



רציו אנרגיות - שותפות מוגבלת

(“השותפות”)

20.3.2025

לכבוד
הבורסה לניירות ערך בתל אביב בע”מ
רח’ אחוזת בית 2
תל אביב

לכבוד
רשות ניירות ערך
רח’ כנפי נשרים 22
ירושלים

הנדון: חלוקת רווחים

השותפות מתכבדת להודיע כי ביום 19 במרס 2025 החליט דירקטוריון רציו אנרגיות שותף כללי בע”מ, השותף הכללי בשותפות (להלן: “הדירקטוריון”), על חלוקת רווחים בסכום כולל של 40 מיליון דולר ארה”ב.

סכום החלוקה האמור מתווסף לסך של 30 מיליון דולר ארה”ב שאושר לחלוקה על ידי הדירקטוריון ביום 20 באוגוסט 2024 כחלוקת רווחים (ביניים) בגין שנת 2024, לפיכך סך חלוקת הרווחים על בסיס תוצאותיה של השותפות לשנת 2024 יסתכם לסכום של 70 מיליון דולר.

המועד הקובע לחלוקה הינו 26 במרס 2025 ומועד החלוקה יהא ביום 10 באפריל 2025.

להלן פרטים בדבר הבחינה שערך הדירקטוריון בקשר עם קבלת ההחלטה על חלוקת הרווחים כאמור: הדירקטוריון בחן את עמידת השותפות במבחן הרווח ובמבחן יכולת הפירעון הקבועים בסעיף 302(א) לחוק החברות, התשנ”ט 1999, ובעקבות בחינה זו אישר הדירקטוריון את עמידת השותפות במבחנים אלו ביחס לחלוקת הרווחים האמורה.

1. לעניין העמידה במבחן הרווח, הדירקטוריון אישר את חלוקת הרווחים האמורה, על בסיס יתרת העודפים של השותפות בהתאם לדוחותיה הכספיים של השותפות ליום 31 בדצמבר 2024, אשר עולה על סכום החלוקה כאמור.

2. לעניין העמידה במבחן יכולת הפירעון, הדירקטוריון אישר את חלוקת הרווחים האמורה לאחר שבחן ושקל את העניינים הבאים: נתונים בדבר מצבה הפיננסי של השותפות, ובכלל זה נתונים בדבר היתרות הנזילות של השותפות, ההתחייבויות הקיימות של השותפות לרבות מועדי פרעונותיהן, תזרימי המזומנים העתידיים הצפויים של השותפות, הנחות ביחס למקורות ושימושים העתידיים הצפויים לשותפות, תוך התייחסות למקורות המימון העומדים לרשות השותפות ומקורות מימון אפשריים ובכלל זה מסגרת אשראי העומדת לרשות השותפות והאפשרות לגיוסי חוב נוספים ככל ויידרש, תשלומי מס והיטלי רווחי נפט וכן ביצוע השקעות עתידיות אשר אושרו ו/או אשר קיימת רמת וודאות גבוהה שיובאו לאישור בעתיד הנראה לעין. בפני הדירקטוריון הוצגו ניתוחי רגישות, אשר מביאים בחשבון תרחישים שונים. לאחר בחינת האמור לעיל, אישר הדירקטוריון כי השותפות עומדת במבחן יכולת הפירעון ביחס לחלוקת הרווחים האמורה, קרי, לא קיים חשש סביר שהחלוקה תמנע מן השותפות את היכולת לעמוד בחבויותיה הקיימות והצפויות, בהגיע מועד קיומן. כן אישר הדירקטוריון כי החלוקה אינה עומדת בסתירה למגבלות ותניות פיננסיות החלות על השותפות



וכי מצבה של השותפות ובכלל זה מצבה הנילית בשילוב מקורותיה הקיימים והצפויים, מבטיחים די הצורך גם את צרכיה המימוניים ואת עמידתה בתוכניות העבודה שלה.

3. להערכת הדירקטוריון, חלוקת הרווחים כאמור לא צפויה להשפיע 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 והצפויה.

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 שערך הדירקטוריון. הערכות אלו מבוססות על המידע הידוע לדירקטוריון במועד קבלת ההחלטה והן עשויות שלא להתממש, כולן או חלקן, או להתממש באופן שונה מהותית מכפי שנצפה, בין היתר, בעקבות שינויים בתנאי השוק, קצב האינפלציה, שינויים בלוחות זמנים של ביצוע פעולות פיתוח והפקה, שערי חליפין, קצב מכירות השותפות, שינויים מדיניים וביטחוניים, ושינויים רגולטוריים וגיאופוליטיים העשויים להשפיע על פעילות השותפות.

החל משנת המס 2022 חל שינוי במשטר המס שחל על השותפות, כך שהיא ממוסה כחברה ובכלל זה, מכל חלוקת רווחים מהשותפות מנוכה מס כאילו החלוקה הינה דיבידנד על מניות.

טופס הדיווח אליו מצורף דוח זה מותאם לחלוקת דיבידנד של חברה ולא לחלוקת רווחים של שותפות. לאור האמור, בכל מקום בטופס הדיווח בו נכתב "דיבידנד" הכוונה היא ל"חלוקת רווחים" ובכל מקום בטופס הדיווח בו קיימת התייחסות ל"חברה" הכוונה היא ל"שותפות". כמו כן, נייר הערך של התאגיד לו מבוצעת חלוקת הרווחים הינו יחידת השתתפות ולא מניה.

בכבוד רב,

רציו אנרגיות שותף כללי בע"מ
השותף הכללי ברציו אנרגיות - שותפות מוגבלת

על-ידי ליגד רוטלוי, יו"ר