

תאריך החתימה: 15.3.2022
מועד אחרון להגשה: 15.3.2022

בבית המשפט המחוזי בתל אביב-יפו

חדל"ת 20-09-43652

בקשה מס' 82

בפני כב' סגן הנשיא השופט חגי ברנר

<u>אי די בי פתוח</u>	אי די בי חברה לפתוח בע"מ (בפירוק)	בעניין:
	עו"ד אופיר נאור כתפקידו כנאמן נאור-גרשט, משרד עורכי דין מרח' מיטב 6, כניסה A, תל אביב, 678906 טל': 03-7445404 ; פקס: 03-5447405	ובעניין:
<u>הנאמן</u>	סומך חייקין, רואי חשבון ע"י ב"כ עוה"ד ניר כהן ו/או ד"ר אלעד פלד ו/או אורי גורלי ניר כהן, לשם, בן-ארצי ושות', עו"ד רח' ברקוביץ 4, תל אביב 6423806 טל': 03-6968270 ; פקס: 03-6968277	ובעניין:
<u>רואי החשבון</u>	רפי ביסקר ו-14 אח' ע"י ב"כ אגמון ושות' רוזנברג הכהן ושות', משרד עו"ד רח' יגאל אלון 98 תל אביב 67891 טל': 03-6078607 ; פקס: 03-6078666 וכן ע"י ב"כ גולדפרב זליגמן ושות', עו"ד רח' יגאל אלון 68, תל אביב 67891 טל': 03-6089999 ; פקס: 03-6089909 וכן ע"י ב"כ ארדינסט, בן נתן ושות', עו"ד רח' ברקוביץ 4, תל אביב 6423806 טל': 03-7770111 ; פקס: 03-7770101	ובעניין:
<u>הדירקטורים ונושאי המשרה</u>	הרמטיק נאמנות (1975) בע"מ הנאמן למחזיקי אגרות החוב (סדרה ט') של אי די בי חברה לפתוח בע"מ (בפירוק) ע"י ב"כ עוה"ד עמית פינס ואח' פישר ושות' מדרך מנחם בגין 146, תל אביב טל': 03-6944162 ; פקס: 03-5266983	ובעניין:
<u>מחזיקי אג"ח ט'</u>	הממונה על הליכי חדלות פירעון ושיקום כלכלי ע"י ב"כ עו"ד הדר נאות מרח' השלושה 2, תל אביב 6706054 טל': 073-3923222 ; פקס: 02-6462502	ובעניין:
<u>הממונה</u>		

תגובה לדו"ח הנאמן בנוגע לביצוע חלוקת ביניים

מטעם סומך חייקין, רואי חשבון ("רואי החשבון")

בהתאם להחלטת בית המשפט הנכבד מיום 10.3.2022, מתכבדים רואי החשבון להגיב לדו"ח מטעם הנאמן בנוגע לביצוע חלוקת ביניים לנושים הרגילים" מיום 8.3.2022 ("דו"ח הנאמן"), כדלקמן:

1. במסגרת בקשת החלוקה הנוכחית (בקשה מס' 82), אותה הגיש הנאמן ביום 25.7.2021, התבקש בית המשפט הנכבד לאשר חלוקת ביניים על סך 280 מיליון ש"ח.

2. בשל מחלוקת שהתעוררה בשאלת עיכוב כספים עבור הנושים המותנים, נערך ביום 13.12.2021 דיון, אשר בסיומו הורה בית המשפט הנכבד כי "בכל הנוגע לחלוקת דיווידנד בסכום שאיננו יכול להיות שנוי במחלוקת ... אין מניעה להתיר את החלוקה כבר כעת" (הכוונה לחלוקה על-פי חישוב המבוסס על מלוא

החוב שצוין בתביעות החוב של הנושים המותנים). עוד נקבע כי במועד מאוחר יותר, ובהתאם להתפתחויות הנוגעות לתביעות החוב המותנות, "תינתן החלטה לגופה של המחלוקת".

3. ביום 15.12.2021 הוגשה הודעה מטעם הנאמן בנוגע לבקשת החלוקה, במסגרתה ביקש הנאמן להגדיל את הסכום העומד לחלוקה, ולחלק בהתאם להחלטה מיום 13.12.2021 את "החלק היחסי של מלוא המזומן שבקופה", שעמד לדבריו על 329 מיליון ש"ח בקירוב. בית המשפט הנכבד התיר את ביצוע החלוקה מתוך סכום זה בהחלטה מיום 17.12.2021, ובהמשך לכך דיווח הנאמן כי ביצע חלוקה לנושים שנשייתם אינה מותנית בהיקף של כ-96.89 מיליון ש"ח, אשר בעקבותיה ולאור האמור לעיל נשמר בקופה סכום של כ-232 מיליון ש"ח.

4. ביום 6.3.2022 הכריע בית המשפט הנכבד במחלוקת העקרונית שהתעוררה בפניו, וקבע מהו סכום הנשייה המותנית אשר ישמש לחישוב החלק היחסי מתוך חלוקת הביניים שיש לעכב עבור הנושים המותנים.

5. ביום 8.3.2022 הוגש דו"ח הנאמן נשוא תגובה זו. במסגרת הדו"ח והתחשיב הכלול בו, מצהיר הנאמן על כוונתו ליישם את המתווה שקבע בית המשפט הנכבד, בדבר עיכוב חלק יחסי מתוך כספי החלוקה עבור הנושים המותנים, רק לגבי הסכום שנותר בפועל בקופה - כ-232 מיליון ש"ח. לעומת זאת, הנאמן מתיימר להחריג מן ההחלטה את הכספים שכבר חולקו בפועל מכוח ההחלטות הקודמות, כך שהכספים הללו ייועדו במלואם לנושים שאינם מותנים ולא יעוכב מתוכם ולו שקל אחד עבור הנושים המותנים.

6. ביצוע החלוקה באופן האמור נוגד בבירור את החלטותיו של בית המשפט הנכבד. לא יכול להיות חולק כי בפני בית המשפט הנכבד מונחת בקשת חלוקה אחת, בסכום שלאחר עדכנו על ידי הנאמן הועמד על כ-329 מיליון ש"ח. כך צוין גם בס' 1 להחלטה מיום 6.3.2022, לפיה "הוגדל הסכום אותו מבוקש לחלק, והועמד על סך של כ-328 מיליון ש"ח". עוד ברי כי המתווה שנקבע בהחלטה דנן, לפיו יעוכב החלק היחסי שהוגדר מתוך כספי החלוקה עבור הנושים המותנים, נוגע לסכום זה **במלואו**. ממילא, גם הסכום שכבר חולק בפועל, אשר רק נקבע מועד שונה לחלוקתו כאמור לעיל, מהווה חלק בלתי נפרד מן החלוקה הכוללת שהתבקשה, וככזה, הוא כפוף למתווה שנקבע לגבי החלוקה דנן בהחלטה מיום 6.3.2022.

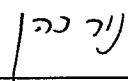
7. גישת הנאמן נוגדת אף את הוראת סעיף 239 לחוק חדלות פירעון ושיקום כלכלי, תשע"ח-2018, לפיה יש לעכב סכומים הדרושים לתשלום חוב מותנה מתוך כל חלוקת ביניים, וזאת לפי כל פרשנות שהיא - גם של הנאמן ושל הכני"ר, ובוודאי של בית המשפט הנכבד בהחלטותיו דלעיל.

8. אשר על כן, מן הדין לדחות את התחשיב הכלול בדו"ח הנאמן, ולהורות על עיכוב חלק יחסי מתוך החלוקה, בהתאם להחלטת בית המשפט הנכבד מיום 6.3.2022, אשר יחושב מתוך סכום החלוקה הכולל שהתבקש ושאושר, העומד כאמור על כ-329 מיליון ש"ח.

9. האמור לעיל נכתב בהמשך לאמור בהחלטות בית המשפט הנכבד. יובהר כי רואי החשבון שומרים על מלוא זכויותיהם וטענותיהם, וכי אין באמור או במה שלא נאמר כדי להוות הודאה, הסכמה או ויתור מכל מין וסוג, לרבות ביחס לאיזה מן הסכומים בהם נוקב הנאמן.


אורי גורלי, עו"ד


ד"ר אלעד פלד, עו"ד


ניר כהן, עו"ד

ניר כהן, לשם, בן-ארצי ושות', עו"ד
ב"כ סומך חייקין, רואי חשבון



בית המשפט המחוזי בתל אביב - יפו

15 מרץ 2022

חדל"ת 43652-09-20 הרמטיק נאמנות
(1975) בע"מ נ' אי די בי חברה לפתוח
בע"מ ואח'

אל (אלי): סומך חייקין, רואי חשבון

אישור על הגשת מסמך מסוג תגובה/תשובה - תגובה
לדו"ח הנאמן בנוגע לביצוע חלוקת ביניים
مُصادقة على إبراز مُستند من نوع تגובה/תשובה - תגובה לדו"ח הנאמן
בנוגע לביצוע חלוקת ביניים
מספר בקשה 82

ניתן אישור כי ביום (נصادق بهذا) 15 מרץ 2022, בשעה (بالساعة) 16:57
הוגש מסמך מסוג (قُدّم مُستند من نوع) תגובה/תשובה - תגובה לדו"ח הנאמן בנוגע לביצוע
חלוקת ביניים
בתיק (في قضية رقم) 43652-09-20- הרמטיק נאמנות (1975) בע"מ נ' אי די בי חברה
לפתוח בע"מ ואח'.

להלן מספר למעקב 10490152

שימת לבך כי לפי הדין, מסמך שהוגש לאחר השעה 17:00 נחשב כאילו הוגש ביום
החול שלאחריו.
בהתאם לכך, לגבי מסמכים שהוגשו לאחר השעה 17:00 מופיעה באישור זה השעה
7:00 ביום החול שלאחר יום ההגשה ולא מועד ההגשה המקורית.

