022 – לחברה יש כ- 33,587 אלפי ש"ח בקופת המזומנים, וללא חוב בנקאי. במחצית הראשונה של השנה החברה רשמה בממוצע תזרים שוטף שלילי של כ- 1,750 אלפי ש"ח בחודש.

החברה פועלת להקטנת קצב שריפת המזומנים. על פי תוכנית העבודה שלנו, במחצית השנייה של השנה אנו מעריכים כי קצב שריפת המזומנים ירד לכ- 1,500 אלפי ש"ח בחודש. להערכתנו, מגמה זו צפויה להימשך גם במחצית הראשונה של שנת 2023 שבה קצב שריפת המזומנים יירד לכ- 1,100 אלפי ש"ח בלבד בחודש.

אנו מעריכים כי הכסף שנמצא בקופה בסוף חודש יוני 2022 יספיק לנו עד הרבעון השלישי של שנת 2024.

החברה ממשיכה במאמצי מכירות גלובליים, פרוסה גם באירופה וגם בארה"ב. אנו מאמינים עדיין שהשוק העיקרי שלנו הינו באירופה. אנחנו רואים התעניינות רבה גם בשוק האיסייתי ומאמינים שמאמצי מכירות אלה יניבו צמיחה יעילה תוך שמירה על רווחיות גבוהה וזאת בעקבות רמת ההתאמה הגבוהה של המוצר לשוק (Product Market Fit).

לסיכום, ברצוני להודות לכם שותפיי לדרך. אני מעריך אישית את האמון שאתם נותנים בי ובצוות ההנהלה של קוויקליזארד. אני אסיר תודה גם לעובדים המסורים שלנו. בעזרתם ובעזרתכם, אני מאמין בביטחון מלא שאנחנו רק בתחילת הדרך לספק את ההבטחה שבשמה אנו פועלים לעזור לקמעונאים ולמותגים המוכרים ישירות לצרכנים לעבור בהצלחה את הטרנספורמציה הדיגיטלית מתמחור ידני לניהול מחירים דיגיטלי, חכם ואוטומטי.

בברכה,

פנחס מנדל

מנכ"ל קוויקליזארד

יובהר כי הערכות, ציפיות ותחזיות החברה המפורטות לעיל, לרבות ביחס לנתוני ההכנסה השנתית המתחדשת (ARR) של החברה, הינן בגדר מידע צופה פני עתיד, כהגדרת המונח בחוק ניירות ערך, התשכ"ח-1968, אשר התממשותן תלויה בגורמים שונים שאינם בשליטת החברה. מידע זה עשוי שלא להתממש, או להתממש באופן חלקי או/ו שונה (אף באופן מהותי), בין היתר, לאור שינויים בשוק, החלטות עתידיות של דירקטוריון והנהלת החברה וכן התממשות איזה מגורמי הסיכון המנויים בסעיף 28 לפרק א' – תיאור עסקי החברה בדוח התקופתי של החברה לשנה שהסתיימה ביום 31 בדצמבר 2021 אשר פרסמה החברה ביום 16 במרץ 2022 (מס' אסמכתא: 026127-01-2022) ("הדוח התקופתי לשנת 2021").

ב. הסברי הדירקטוריון למצב עסקי החברה

דירקטוריון החברה מתכבד בזאת לסקור את נתוני הפעילות של החברה ליום 30 ביוני, 2022 ולתקופה של שישה חודשים שהסתיימה באותו מועד. ההסברים שלהלן הינם מצומצמים בהיקפם, ומתייחסים לאירועים ולשינויים שחלו במצב ענייני התאגיד בתקופה המדווחת מתום שנת הדיווח האחרונה עד למועד דוח זה, אשר השפעתם על נתוני הדוחות הכספיים ליום 30 ביוני, 2022 ועל הנתונים בתיאור עסקי התאגיד היא מהותית. דוח זה נערך בהנחה שבפני הקורא מצוי המידע הכלול בדוח התקופתי של החברה לשנת 2021 – פרק תיאור עסקי החברה ופעילותה, הדוחות הכספיים ליום 31 בדצמבר, 2021 ודוח הדירקטוריון על מצב ענייני החברה לשנה שהסתיימה ביום 31 בדצמבר 2021, אשר צורפו לדוח התקופתי לשנת 2021 ("דוח הדירקטוריון" ו- "הדוחות הכספיים", בהתאמה).

1. פעילות החברה וסביבתה העסקית

1.1. פעילות החברה

החברה הינה חברת מחקר ופיתוח, בעלת אישור רשות החדשנות, המפתחת פלטפורמת SaaS של Dynamic pricing (תמחור דינמי) המנתחת מידע ממגוון מקורות באמצעות מנוע תמחור בעל יכולות של בינה מלאכותית (AI) לאופטימיזציית תמחור ("המערכת"). לקוחות החברה מקבלים גישה למערכת באמצעות טכנולוגית הענן.

החברה מאפשרת ליצרנים וקמעונאים מרובי-ערוצים (Omnichannel retailers) הפועלים במספר ערוצים שונים לבצע אוטומציה ואופטימיזציה של מערך התמחור בכל ערוצי השיווק וההפצה. המערכת מתממשת למערכות התפעוליות של הלקוח ומנתחת מידע ממערכות הלקוח כגון עלויות המלאי ואספקת המוצר, גמישות הביקוש למוצר בנקודות המכירה, התנהגות צרכנית עונתית, מחירי מתחרים וכו' - לכדי המלצות לשינויי מחירי המוצרים הקמעונאיים. מידע זה, בתוספת למידע התחרותי (מחירים ומגמות שוק), עוזר ללקוח לתמחר את מוצריו בהלימה עם מטרותיו העסקיות, ומאפשר למדוד את הגמישות היחסית של המחיר וכך להגיע למחיר הרצוי לכל מק"ט, בכל ערוץ.

כלל הנתונים נשלחים אל מנוע קבלת ההחלטות אשר מבוסס על אלגוריתם AI ו-Machine Learning משולב חוקה, שמייצר אופטימיזציה למחיר, על פי אסטרטגיות עסקיות שקובע הלקוח (דוגמת מקסום הרווח הגולמי או מקסום התשואה מהמלאי) המיושמת בכל אחד מהערוצים המתאימים.

המערכת משנה באופן אוטומטי ודינמי בזמן אמת את המחיר שמוזן חזרה למערכות הארגוניות של הלקוח, ומשם ללקוח הסופי. בדרך זו, מאפשרת המערכת תגובה מיידית לביצועי השוק, ותמחור אופטימאלי שנועד להביא לעלייה במדדי הליבה של הלקוח, כגון הכנסות ורווחיות.

קהל היעד של הפלטפורמה הינו יצרנים וחברות קמעונאיות גלובליות, כאשר הדגש השיווקי של החברה הינו על חברות מאירופה, ארה"ב ויצרנים גדולים. מירב המכירות של החברה הינו לחברות מאירופה.

הפלטפורמה בנויה בצורה ייחודית, אשר מתאימה באופן גנרי לענפי פעילות שונים, ללא צורך בהתאמה לפי ענף.

לקוחות החברה פרוסים בלמעלה מ-35 מדינות בעולם במגוון תחומי קמעונאות כגון: אלקטרוניקה, DIY, מזון, אופנה, ספרים, תעופה, ספורט, פארמה, קוסמטיקה, ויטמינים, חנויות כל-בו וקמעונאי נישה. גמישות המערכת להתאים בקלות לכל ענפי הקמעונאות, ביחד עם קלות היישום והשימוש במערכת - הם להערכת החברה גורם מוביל בהצלחתה.

לפרטים נוספים אודות פעילותה של החברה ותיאור הסיביבה העסקית והשפעותיה על פעילות החברה ראו פרק א' – פרק תיאור עסקי התאגיד לדוח התקופתי לשנת 2021, אשר הפרטים הכלולים בו מובאים בזאת על דרך ההפניה.

1.2. השפעת התפשטות נגיף הקורונה על פעילות החברה

לפרטים ראו סעיף 2.1 לדוח הדירקטוריון 2021 אשר צורף לדוח התקופתי לשנת 2021.

ביום 2 ביוני 2022 פקעה תקופת "מצב בריאותי מיוחד" שהוגדר בחוק סמכויות מיוחדות להתמודדות עם נגיף הקורונה החדש (הוראת שעה), התש"ף-2020 המאפשר לממשלה להתקין תקנות להגבלות על הציבור למניעת התפשטות הקורונה, והוסרו מרבית המגבלות למעט חובת בידוד למאומתים למחלת הקורונה ועטיית מסכות במוסדות רפואיים ובתי אבות.

יודגש, כי לאור העובדה שמדובר באירוע דינמי המאופיין באי ודאות רבה, בין היתר, בקשר עם קצב התפשטות נגיף הקורונה, משך ההתפשטות והצעדים שיינקטו על ידי הרשויות השונות במדינות השונות בהן החברה פעילה, הנהלת החברה אינה יכולה להעריך בשלב זה את מלוא ההשפעות האמורות על פעילותה, והחברה בוחנת את ההתפתחויות וההשפעות באופן שוטף.

הערכות החברה בדבר השלכות האפשריות של משבר הקורונה על פעילות הקבוצה מהוות מידע צופה פני עתיד, כהגדרתו בחוק ניירות ערך, התשכ"ח-1968, המבוסס בין היתר, על הערכות החברה נכון למועד אישור דוח זה ביחס לגורמים אשר אינם בשליטתה. הערכות החברה מבוססות על מידע הקיים כיום בידי החברה, על פרסומים בנושא זה ועל הנחיות הרשויות הרלוונטיות, ואשר אין כל ודאות כי תתממשנה, כולן או חלקן, והעשויות להתממש באופן שונה מהותית, וזאת עקב גורמים שאינם בשליטת החברה לרבות, שינוי בקצב התפשטותה של המגיפה או התפרצותה מחדש והנחיות הרשויות הרלבנטיות ביחס לפעילות המשק.

2. מגמות כלליות במהלך תקופת הדוח

במהלך החציון הראשון של שנת 2022 הסתכמו הכנסות החברה מפלטפורמת תמחור דינמי בכ- 5,911 אלפי ש"ח לעומת כ- 4,488 אלפי ש"ח בחציון המקביל אשתקד, גידול של כ-32%. בנוסף, ההכנסה השנתית החוזרת (ARR)² ביום 30 ביוני 2022 הסתכמה בכ- 5,064 אלפי דולר ארה"ב המהווים כ- 17,724 אלפי ש"ח לעומת כ- 3,300 אלפי דולר ארה"ב המהווים כ- 10,758 אלפי ש"ח ביום 30 ביוני 2021, גידול של כ- 53% בדולר ארה"ב ושל כ- 65% בש"ח בהתאמה.³

3. אירועים מהותיים בתקופת הדוח ולאחר תאריך הדוח

3.1. ביום 18 בינואר 2022 החברה ביצעה הקצאה פרטית מהותית של מניות החברה במסגרתה הקצתה: כ- 315,520 מניות רגילות בנות 0.01 ש"ח ע.נ. כ"א של החברה וכ- 78,947 מניות רגילות בנות 0.01 ש"ח ע.נ. כ"א של החברה (סה"כ 394,467 מניות רגילות) לגופים מוסדיים מקבוצת ילין לפידות ומקבוצת מור, בהתאמה, במחיר של 38 ש"ח למניה רגילה אחת של החברה, באופן בו תמורת ההקצאה הפרטית הסתכמה לסך כולל (ברוטו) של כ- 14,989,746 ש"ח. לפרטים נוספים ראו דיווחים מיידיים של החברה מהימים 16 בינואר 2022 ו- 18 בינואר 2022 (מס' אסמכתאות: 2022-01-007290 ו- 2022-01-008001), המובאים בזאת בדרך של הפניה.

3.2. ביום 19 בינואר 2022 אישר דירקטוריון החברה, על פי תוכנית האופציות, לפרסם מתאר הצעה של עד 500,00 אופציות לא רשומות למסחר הניתנות למימוש למניות רגילות המוצעות ללא תמורה לעובדי החברה בצירוף דוח הצעה פרטית לא מהותית ("המתאר"). על פי המתאר בצירוף דוח ההצעה הפרטית (לא מהותית) הוצעו 60,000 אופציות לנושא משרה (שאינו מנכ"ל החברה) ו- 112,500 אופציות לעובדים (שאינם נושאי משרה). יתר האופציות על פי המתאר, 327,500 אופציות נוספות שאינן רשומות למסחר, מהוות רזרבה להקצאות עתידיות ("ההקצאה"). ביום 21 בפברואר 2022, לאחר קבלת אישור הבורסה לרישום ניירות הערך למסחר, הקצתה החברה על-פי המתאר 165,000 אופציות לא רשומות למסחר הניתנות למימוש למניות רגילות ל- 28 עובדים ולנושא משרה בחברה.⁴ לפרטים נוספים אודות המתאר והקצאת האופציות על פי המתאר ראו דיווחים מיידיים של החברה מהימים 19 בינואר 2022 ו- 21 בפברואר 2022 (מס' אסמכתאות: 2022-01-008700 ו- 2022-02-018033), אשר הפרטים הכלולים בהם מובאים בזאת על דרך ההפניה. לפרטים נוספים אודות ההקצאה על פי המתאר ראו באור 2.6 בדוחות הכספיים של החברה המצורפים בדוח התקופתי לשנת 2021.

3.3. ביום 17 בפברואר 2022 אישרה האסיפה הכללית המיוחדת של בעלי מניות החברה את (א) אישור תנאי כהונה והעסקה של מנכ"ל החברה; (ב) אישור תנאי כהונה והעסקה של סמנכ"ל מוצר טכנולוגיות ושיווק של החברה; (ג) מינוי מר הרצל לקס כדירקטור חיצוני בחברה ואישור תנאי כהונתו והעסקתו; (ד) אישור הקצאת אופציות (לא רשומות למסחר) הניתנות למימוש למניות רגילות של החברה לכל אחד מהדירקטורים ה"ה: מר אברי קציר ומר ישי קב, וכן בכפוף לאישור מינויו ותנאי העסקתו של מר הרצל לקס כאמור בסעיף (ג), הקצאת אופציות (לא רשומות למסחר) הניתנות למימוש למניות רגילות של החברה לכל אחד מהדירקטורים הבלתי תלויים של החברה: ה"ה מר עמיחי הלמן, גבי קרן פרימור-כהן, גבי גילי הרט, וכן למר הרצל לקס. לפרטים נוספים ראו דיווח מיידי של החברה מיום 11 בינואר 2022 (מס' אסמכתאות: 2022-01-005226) ודיווח מיידי על תוצאות אסיפה מיום 20 בפברואר 2022 (מס' אסמכתאות: 2022-01-017403), אשר הפרטים הכלולים בהם מובאים בזאת בדרך ההפניה.

3.4. ביום 30 ביוני 2022 התקשרה החברה עם חברת ישראייר תעופה ותיירות בע"מ ("ישראייר"), לקוח קיים של החברה, בהסכם שירותים חדש ("ההסכם") לפיו החל מיום 1 ביולי 2022 ("מועד תחילת ההסכם") הורחב היקף השירותים הניתנים לישראייר, בין היתר, על-ידי הרחבת השימוש ברישיון מערכת התמחור הדינמי של החברה

² לפרטים בקשר עם אופן חישוב ה-ARR לרבות ההתאמות המבוצעות להכנסות השנתיות, ראו סעיף 13 לפרק א' – פרק תיאור עסקי החברה ופעילותה וסעיף 5.1 לדוח הדירקטוריון, אשר צורפו לדוח התקופתי לשנת 2021, ונכללים בזאת על דרך ההפניה.

³ לפי השער הידוע ביום 30 ביוני 2022 וביום 30 ביוני 2021 שעמדו על סך של 3.5 ש"ח לדולר ארה"ב ו- 3.26 ש"ח לדולר ארה"ב, בהתאמה.

⁴ נכון ליום 21 בפברואר 2022 הועסקו בחברה 28 עובדים הזכאים להקצאה על פי המתאר (מתוך 33 עובדים).

עבור כלל מוצריה של ישראייר: טיסות בינלאומיות, טיסות פנים, חבילות נופש ומוצרים נלווים נוספים בתמורה לסך כולל של 500,000 דולר ארה"ב בשנה (לא כולל מע"מ) ("התמורה"). התמורה מהווה הרחבה של ההתקשרות עם ישראייר ובכך הופכת ישראייר ללקוח מהותי של החברה. ההסכם הינו לתקופה של 5 (חמש) שנים החל ממועד תחילת ההסכם, וכל צד רשאי לסיים את ההתקשרות בהסכם לאחר שנתיים ממועד תחילת ההסכם.

בנוסף לאירועים המהותיים הנזכרים בס"ק 3. לעיל, במהלך הרבעון השני לשנת 2022 התקשרה החברה עם חברת סמסונג העולמית ("סמסונג"), לקוחה של החברה מאמצע שנת 2021 לשימוש בפלטפורמת החברה בפעילותה בבריטניה, בהסכם להרחבת היקף השירותים הניתנים לסמסונג במדינות נוספות וביניהן: ארה"ב, צרפת, קוריאה הדרומית, גרמניה וסין. תוקף ההסכם הינו עד לסוף שנת 2022. יצוין, כי החברה פועלת לגיבוש מתווה התקשרות נוסף עם סמסונג לשנת 2023.

4. המצב הכספי

להלן נתונים עיקריים מתוך המאזנים של החברה (באלפי ש"ח):

הסברי החברה	שינוי מתום התקופה המקבילה אשתקד (באחוזים)	ליום 31 בדצמבר 2021	ליום 30 ביוני		סעיף
			2021	2022	
הקיטון בנכסים השוטפים נובע משריפת מזומנים בפעילות השוטפת של החברה.	(9%)	32,469	41,360	37,727	נכסים שוטפים
הגידול בנכסים שאינם שוטפים נובע בעיקר מגידול בנכס זכות שימוש (חכירה של משרדים).	586%	1,232	597	4,096	נכסים שאינם שוטפים
	(0.3%)	33,701	41,957	41,823	סך הנכסים
הגידול בהתחייבויות השוטפות נובע מגידול בספקים.	37%	4,788	4,421	6,042	התחייבויות שוטפות
הגידול בהתחייבויות שאינן שוטפות נובע מהתחייבויות בגין חכירה.	2,424%	118	59	1,489	התחייבויות שאינן שוטפות
הקיטון בכתבי האופציות נובע ברובו מהשינוי בשווי המניה בשוק.	(74%)	4,367	8,298	2,167	כתבי אופציה
הקיטון בסך ההתחייבויות נובע בעיקר מהקיטון בכתבי האופציות	(24%)	9,273	12,778	9,698	סך ההתחייבויות
הגידול בהון נובע בעיקר מהנפקה פרטית בתחילת שנת 2022. בקיזוז הפסד שוטף לתקופה.	10%	24,428	29,179	32,125	הון
	(0.3%)	33,701	41,597	41,823	סך ההון וההתחייבויות

5. תוצאות הפעילות

הכנסה שנתית חוזרת (ARR)

כחברת מתן שירותים מבוססי תוכנה (SaaS), מודדת החברה את צמיחתה, בין היתר, במונחים של גידול ב- ARR (Annual recurring revenues - הכנסות שנתיות חוזרות). לפרטים נוספים בקשר עם אופן חישוב ה- ARR לרבות ההתאמות המבוצעות להכנסות השנתיות, ראו סעיף 13 לפרק א' - פרק תיאור עסקי החברה ופעילותה וסעיף 5.1 לדוח הדירקטוריון, אשר צורפו לדוח התקופתי לשנת 2021, ונכללים בזאת על דרך ההפניה.

החודש המייצג	ARR בדולר ארה"ב	גידול שנתי בדולר ארה"ב ב-%	ARR בש"ח	גידול שנתי בש"ח ב-%
יוני 2022	5,064 אלפי דולר ארה"ב	53%	17,724 אלפי ש"ח	65%
יוני 2021	3,300 אלפי דולר ארה"ב	57%	10,758 אלפי ש"ח	47%
יוני 2020	2,100 אלפי דולר ארה"ב	91%	7,300 אלפי ש"ח	143%

להלן יוסברו עיקרי ההתפתחויות שחלו בסעיפי הדוח על רווח והפסד של החברה לתקופות המיוחסות בדוחות הכספיים (באלפי ש"ח):

סעיף	לתקופה של שישה חודשים שהסתיימה ביום 30 ביוני		לשנה שהסתיימה ביום 31 בדצמבר, 2021	שינוי מתום התקופה המקבילה אשתקד (באחוזים)	הסברי החברה
	2021	2022			
הכנסות מפלטפורמת תמחור דינמי	4,488	5,911	9,795	32%	הגידול נובע מהגדלת המכירות ללקוחות חדשים וכן הגדלת מכירות של הרחבות למוצר ללקוחות קיימים.
הכנסות מהשוואת מחירי מתחרים (מוצר ישן)	46	35	50	(23%)	-
סך ההכנסות	4,534	5,946	9,845	31%	הגידול נובע מהגידול בהכנסות מפלטפורמת התמחור הדינמי.
עלות המכר	(1,174)	(1,732)	(2,823)	48%	
רווח גולמי	3,360	4,214	7,022	25%	
הוצאות מחקר ופיתוח	(4,552)	(5,384)	(9,669)	18%	הגידול בחציון הראשון אל מול חציון מקביל אשתקד נובע מגידול צוות מחקר ופיתוח בשביל לייצר יכולות חדשות במערכת.
הוצאות מכירה ושיווק	(5,544)	(7,473)	(12,822)	35%	הגידול בחציון הראשון אל מול חציון מקביל אשתקד נובע מהגדלת צוות המכירות והשיווק והשקעה בשיווק ומכירה.
הוצאות הנהלה וכלליות	(1,813)	(2,008)	(3,090)	11%	הגידול בחציון הראשון אל מול חציון מקביל אשתקד נובע מכך שהחברה הפכה לציבורית ונדרשת להוצאות משפטיות, ביקורת וביטוחים גבוהות יותר.
הפסד תפעולי	(8,549)	(10,651)	(18,559)	25%	
שערוך כתבי אופציה	(3,362)	2,200	444	(165%)	השינוי בחציון הראשון אל מול חציון מקביל אשתקד נובע מהעמדת כתבי האופציה על פי שווי הוגן.
הכנסות מימון	-	284	14	100%	השינוי בחציון הראשון אל מול חציון מקביל אשתקד נובע מהכנסות מפקדונות וכן מהכנסות מהפרשי שער.
הוצאות מימון	(35)	(109)	(357)	211%	
הפסד לתקופה	(11,946)	(8,276)	(18,458)	(31%)	

6. נתוני Non-GAAP

נתוני Non-GAAP הינם נתונים פיננסיים שאינם מבוססים על כללי חשבונאות מקובלים אשר להערכת החברה עשויים לסייע להבנת תוצאות החברה בצורה מלאה ונכונה יותר, ומהווים מידע נוסף ומשלים לצד המידע המפורט בנוגע לנתונים אלה המובאים במסגרת הדוחות הכספיים וערוכים על פי כללי חשבונאות המקובלים.

הנהלת החברה משתמשת באמצעי Non-GAAP אלה בכדי להשוות את ביצועיה לאלו של תקופות קודמות, לניתוח מגמות ולמטרות תקציב ותכנון.

הנהלת החברה אינה מתייחסת לאמצעי Non-GAAP אלה בנפרד או כחלופה לאמצעים פיננסיים שנקבעו בהתאם ל-GAAP. יובהר, כי מידע פיננסי Non-GAAP מוצג למטרות מידע משלים בלבד, ואין לראות בו תחליף למידע הכלול בדוחותיה הכספיים של החברה.

המגבלה העיקרית של נתונים פיננסיים Non-GAAP היא שהם אינם כוללים הוצאות אשר לא קשורות לתהליך העסקי של החברה הנדרשות להירשם בדוחותיה הכספיים.

6.1 הכנסות שנתיות חוזרות (ARR)

חברת מתן שירותים מבוססי תוכנה (SaaS), מודדת החברה את צמיחתה, בין היתר, במונחים של גידול ב-ARR (Annual recurring revenues - הכנסות שנתיות חוזרות). מדד ה-ARR הינו מדד מקובל בחברות מבוססי תוכנה (SaaS) כשירות.

החברה סבורה כי היכולת להבין ולנתח את פעילות החברה בצורה מיטבית כרוכה בשימוש במידע נוסף זה, הנלווה לדוחות הכספיים (מדד Non-GAAP), זאת מכיוון שמדד זה, המהווה מדד דינמי המודד מודל עסקי מתמשך של הכנסות, הוא האינדיקטור הנכון למצבה הכלכלי של החברה ולקצב הגידול העתידי של החברה. לפרטים נוספים בקשר עם אופן חישוב ה-ARR לרבות ההתאמות המבוצעות להכנסות השנתיות וכן נתוני ההכנסות השנתיות המתחדשות של החברה (ARR) ראו סעיף 13 לפרק א' הכלול בדוח התקופתי של החברה לשנת 2021.

6.2. להלן תובאנה ההתאמות בין תוצאות דוח הרווח והפסד לבין תוצאות דוח הרווח והפסד Non-GAAP (בנטרול) של החברה ליום 30 ביוני 2022 (באלפי ש"ח):

לשנה שהסתיימה ביום 30 ביוני 2022 (באלפי ש"ח)			סעיף
Non-GAAP	Non-GAAP Adjustment	GAAP	
5,911	-	5,911	הכנסות מפלטפורמת תמחור דינמי
35	-	35	הכנסות מהשוואת מחירי מתחרים (מוצר ישן)
5,946	-	5,946	מכירות
(1,679)	53	(1,732)	עלות המכירות
4,267	53	4,214	רווח גולמי
71.8%		70.9%	אחוז רווח גולמי
(4,839)	545	(5,384)	הוצאות מחקר ופיתוח
(6,918)	555	(7,473)	הוצאות מכירה ושיווק
(1,490)	518	(2,008)	הוצאות הנהלה וכלליות
(8,980)	1,671	(10,651)	הפסד תפעולי

7. נזילות ומקורות מימון

7.1. תזרימי מזומנים

להלן יובאו נתונים בדבר תזרימי המזומנים של החברה (באלפי ש"ח):

הסברי החברה	שינוי מתום התקופה המקבילה אשתקד (באחוזים)	לשנה שהסתיימה ביום 31 בדצמבר, 2021	לתקופה של שישה חודשים שהסתיימה ביום 30 ביוני		סעיף
			2021	2022	
הגידול בתזרים מפעילות שוטפת בחציון הראשון של שנת 2022 נבע בעיקרו מהגידול בהפסדי החברה.	96%	(13,061)	(5,142)	(10,075)	תזרים המזומנים ששימש לפעילות שוטפת
הגידול בתזרים המזומנים מפעילות השקעה בחציון הראשון של שנת 2022 נובע מהפקדה ושחרור כספים מפיקדונות.	2,254%	(21,260)	(190)	(4,473)	תזרים המזומנים ששימש לפעילות השקעה
הגידול בתזרים המזומנים מפעילות מימון בחציון הראשון של שנת 2022 נבע בעיקר מהנפקה פרטית.	(66%)	42,200	42,208	14,384	תזרים המזומנים שנבע מפעילות מימון
-	704%	(131)	26	209	השפעת תנודות במזומנים ושווי מזומנים
-	(100%)	7,748	36,902	45	גידול (קיטון) במזומנים ובשווי מזומנים
-	(74%)	10,142	39,296	10,187	יתרת מזומנים ושווי מזומנים לסוף השנה

7.2. מקורות מימון – למועד הדוח מממנת החברה את פעילותה מהכנסות, משקיעים פרטיים, גיוסי הון, מענקים מרשות החדשנות וכן מתמורת ההנפקה לציבור על פי התשקיף, אשר משמשת את החברה למימוש האסטרטגיה העסקית שלה ולמימון פעילותה העסקית, תוך שימת דגש על פיתוח פעילות השיווק והמכירה של החברה באירופה ובצפון אמריקה, ובכלל כך לצורך הרחבת פעילות המחקר והפיתוח הקיים והעתידי של החברה.

7.3. הון חוזר – ליום 30 ביוני 2022 ו- 2021 לחברה הון חוזר חיובי בסך של כ- 31,685 אלפי ש"ח וכ- 36,939 אלפי ש"ח בהתאמה. ההון החוזר של החברה כולל נכסים שוטפים כנגד התחייבויות שוטפות.

7.4. מצבת התחייבויות – לפרטים אודות מצבת ההתחייבויות של החברה לפי מועדי פירעון ליום 30 ביוני 2022, ראו דיווח מידי של החברה המתפרסם במקביל לדוח זה, אשר הפרטים הכלולים בו מובאים בזאת על דרך ההפניה.

8. נתוני הפרפורמה

להלן יובאו נתוני הפרפורמה שנערכו על מנת לשקף את תוצאות פלטפורמת התמחור הדינמי בלבד, ללא הפעילות של השוואת מחירי מתחרים.

8.1. תוצאות הפעילות

הסברי החברה	שינוי מתום התקופה המקבילה אשתקד (באחוזים)	לשנה שהסתיימה ביום 31 בדצמבר, 2021	לתקופה של שישה חודשים שהסתיימה ביום 30 ביוני		סעיף
			2021	2022	
הגידול נובע מהגדלת המכירות ללקוחות חדשים וכן הגדלת מכירות של הרחבות למוצר ללקוחות קיימים.	32%	9,795	4,488	5,911	הכנסות מפלטפורמת תמחור דינמי
	48%	(2,809)	(1,162)	(1,722)	עלות המכירות
	26%	6,986	3,326	4,189	רווח גולמי
הגידול בחציון הראשון אל מול חציון מקביל אשתקד נובע מגידול צוות מחקר ופיתוח בשביל לייצר יכולות חדשות במערכת.	18%	(9,524)	(4,479)	(5,294)	הוצאות מחקר ופיתוח
הגידול בחציון הראשון אל מול חציון מקביל אשתקד נובע מהגדלת צוות המכירות והשיווק והשקעה בשיווק ומכירה.	35%	(12,813)	(5,538)	(7,469)	הוצאות מכירה ושיווק
הגידול בחציון הראשון אל מול חציון מקביל אשתקד נובע מכך שהחברה הפכה לציבורית ונדרשת להוצאות משפטיות, ביקורת וביטוחים גבוהות יותר.	11%	(3,090)	(1,813)	(2,008)	הוצאות הנהלה וכלליות
	24%	(18,441)	(8,504)	(10,582)	הפסד תפעולי
השינוי בחציון הראשון אל מול חציון מקביל אשתקד נובע מהעמדת כתבי האופציה על פי שווי הוגן.	(165%)	444	(3,362)	2,200	שערוך כתבי אופציה
השינוי בחציון הראשון אל מול חציון מקביל אשתקד נובע מהכנסות מפקדונות וכן מהכנסות מהפרשי שער.	100%	14	-	284	הכנסות מימון
	211%	(357)	(35)	(109)	הוצאות מימון
	31%	(18,340)	(11,901)	(8,207)	הפסד לתקופה

8.2. תזרימי מזומנים

הסברי החברה	שינוי מתום התקופה המקבילה אשתקד (באחוזים)	לשנה שהסתיימה ביום 31 בדצמבר, 2021	לתקופה של שישה חודשים שהסתיימה ביום 30 ביוני		סעיף
			2021	2022	
הגידול בתזרים מפעילות שוטפת בחציון הראשון של שנת 2022 נבע בעיקרו מהגידול בהפסדי החברה.	101%	(13,076)	(5,056)	(10,172)	תזרים המזומנים ששימש לפעילות שוטפת
הגידול בתזרים המזומנים מפעילות השקעה בחציון הראשון של שנת 2022 נובע מהפקדה ושחרור כספים מפיקדונות.	2,254%	(21,260)	(190)	(4,473)	תזרים המזומנים ששימש לפעילות השקעה
הגידול בתזרים המזומנים מפעילות מימון בחציון הראשון של שנת 2022 נבע בעיקר מהנפקה פרטית.	(66%)	42,200	42,208	14,384	תזרים המזומנים שנבע מפעילות מימון
-	704%	(131)	26	209	השפעת תנודות במזומנים ושווי מזומנים
-	(100%)	7,733	36,988	(52)	קייטון גידול במזומנים ובשווי מזומנים

9. מידע בדבר הערכת שווי מהותית

לצורך קביעת השווי ההוגן של כתבי אופציות לרכישת מניות הנמדדים בשווי הוגן דרך רווח והפסד ליום 30 ביוני 2022 ביצעה החברה הערכת שווי על ידי מעריך שווי חיצוני ובלתי תלוי, אשר הוגדרה כהערכת שווי מהותית. להלן פרטים אודות הערכת שווי מהותית:

<p>השווי ההוגן של כתבי אופציות לרכישת מניות הנמדדים בשווי הוגן דרך רווח והפסד.</p>	<p>זיהוי נושא ההערכה:</p>
<p>30 ביוני 2022.</p>	<p>עיתוי ההערכה:</p>
<p>ל.ר.</p>	<p>שווי נושא ההערכה סמוך לפני מועד ההערכה אילו כללי החשבונאות המקובלים, לרבות פחת והפחתות, לא היו מחייבים את שינוי ערכו בהתאם להערכת השווי:</p>
<p>2,167,288 אלפי ש"ח (619,225 אלפי דולר).</p>	<p>שווי נושא ההערכה שנקבע בהתאם להערכה:</p>
<p>הערכת השווי בוצעה על ידי צוות בראשותו של מר שלום סופר, רו"ח, שותף בקסלמן וקסלמן ומומחה במימון והערכות שווי. מר סופר הינו בעל תואר ראשון בחשבונאות וכלכלה בהצטיינות, ותואר שני בכלכלה בהצטיינות, שניהם מאוניברסיטת ת"א.</p> <p>הננו בלתי תלויים בחברה לרבות בהתאם לעמדת רשות ניירות ערך 105-30 מיום 22.7.2015. נציין עוד כי שכר טרחתנו אינו תלוי בתוצאות עבודה זו.</p>	<p>פרטים אודות מעריך השווי:</p>
<p>לא</p>	<p>האם קיים הסכם שיפוי עם מעריך השווי?</p>
<p>בלאק אנד שולס.</p>	<p>מודל ההערכה שמעריך השווי פעל על פיו:</p>
<p>מחיר המניה של החברה נכון ליום 30 ביוני 2022 הינו 6.151 דולר ;</p> <p>מחיר מימוש: 1.9 דולר למייסדים ו- 3.8 דולר ללא מייסדים ;</p> <p>משך חיי האופציות: 10 שנים ממועד ההענקה.</p> <p>תנודתיות צפויה: מבוססת על תנודתיות של מניות חברות השוואה ע"פ מחירי מניה שבועיים ובהתאם למשך חיי האופציה. התנודתיות הצפויה שחושבה נאמדה בכ- 44.60% ;</p> <p>שיעור הריבית חסרת הסיכון למשך חיים צפוי של כ- 4.1 שנים הינו 3.04% ;</p> <p>שיעור תשואת דיבידנד הצפוי על המניה הוא 0%.</p>	<p>ההנחות שלפיהן ביצע מעריך השווי את ההערכה, בהתאם למודל ההערכה:</p>

ג. היבטי ממשל תאגידי

1. מדיניות החברה בנושא מתן תרומות

החברה לא קבעה מדיניות בנוגע למתן תרומות. בתקופת הדוח לא תרמה החברה סכומים כלשהם.

2. דירקטורים בעלי מומחיות חשבונאית ופיננסית

לא חלו שינויים בקביעת הדירקטוריון בנוגע למספר המזערי הנדרש של דירקטורים בעלי מומחיות חשבונאית ופיננסית. נכון למועד דוח זה, לא חלו שינויים במספר הדירקטורים בעלי מומחיות חשבונאית ופיננסית המכהנים בחברה. לפרטים ראו סעיף 10 לדוח הדירקטוריון בדוח התקופתי לשנת 2021 וסעיף 15 לפרק ד' – פרטים נוספים המצורף לדוח התקופתי לשנת 2021, המובאים בזאת על דרך ההפנייה.

3. דירקטורים בלתי תלויים

תקנון החברה העדכני אינו כולל הוראות בדבר שיעור הדירקטורים הבלתי תלויים בהתאם להוראות התוספת הראשונה לחוק החברות.

4. המבקר הפנימי

במהלך תקופת הדוח לא חל שינוי מהותי ביחס לנתונים בדבר המבקר הפנימי של החברה כפי שפורטו בדוח הדירקטוריון שצורף לדוח התקופתי לשנת 2021.

5. אפקטיביות הבקרה הפנימית

דירקטוריון החברה בחר לאמץ את ההקלות המנויות בתקנה 25(2) לתקנות הדוחות, ביחס ל"תאגיד קטן", ככל שהן רלוונטיות לחברה, ובכלל זה ההקלה הנוגעת לפטור מפרסום דוח בדבר אפקטיביות הבקרה הפנימית על הדיווח הכספי ועל הגילוי. בהתאם להוראות התקנות האמורות, החברה מצרפת, חלף הדוח כאמור, נוסח הצהרות מנהלים, כמצורף כנספח לדוח דירקטוריון זה.

פנחס מנדל

מנכ"ל החברה

ישי קב

יו"ר הדירקטוריון

תאריך: 26 באוגוסט, 2022

הצהרת מנהלים עפ"י תקנה 38ג(ד)(1) לתקנות ניירות ערך (דוחות תקופתיים ומיידיים), התש"ל-1970

הצהרת מנהל כללי

אני, פנחס מנדל ת.ז. 034322743 מצהיר כי :

- (1) בחנתי את הדוח החצי-שנתי של קוויקליזארד בע"מ ("התאגיד") לתקופה של שישה חודשים המסתיימת ביום 30 ביוני, 2022 ("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 התאגיד לתאריכים ולתקופות שאליהם מתייחסים הדוחות;
- (4) גיליתי לרואה החשבון המבקר של התאגיד, לדירקטוריון ולוועדת הביקורת של דירקטוריון התאגיד, 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 ובגילויי ובבקרה עליהם;

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

פנחס מנדל, מנכ"ל

תאריך : 26 באוגוסט, 2022

הצהרת מנהלים עפ"י תקנה 38ג(ד)(2) לתקנות ניירות ערך (דוחות תקופתיים ומיידיים), התש"ל-1970

הצהרת נושא המשרה הבכיר ביותר בתחום הכספים

אני, אור שטוקלמן ת.ז. 038095667, מצהיר כי:

(1) בחנתי את הדוחות הכספיים ביניים ואת המידע הכספי האחר הכלול בדוחות של קוויקליזארד בע"מ ("התאגיד") לדוח החצי-שנתי המתייחס לתקופה של שישה חודשים המסתיימת ביום 30 ביוני, 2022 ("הדוחות");

(2) לפי ידיעתי, הדוחות הכספיים והמידע הכספי האחר הכלול בדוחות 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 ביניים ומידע כספי אחר הכלול בדוחות משקפים באופן נאות, מכל הבחינות המהותיות, את המצב הכספי, תוצאות הפעולות ותזרימי המזומנים של התאגיד לתאריכים ולתקופות שאליהם מתייחסים הדוחות;

(4) גיליתי לרואה החשבון המבקר של התאגיד, לדירקטוריון ולוועדת הביקורת של דירקטוריון התאגיד, 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 ובגילויי ובבקרה עליהם;

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

אור שטוקלמן, סמנכ"ל כספים

תאריך: 26 באוגוסט, 2022

קוויקליזארד בע"מ

**תמצית דוחות כספיים ביניים
ליום 30 ביוני 2022
(בלתי מבוקרים)**

תוכן העניינים

עמוד

2	דוח סקירה של רואי החשבון המבקרים
3	תמצית דוחות על המצב הכספי ביניים
4	תמצית דוחות על ההפסד הכולל ביניים
5	תמצית דוחות על השינויים בהון ביניים
6	תמצית דוחות על תזרימי המזומנים ביניים
7	באורים לתמצית הדוחות הכספיים ביניים



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 קוויקליזארד בע"מ

מבוא

סקרנו את המידע הכספי המצורף של קוויקליזארד בע"מ (להלן: "החברה"), הכולל את הדוח על המצב הכספי התמציתי ליום 30 ביוני 2022 ואת הדוחות התמציתיים על רווח כולל, שינויים בהון ותזרימי המזומנים לתקופה של שישה חודשים שהסתיימה באותו תאריך. הדירקטוריון וההנהלה 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 ומידיים), התש"ל-1970. אחריותנו היא להביע מסקנה על מידע כספי לתקופת ביניים זו בהתבסס על סקירתנו.

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 היישות." סקירה של מידע כספי לתקופות ביניים מורכבת מבירורים, 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 מזוהים בביקורת. בהתאם לכך, אין לנו מחווים 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 ומידיים), התש"ל-1970.

סומך חייקין
רואי חשבון

26 באוגוסט 2022

31 בדצמבר 2021	30 ביוני 2021	30 ביוני 2022	
אלפי ש"ח (מבוקר)	אלפי ש"ח (בלתי מבוקר)	אלפי ש"ח (בלתי מבוקר)	
			נכסים
			רכוש שוטף
10,142	39,296	10,187	מזומנים ושווי מזומנים
20,265	69	23,400	השקעות לזמן קצר
1,669	1,416	2,607	לקוחות
393	579	1,533	חייבים ויתרות חובה
32,469	41,360	37,727	סה"כ נכסים שוטפים
			נכסים שאינם שוטפים
67	245	1,774	נכסי זכות שימוש
853	-	1,434	נכס בלתי מוחשי
312	352	888	רכוש קבוע, נטו
1,232	597	4,096	סה"כ נכסים שאינם שוטפים
33,701	41,957	41,823	סה"כ נכסים
			התחייבויות שוטפות
87	228	506	התחייבויות בגין חכירה
558	98	1,431	ספקים
18	18	18	צדדים קשורים
4,125	4,077	4,087	זכאים ויתרות זכות
4,788	4,421	6,042	סה"כ התחייבויות שוטפות
			התחייבויות לא שוטפות
-	18	1,274	התחייבויות לזמן ארוך בגין חכירה
101	-	201	התחייבויות בגין מענקים ממשלתיים
4,367	8,298	2,167	התחייבויות בגין כתבי אופציה
17	41	14	עתודה לפיצויים
4,485	8,357	3,656	סה"כ התחייבויות לא שוטפות
9,273	12,778	9,698	סה"כ התחייבויות
			הון
28	28	32	הון מניות
75,921	74,160	91,875	פרמיה וקרנות
(51,521)	(45,009)	(59,782)	יתרת הפסד
24,428	29,179	32,125	סה"כ הון
33,701	41,957	41,823	סה"כ התחייבויות והון
			פנחס מנדל
ישי קב	אור שטוקלמן	סמנכ"ל כספים	מנכ"ל
יו"ר הדירקטוריון			

תאריך אישור הדוחות הכספיים : 26 באוגוסט 2022

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

לשנה שהסתיימה ביום 31 בדצמבר	לתקופה של שישה חודשים שהסתיימה ביום 30 ביוני		באור	
	2021	2022		
אלפי ש"ח (מבוקר)	אלפי ש"ח (בלתי מבוקר)	אלפי ש"ח (בלתי מבוקר)		
				מכירות:
9,795	4,488	5,911		הכנסות מתמחור דינמי
50	46	35		הכנסות מהשוואת מוצרי מתחרים
9,845	4,534	5,946	4	סה"כ
(2,823)	(1,174)	(1,732)		עלות המכירות
7,022	3,360	4,214		רווח גולמי
(9,669)	(4,552)	(5,384)		הוצאות מחקר ופיתוח, נטו
(12,822)	(5,544)	(7,473)		הוצאות מכירה ושיווק, נטו
(3,090)	(1,813)	(2,008)		הוצאות הנהלה וכלליות
(25,581)	(11,909)	(14,865)		סה"כ הוצאות תפעוליות
(18,559)	(8,549)	(10,651)		הפסד תפעולי
444	(3,362)	2,200		הכנסות (הוצאות) משערוך כתבי אופציה לשווי הוגן
14	-	284		הכנסות מימון
(357)	(35)	(109)		הוצאות מימון
101	(3,397)	2,375		הכנסות (הוצאות) מימון, נטו
(18,458)	(11,946)	(8,276)		הפסד כולל לתקופה
(6.894)	(4.74)	(2.58)		הפסד בסיסי למניה (בש"ח)
(6.895)	(4.74)	(3.16)		הפסד מדולל למניה (בש"ח)

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

מניות רגילות כמות מניות	הון מניות אלפי ש"ח	פרמיה וקרנות אלפי ש"ח	יתרת הפסד אלפי ש"ח	סה"כ אלפי ש"ח
לתקופה של שישה חודשים שהסתיימה ביום 30 ביוני 2022 (בלתי מבוקר):				
2,834,596	28	75,921	(51,521)	24,428
394,467	4	14,539	-	14,543
17,637	*	*	-	*
-	-	(15)	15	-
-	-	1,430	-	1,430
-	-	-	(8,276)	(8,276)
3,246,700	32	91,875	(59,782)	32,125
יתרה ליום 1 בינואר 2022 (מבוקר)				
הנפקת מניות, נטו מהוצאות הנפקה				
מימוש אופציות				
פקיעת אופציות				
תשלום מבוסס מניות				
הפסד נקי				
יתרה ליום 30 ביוני 2022 (בלתי מבוקר)				
מניות רגילות כמות מניות	הון מניות אלפי ש"ח	פרמיה וקרנות אלפי ש"ח	יתרת הפסד אלפי ש"ח	סה"כ אלפי ש"ח
לתקופה של שישה חודשים שהסתיימה ביום 30 ביוני 2021 (בלתי מבוקר):				
1,806,465	18	29,943	(33,063)	(3,102)
1,020,180	10	42,608	-	42,618
-	-	1,609	-	1,609
-	-	-	(11,946)	(11,946)
2,826,645	28	74,160	(45,009)	29,179
יתרה ליום 1 בינואר 2021 (מבוקר)				
הנפקת מניות				
תשלום מבוסס מניות				
הפסד נקי				
יתרה ליום 30 ביוני 2021 (בלתי מבוקר)				
מניות רגילות כמות מניות	הון מניות אלפי ש"ח	פרמיה וקרנות אלפי ש"ח	יתרת הפסד אלפי ש"ח	סה"כ אלפי ש"ח
לשנה שהסתיימה ביום 31 בדצמבר 2021 (מבוקר)				
1,806,465	18	29,943	(33,063)	(3,102)
1,020,180	10	42,577	-	42,587
5,400	*	191	-	191
2,551	*	*	-	*
-	-	3,210	-	3,210
-	-	-	(18,458)	(18,458)
2,834,596	28	75,921	(51,521)	24,428
יתרה ליום 31 בדצמבר 2021 (מבוקר)				

(* סכומים נמוכים מ- 1 אלפי ש"ח.

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

תמצית דוחות על תזרימי המזומנים ביניים

לשנה שהסתיימה ביום 31 בדצמבר	לתקופה של שישה חודשים שהסתיימה ביום 30 ביוני	
	2021	2022
אלפי ש"ח (מבוקר)	אלפי ש"ח (בלתי מבוקר)	אלפי ש"ח (בלתי מבוקר)
(18,458)	(11,946)	(8,276)
370	165	160
(444)	3,362	(2,200)
3,210	1,609	1,430
121	(26)	(180)
(4)	-	(29)
3,253	5,110	(819)
(171)	82	(938)
(207)	(426)	(874)
208	(252)	873
2,442	2,394	(38)
(28)	(4)	(3)
(100)	(100)	-
2,144	1,694	(980)
(13,061)	(5,142)	(10,075)
(225)	(190)	(491)
(853)	-	(581)
(20,182)	-	(3,401)
(21,260)	(190)	(4,473)
(225)	(114)	(259)
42,587	42,618	14,543
33	-	-
101	-	100
(296)	(296)	-
42,200	42,208	14,384
(131)	26	209
7,748	36,902	45
2,394	2,394	10,142
10,142	39,296	10,187

תזרימי מזומנים מפעילות שוטפת

הפסד נקי

הכנסות והוצאות שאינן כרוכות בתזרימי מזומנים :

פחת והפחתות
שינוי בשווי הוגן של כתבי האופציה
הוצאות תשלום מבוסס מניות
(הכנסות) הוצאות מימון והפרשי שער, נטו
ריבית ששולמה

שינויים בסעיפי רכוש והתחייבויות :

שינוי בלקוחות
שינוי בחייבים ויתרות חובה
שינוי בספקים
שינוי בזכאים ויתרות זכות
שינוי בעתודה לפיצויים
שינוי ביתרה עם צדדים קשורים

מזומנים נטו ששימשו לפעילות שוטפת

תזרימי מזומנים מפעילות השקעה

רכישת רכוש קבוע
השקעה בנכס בלתי מוחשי
השקעות לזמן קצר

מזומנים נטו ששימשו לפעילות השקעה

תזרימי מזומנים מפעילות מימון

פרעון קרן התחייבות בגין חכירה
תקבולים מהנפקת מניות, נטו מהוצאות הנפקה
תקבולים בגין מימוש אופציות וכתבי אופציה
התחייבות בגין מענקים
אשראי זמן קצר, נטו

מזומנים נטו שנבעו מפעילות מימון

השפעת הפרשי תרגום במזומנים ושווי מזומנים

עלייה במזומנים ושווי מזומנים

יתרת מזומנים ושווי מזומנים לתחילת התקופה

יתרת מזומנים ושווי מזומנים לסוף התקופה

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

באור 1 - כללי

א. חברת קוויקליזארד בע"מ (להלן: "החברה" או "קוויקליזארד") הינה חברה תושבת ישראל, אשר כתובתה הרשמית הינה דרך יצחק רבין 1, פתח תקווה. החברה התאגדה בישראל ביום 5 במאי 2010 בהתאם להוראות חוק החברות, כחברה פרטית מוגבלת במניות בשם "סמפה (2010) בע"מ", וביום 21 בספטמבר 2010 שינתה את שמה לשמה הנוכחי, קוויקליזארד בע"מ.

החברה מפתחת פלטפורמת SaaS ("תוכנה כשירות") לתמחור דינמי אשר מנתחת מידע ממגוון מקורות באמצעות מנוע תמחור ומודולים של בינה מלאכותית אשר מייצרים המלצות תמחור בזמן אמת. לקוחות החברה מקבלים גישה למערכת התוכנה בענן.

המערכת מתממשת למערכות התפעוליות של הלקוח ומנתחת את קטלוג המוצרים בערוצי המכירה השונים וכן מידע על עלויות ומלאי. בנוסף, המערכת מנתחת את התנהגות הצרכנים ונתוני קנייה מנקודות המכירה, ובכללם הביקוש על מנת לזהות דפוסי רכישה. מידע זה, בתוספת למידע התחרותי (מחירים ומגמות שוק), מאפשר לייצר המלצות המבוססות על אסטרטגיות התמחור של הלקוח.

כלל הנתונים נשלחים אל מנוע התמחור אשר מבוסס על חוקים בשילוב בינה מלאכותית המייצרת אופטימיזציה לרווח הגולמי ומשנה באופן אוטומטי ודינמי את המחיר שמוזן חזרה למערכות הארגוניות של הלקוח ומשם לערוצי המכירה השונים.

המערכת מאפשרת ללקוחותיה למדוד את הגמישות היחסית של המחיר, להתמודד עם משתנים כמו אינפלציה ועונתיות, קשר בין מוצרים, שינויים בביקוש וכו'. המערכת עוזרת לאירגונים לבצע תמחור אופטימאלי ככלי לעמידה ביעדים עסקיים.

עד לסוף 2017 החברה פיתחה ושיווקה תכנה להשוואת מחירים עם מתחרים. הכנסות ממוצר זה הולכות ודועכות. במקביל החברה פיתחה את המוצר הנוכחי, תוכנה לתמחור דינמי, והחלה לשווק אותו משנת 2018. לחברה מכירות נוספות מהמוצר הישן של השוואת מחירי מוצרי מתחרים.

ביום 18 בפברואר 2021 הנפיקה החברה מניות לציבור. למידע נוסף, ראה באור 14 א' בדוחות הכספיים לשנת 2021.

ב. הגדרות

בדוחות כספיים אלה -

- (1) החברה - קוויקליזארד בע"מ.
- (2) צדדים קשורים - כהגדרתם בתקן חשבונאות בינלאומי 24 בדבר צדדים קשורים.
- (3) בעלי עניין - כמשמעותם בפסקה (1) להגדרת "בעל עניין" בתאגיד בסעיף 1 לחוק ניירות ערך, התשכ"ח - 1968.

ג. השפעת התפשטות נגיף הקורונה על פעילות החברה

להתפשטות נגיף הקורונה לא הייתה השפעה שלילית על החברה, לפירוט נוסף ראה באור 1ד' בדוח התקופתי של החברה לשנה שהסתיימה ביום 31 בדצמבר, 2021.

באור 2 - בסיס עריכת הדוחות הכספיים

א. הצהרה על עמידה בתקני דיווח כספי בינלאומיים

תמצית הדוחות הכספיים הביניים 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 2021 (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 הביניים אושרה לפרסום על ידי דירקטוריון החברה ביום 26 באוגוסט 2022.

ב. שימוש באומדנים ושיקול דעת

בעריכת תמצית הדוחות הכספיים הביניים 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, הינם עקביים עם אלו ששימשו בעריכת הדוחות הכספיים השנתיים.

באור 3 - עיקרי המדיניות החשבונאית

המדיניות החשבונאית של החברה בתמצית דוחות כספיים ביניים אלה, הינה המדיניות שיושמה בדוחות הכספיים השנתיים.

באור 4 - הכנסות

לשנה שהסתיימה ביום 31 בדצמבר	לתקופה של שישה חודשים שהסתיימה ביום 30 ביוני	
	2021	2022
אלפי ש"ח (מבוקר)	אלפי ש"ח (בלתי מבוקר)	אלפי ש"ח (בלתי מבוקר)
8,714	3,972	5,150
1,131	343	796
9,845	4,534	5,946

מכירות באירופה
מכירות בשאר העולם

שינויים ביתרת ההכנסות מראש במהלך התקופה:

לשנה שהסתיימה ביום 31 בדצמבר	לתקופה של שישה חודשים שהסתיימה ביום 30 ביוני	
	2021	2022
אלפי ש"ח (מבוקר)	אלפי ש"ח (בלתי מבוקר)	אלפי ש"ח (בלתי מבוקר)
166	166	75
(91)	126	212
75	292	287

יתרת פתיחה
גידול בהכנסות מראש בגין מזומן שהתקבל, בניכוי סכומים
שהוכרו כהכנסה במהלך התקופה

יתרת סגירה

באור 5 - מכשירים פיננסיים

א. שווי הוגן

הערך בספרים של נכסים והתחייבויות פיננסיים לרבות מזומנים ושווי מזומנים, מזומן משועבד, לקוחות, חייבים אחרים, צדדים קשורים, ספקים וזכאים אחרים תואם או קרוב לשווי ההוגן שלהם.

המכשירים הפיננסיים המוצגים במאזן לפי שווי הוגן מסווגים, לפי קבוצות בעלות מאפיינים דומים, למדרג שווי הוגן כדלהלן הנקבע בהתאם למקור הנתונים ששימש לקביעת השווי ההוגן:

- רמה 1: מחירים מצוטטים (ללא התאמות) בשוק פעיל של נכסים והתחייבויות זהים.
- רמה 2: נתונים שאינם מחירים מצוטטים שנכללו ברמה 1 אשר ניתנים לצפייה במישרין או בעקיפין.
- רמה 3: נתונים שאינם מבוססים על מידע שוק ניתן לצפייה (טכניקות הערכה ללא שימוש בנתוני שוק ניתנים לצפייה).

באור 5 - מכשירים פיננסיים (המשך)

ההתחייבויות בגין כתבי אופציה מופיעות בהתאם לשוויון ההוגן המסווגת כרמה 3.

הטבלה להלן מציגה התאמה בין יתרת הפתיחה לבין יתרת הסגירה בהתייחס לכתבי האופציה הנמדדים בשווי הוגן ברמה 3 בהיררכיית השווי ההוגן:

לשנה שהסתיימה ביום 31 בדצמבר	לתקופה של שישה חודשים שהסתיימה ביום 30 ביוני		
	2021	2022	
אלפי ש"ח (מבוקר)	אלפי ש"ח (בלתי מבוקר)	אלפי ש"ח (בלתי מבוקר)	
4,936 (125) (444)	4,936 - 3,362	4,367 - (2,200)	יתרה ליום 1 בינואר מימוש כתבי אופציה סך (ההכנסות) ההוצאות שהוכרו ברווח והפסד וטרם מומשו
<u>4,367</u>	<u>8,298</u>	<u>2,167</u>	יתרת סגירה

ההתחייבויות בגין אופציות מופיעות בהתאם לשוויון ההוגן המסווגת כרמה 3.

השווי ההוגן של האופציה מוצג בדוח על המצב הכספי בהתבסס על הערכת שווי חיצונית (רמה 3). השווי ההוגן של האופציה כאמור נאמד בהתאם לתרחישים שונים תוך שימוש במודל B&S ולפי ריבית חסרת סיכון של 3.04%.

ב. נתונים בדבר מדידות שווי הוגן של מכשירים פיננסיים ברמה 3

התחייבויות בגין כתבי אופציות		
סכניקות הערכה לקביעת השווי ההוגן	הנתונים המשמעותיים שאינם ניתנים לצפייה	יחסי הגומלין בין הנתונים המשמעותיים שאינם ניתנים לצפייה ומדידת השווי ההוגן
השווי ההוגן נמדד באמצעות מודל B&S	סטיית תקן 44.60%	ככל ששיעור ההיוון יהיה גבוה יותר וסטיית התקן תהיה גבוהה יותר השווי ההוגן של כתבי האופציה יהיה גבוה יותר

לפי הערכות ההנהלה לגבי המכשירים הנמדדים ברמה 3 בהיררכיית השווי ההוגן, שינוי של אחד או יותר מהנתונים שאינם ניתנים לצפייה כדי לשקף הנחות חלופיות אפשריות באופן סביר לא ישנה משמעותית את השווי ההוגן.

באור 6 - אירועים מהותיים בתקופת הדוח

א. ביום 18 בינואר 2022 הנפיקה החברה 394,496 מניות רגילות, בנות 0.01 ש"ח ערך נקוב של החברה למשקיעים בהקצאה פרטית. תמורת ההנפקה הסתכמה לכ- 14.4 מיליון ש"ח בנטו.

ב. ביום 19 בינואר 2022, הוענקו 165,000 אופציות לעובדים הניתנות למימוש ל- 165,000 מניות רגילות, בנות 0.01 ש"ח ערך נקוב של החברה בהתאם לתכנית אופציות לעובדים שאושרה על ידי דירקטוריון החברה בחודש אוגוסט 2021 ("תכנית 2021").

האופציות ניתנות למימוש למניות רגילות של החברה ב- 13 מנות, כאשר המנה הראשונה תהא בסך של 41,250 אופציות שתבשיל לאחר שנה מיום ההענקה, קרי ביום 19 בינואר 2023, ולאחר מכן כל מנה בסך 10,312 אופציות תבשיל בכל סוף רבעון החל מיום 31 במרץ 2023 ועד 31 בדצמבר 2025.

מועד פקיעת האופציות הינו 10 שנים מיום הענקתם.

ג. ביום 17 בפברואר 2022 אישרה האסיפה הכללית של החברה להעניק 180,000 אופציות לדירקטורים ונושאי משרה בכירים בחברה הניתנות למימוש ל- 180,000 מניות רגילות, בנות 0.01 ש"ח ערך נקוב של החברה בהתאם לתכנית אופציות לעובדים שאושרה על ידי דירקטוריון החברה בחודש אוגוסט 2021 ("תכנית 2021"). האופציות ניתנות למימוש למניות רגילות של החברה ב- 13 מנות, כאשר המנה הראשונה תהא בסך של 45,000 אופציות שתבשיל לאחר שנה מיום ההענקה, קרי ביום 9 בינואר 2023, ולאחר מכן כל מנה בסך 11,250 אופציות תבשיל בכל סוף רבעון החל מיום 31 במרץ 2023 ועד 31 בדצמבר 2025. מועד פקיעת האופציות הינו 10 שנים מיום הענקתם.

באור 6 - אירועים מהותיים בתקופת הדוח (המשך)

ד. ביום 12 באפריל 2022, הוענקו 39,250 אופציות ל- 7 עובדים הניתנות למימוש ל- 39,250 מניות רגילות, בנות 0.01 ש"ח ערך נקוב של החברה בהתאם לתכנית אופציות לעובדים שאושרה על ידי דירקטוריון החברה בחודש אוגוסט 2021 ("תכנית 2021").

האופציות ניתנות למימוש למניות רגילות של החברה ב- 13 מנות, כאשר המנה הראשונה תהא בסך של 9,813 אופציות שתבשיל לאחר שנה מיום ההענקה, קרי ביום 12 באפריל 2023, ולאחר מכן כל מנה בסך 2,453 אופציות תבשיל בכל סוף רבעון החל מיום 30 ביוני 2023 ועד 31 במרץ 2026. מועד פקיעת האופציות הינו 10 שנים מיום הענקתם.

להלן פירוט לגבי השווי ההוגן של כתבי האופציה החדשים שהוענקו בתקופת הדוח:

<u>מספר אופציות ועובדים זכאים</u>	<u>שווי הוגן</u>	<u>מחיר מניה</u>	<u>תוספת מימוש</u>	<u>אורך חיים צפוי</u>	<u>סטיית תקן שנתית</u>	<u>ריבית חסרת סיכון</u>
אלפי ש"ח	ש"ח	ש"ח	שנים	%	%	
3,375,328	42.94	36.17	10	39.25	1.38	165,000 ל- 28 עובדים ונושאי משרה בכירים
2,935,855	34.98	35.62	10	39.25	1.29	180,000 לדירקטורים ונושאי משרה בכירים
537,367	26.67	22.60	10	39.88	2.28	39,250 ל- 7 עובדי חברה

החברה אמדה את ההטבה בגין הענקת כתבי האופציות בהתאם למודל הבינומי. התנודתיות הצפויה מבוססת על תנודתיות של מניות חברות השוואה על פי מחירי מניה שבועיים, ובהתאם למשך חיי האופציות. שיעור הריבית חסרת הסיכון למועד ההערכה התבסס על נתוני ריבית חסרת סיכון הדולרית בארה"ב למועד ההערכה, לפי משך החיים של האופציה. על פי ניסיון החברה, נלקחה הנחה של תשואת דיבידנד אפס.

סך הוצאות תשלום מבוסס מניות שנרשמו בדוח על ההפסד הכולל לתקופה של שישה חודשים שהסתיימה ביום 30 ביוני 2022 וביום 30 ביוני 2021 הינם 1,256 אלפי ש"ח ו- 1,608 אלפי ש"ח בהתאמה.

קוויקליזארד בע"מ

תמצית דוחות כספיים ביניים פרפורמה

ליום 30 ביוני 2022

(בלתי מבוקרים)

תוכן העניינים

עמוד

2	דוח סקירה רואי החשבון המבקרים
3	תמצית דוחות כספיים ביניים פרופורמה על ההפסד הכולל
6	תמצית דוחות כספיים ביניים פרופורמה על תזרימי המזומנים
7	ביאורים לתמצית דוחות כספיים ביניים פרופורמה



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 קוויקליזארד בע"מ

מבוא

סקרנו את המידע הכספי פרופורמה המצורף של קוויקליזארד בע"מ (להלן: "החברה"), הכולל את הדוחות התמציתיים פרופורמה על הרווח הכולל ועל תזרימי המזומנים לתקופה של שישה חודשים שהסתיימה ביום 30 ביוני 2022. הדירקטוריון והנהלה אחראים לעריכה ולהצגה של מידע כספי פרופורמה לתקופת ביניים זו בהתאם להוראות תקנה 38 ב לתקנות ניירות ערך (דוחות תקופתיים ומידיים), התש"ל-1970, וזאת על בסיס ההנחות המפורטות בביאור 2. אחריותנו היא להביע מסקנה על מידע כספי פרופורמה לתקופת ביניים זו בהתבסס על סקירתנו.

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 היישות". סקירה של מידע כספי לתקופות ביניים מורכבת מבירורים, 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 שניוודע לכל העניינים המשמעותיים שהיו יכולים להיות מזוהים בביקורת. בהתאם לכך, אין אנו מחוויים חוות דעת של ביקורת.

מסקנה

בהתבסס על סקירתנו, לא בא לתשומת ליבנו דבר הגורם לנו לסבור שהמידע הכספי הנ"ל אינו ממלא, מכל הבחינות המהותיות, אחר הוראות תקנה 38 ב לתקנות ניירות ערך (דוחות תקופתיים ומידיים), התש"ל-1970, וזאת על בסיס ההנחות המפורטות בביאור 2.

סומך חייקין
רואי חשבון

26 באוגוסט 2022

לתקופה של שישה חודשים שהסתיימה ביום 30 ביוני 2022			
(בלתי מבוקר)			
נתוני הפרופורמה אלפי ש"ח	נתוני הפרופורמה אלפי ש"ח	לפני אירוע הפרופורמה אלפי ש"ח	
5,911	-	5,911	מכירות : הכנסות מתמחור דינמי
-	(35)	35	הכנסות מהשוואת מוצרי מתחרים סה"כ
5,911	(35)	5,946	
(1,722)	10	(1,732)	עלות המכירות
4,189	(25)	4,214	רווח גולמי
(5,294)	90	(5,384)	הוצאות מחקר ופיתוח
(7,469)	4	(7,473)	הוצאות מכירה ושיווק
(2,008)	-	(2,008)	הוצאות הנהלה וכלליות
(14,771)	94	(14,865)	סה"כ הוצאות תפעוליות
(10,582)	69	(10,651)	הפסד תפעולי
2,375	-	2,375	הוצאות מימון, נטו
(8,207)	69	(8,276)	הפסד כולל לתקופה
(2.56)	0.02	(2.58)	הפסד בסיסי למניה (בש"ח)
(3.14)	0.02	(3.16)	הפסד מדולל למניה (בש"ח)

ישי קב
יו"ר הדירקטוריון

אור שטוקלמן
סמנכ"ל כספים

פנחס מנדל
מנכ"ל

תאריך אישור המידע הכספי ביניים פרופורמה : 26 באוגוסט 2022

לתקופה של שישה חודשים שהסתיימה ביום 30 ביוני 2021

(בלתי מבוקר)		
לפני אירוע הפרופורמה	התאמות בגין נתוני הפרופורמה	נתוני הפרופורמה אלפי ש"ח
אלפי ש"ח	אלפי ש"ח	אלפי ש"ח
4,488	-	4,488
-	(46)	46
4,488	(46)	4,534
(1,162)	12	(1,174)
3,326	(34)	3,360
(4,479)	73	(4,552)
(5,538)	6	(5,544)
(1,813)	-	(1,813)
(11,830)	79	(11,909)
(8,504)	45	(8,549)
(3,397)	-	(3,397)
(11,901)	45	(11,946)
(4.72)	0.02	(4.74)

מכירות:

הכנסות מתמחור דינמי

הכנסות מהשוואת מוצרי מתחרים

סה"כ

עלות המכירות

רווח גולמי

הוצאות מחקר ופיתוח

הוצאות מכירה ושיווק

הוצאות הנהלה וכלליות

סה"כ הוצאות תפעוליות

הפסד תפעולי

הוצאות מימון, נטו

הפסד כולל לתקופה

הפסד בסיסי ומדולל למניה (בש"ח)

לשנה שהסתיימה ביום 31 בדצמבר 2021			
נתוני הפרופורמה אלפי ש"ח	התאמות בגין נתוני הפרופורמה אלפי ש"ח	לפני אירוע הפרופורמה אלפי ש"ח	
9,795	-	9,795	מכירות: הכנסות מתמחור דינמי
-	(50)	50	הכנסות מהשוואת מוצרי מתחרים
9,795	(50)	9,845	סה"כ
(2,809)	14	(2,823)	עלות המכירות
6,986	(36)	7,022	רווח גולמי
(9,524)	145	(9,669)	הוצאות מחקר ופיתוח
(12,813)	9	(12,822)	הוצאות מכירה ושיווק
(3,090)	-	(3,090)	הוצאות הנהלה וכלליות
(25,427)	154	(25,581)	סה"כ הוצאות תפעוליות
(18,441)	118	(18,559)	הפסד תפעולי
101	-	101	הוצאות מימון, נטו
(18,340)	118	(18,458)	הפסד כולל לשנה
(6.850)	0.0441	(6.894)	הפסד בסיסי למניה (בש"ח)
(6.851)	0.0440	(6.895)	הפסד מדולל למניה (בש"ח)

לתקופה של שישה חודשים שהסתיימה ביום 30 ביוני
2022

(בלתי מבוקר)		
לפני אירוע הפרופורמה	התאמות בגין נתוני הפרופורמה	נתוני הפרופורמה
אלפי ש"ח	אלפי ש"ח	אלפי ש"ח
(10,075)	(97)	(10,172)
(4,473)	-	(4,473)
14,384	-	14,384
209	-	209
45	(97)	(52)

מזומנים נטו ששימשו לפעילות שוטפת
מזומנים נטו ששימשו לפעילות השקעה
מזומנים נטו שנבעו מפעילות מימון
השפעת תנודות במזומנים ושווי מזומנים

קיטון במזומנים ושווי מזומנים

לתקופה של שישה חודשים שהסתיימה ביום 30 ביוני 2021

(בלתי מבוקר)		
לפני אירוע הפרופורמה	התאמות בגין נתוני הפרופורמה	נתוני הפרופורמה
אלפי ש"ח	אלפי ש"ח	אלפי ש"ח
(5,142)	86	(5,056)
(190)	-	(190)
42,208	-	42,208
26	-	26
36,902	86	36,988

מזומנים נטו ששימשו לפעילות שוטפת
מזומנים נטו ששימשו לפעילות השקעה
מזומנים נטו שנבעו מפעילות מימון
השפעת תנודות במזומנים ושווי מזומנים

גידול במזומנים ושווי מזומנים

לשנה שהסתיימה ביום 31 בדצמבר 2021

לפני אירוע הפרופורמה	התאמות בגין נתוני הפרופורמה	נתוני הפרופורמה
אלפי ש"ח	אלפי ש"ח	אלפי ש"ח
(13,061)	(15)	(13,076)
(21,260)	-	(21,260)
42,200	-	42,200
(131)	-	(131)
7,748	(15)	7,733

מזומנים נטו ששימשו לפעילות שוטפת
מזומנים נטו ששימשו לפעילות השקעה
מזומנים נטו שנבעו מפעילות מימון
השפעת תנודות במזומנים ושווי מזומנים

קיטון במזומנים ושווי מזומנים

1. כללי

דוחות כספיים ביניים פרופורמה אלה של חברת קוויקליזארד בע"מ (להלן – "החברה") נערכו בהתאם להוראות תקנה 38ב לתקנות ניירות ערך (דוחות תקופתיים ומיידיים), התש"ל - 1970 ומתייחסים להפסקה הדרגתית של פעילות פיתוח ושיווק של תוכנה להשוואת מחירי מתחרים ("הפעילות המופסקת בהדרגה").

2. הנחות ששימשו לעריכת הדוחות הכספיים ביניים פרופורמה

הדוחות הכספיים ביניים פרופורמה נערכו על מנת לשקף את תוצאות הפעולות של החברה לתקופות של שישה חודשים שהסתימו בימים 30 ביוני 2022 ו-2021 ולשנה שהסתיימה ביום 31 בדצמבר 2021.

הדוחות הכספיים פרופורמה נערכו תחת ההנחות הבאות:

(1) הדוחות הכספיים ביניים פרופורמה מבוססים על תמצית הדוחות הכספיים ביניים של החברה ליום 30 ביוני 2022 אשר נערכו בהתאם להוראות דיווח IAS 34, דיווח כספי לתקופות ביניים.

(2) דוחות רווח והפסד ביניים פרופורמה ודוחות תזרים מזומנים פרופורמה לתקופות של שישה חודשים הסתיימו בימים 30 ביוני 2022 ו-2021 ולשנה שהסתיימה ביום 31 בדצמבר 2021, נערכו תחת ההנחה כי הפעילות המופסקת בהדרגה הופסקה ביום 1 בינואר 2018.

התאמות הפרופורמה:

- (1) עלות המכר יוחסה לפעילות המופסקת בהדרגה בהתאם לחלק היחסי של הכנסות הפעילות המופסקת בהדרגה מתוך סך הכנסות החברה.
- (2) הוצאות מחקר ופיתוח והוצאות שיווק ומכירה יוחסו לפעילות המופסקת בהדרגה רק כשמדובר בהוצאות תוספתיות אשר היו נחשבות אילו הפעילות המופסקת בהדרגה לא הייתה קיימת.
- (3) תזרימי המזומנים מפעילות שוטפת יוחסו לפעילות המופסקת בהדרגה בהתבסס על הרווח או הפסד שנבע מדוחות רווח והפסד פרופורמה, עם התאמות הנובעות משינויים בסעיפי רכוש והתחייבות המתייחסים באופן ספציפי לפעילות המופסקת בהדרגה.
- (4) תזרימי המזומנים מפעילות מימון יוחסו לפעילות המופסקת בהדרגה רק כשמדובר בתזרים שהיה נחשך אילו הפעילות המופסקת בהדרגה לא הייתה קיימת.

