



מסלול הטבה מס' 46 - תכנית לעידוד השקעות הון ראשוני בחברות בתחומים בעלי סיכון גבוה, מגובות הון סיכון

1. רקע

- 1.1 הרשות הלאומית לחדשנות טכנולוגית (להלן: "רשות החדשנות") מסייעת ומעודדת לקדם, במישרין ובעקיפין, חדשנות טכנולוגית בתעשייה בישראל, באמצעות מגוון מסלולים, כלים ופעולות המבוצעות על ידיה.
- 1.2 על מנת להבטיח המשך הקמה והתפתחות של חברות הזנק בישראל, גיבשה רשות החדשנות את מסלול הטבה מס' 46 – תכנית לעידוד השקעות הון ראשוני בחברות בתחומים בעלי סיכון גבוה, מגובות הון סיכון (להלן: "מסלול הטבה").
- 1.3 מטרת מסלול הטבה זה היא להרחיב את מקורות המימון הזמינים לחברות מגובות הון סיכון, הפועלות בתחומים בעלי סיכון גבוה, תוך מינוף ההשקעה הממשלתית, באמצעות שיתופי פעולה עם גופי השקעה ישראלים ובין-לאומיים בעלי ערך מוסף מהמגזר הפרטי, דבר אשר יסייע לחברות הזנק ישראליות בשלבים אלה בהמשך התפתחות וצמיחה!

2. הגדרות

במסלול הטבה זה, תיוחד למונחים הבאים ההגדרה המופיעה בסעיף זה, זולת אם הוגדר אחרת בחוק החדשנות או בגוף מסלול הטבה. מונח שלא הוגדר במפורש במסלול הטבה זה - תינתן לו המשמעות בהתאם לחוק החדשנות.

- 2.1 "אופציה" כהגדרתה בסעיף 8.4 להלן.
- 2.2 "אזור פריפריה" תחומי אזור פיתוח א', שנקבעו לפי סעיף 40ד. לחוק לעידוד השקעות הון, התשי"ט – 1959.
- 2.3 "בקשה" בקשה לקבלת מענק בהתאם למסלול הטבה זה.
- 2.4 "השקעת הון ראשוני" השקעה בשלבים הראשוניים של פעילותה של חברת מטרה, אשר בעת ביצוע ההשקעה בה עיקר עיסוקה, או עיסוקה המיועד, הוא מחקר או פיתוח – כהגדרתם בחוק החדשנות, ושהסיכון בהשקעה בה גבוה מהמקובל בהשקעות אחרות.

- 2.5 **"השקעה הונית במזומן"**
אחת משתי החלופות הבאות:
- 2.5.1 רכישה של מניות חברת מטרה, אשר להן זכויות של מניות רגילות (לפחות) בחברת המטרה, בתמורה להעברה מיידית של מימון לחברת המטרה, שכתוצאה ממנה המשקיע הופך באופן מידי לבעל המניות כאמור, תמורת מלוא סכום המימון.
- 2.5.2 העברת מימון מידי לחברת מטרה, כנגד זכות לקבל בעתיד מניות רגילות (לפחות) בחברת המטרה, תמורת מלוא סכום המימון כאמור.
- 2.6 **"ועדת המחקר" או "הוועדה"**
כמשמעה בסעיף 3 להלן.
- 2.7 **"חברה קשורה"**
כהגדרתה בחוק ניירות ערך, התשכ"ח-1968.
- 2.8 **"חברת מטרה"**
תאגיד תעשייתי שהתאגד ונרשם כדין בישראל, ופועל בהתאם לדיני מדינת ישראל, שעיקר עיסוקו או עיסוקו המיועד הוא מחקר או פיתוח – כהגדרתם בחוק החדשנות, אשר משקיע מתעתד להשקיע בו במסגרת מסלול הטבה זה.
- 2.9 **"חוק החדשנות"**
החוק לעידוד מחקר, פיתוח וחדשנות טכנולוגית בתעשייה התשמ"ד–1984.
- 2.10 **"סכום המענק המאושר"**
סכום המענק שיינתן לחברת מטרה על ידי רשות החדשנות, בהתאם למסלול הטבה זה.
- 2.11 **"מגיש הבקשה"**
חברת מטרה אשר הגישה בקשה לקבלת מענק, במסגרת מסלול הטבה זה.
- 2.12 **"מקבל האישור"**
חברת מטרה שבקשתה לקבלת מענק אושרה, כמפורט בסעיף 7 להלן.
- 2.13 **"משקיע"**
תאגיד ישראלי או זר, אחד או יותר, אשר הינו/ם קרן/נות הון סיכון, או תאגיד ישראלי או זר, אחד או יותר, אשר ביצע לפחות חמש השקעות קודמות בחברות טכנולוגיה, או משקיע פרטי (אנג'ל) אחד או יותר, אשר ביצע לפחות חמש השקעות קודמות בחברות טכנולוגיה
- 2.14 **"משקיע פרטי (אנג'ל)"** – יחיד או שותפות בין יחידים – כהגדרתה בסעיף 20 לחוק המדיניות הכלכלית לשנים 2011 ו-2012 (תיקוני חקיקה), תשע"א-2011, המבצעת/ת השקעת הון ראשוני בחברת מטרה.
- 2.15 **"קבוצה עם תנאי מימון מועדפים"**
כהגדרתה במסלול הטבה מס' 1 של רשות החדשנות – קרן המו"פ.
- 2.16 **"קרן הון סיכון"**
כהגדרתה בחוק ניירות ערך, התשכ"ח-1968.

2.17 "ריבית שנתית"

ריבית בשיעור משתנה בגובה ריבית ה-"סופר" (Term SOFR - Secured Overnight Financing Rate) לתקופה של 12 חודשים, כפי שפורסמה ביום המסחר הראשון של כל שנה על ידי CME Group או על-ידי כל גורם שיוסמך לכך על-ידי הבנק המרכזי של ארצות הברית של אמריקה (The Federal Reserve), או בפרסום חלופי שלפי הודעת בנק ישראל לציבור קובע את הריבית האמורה.

2.18 "שותף מוביל (Lead Investor)"

שותף או מנהל בקרן הון סיכון המוביל את ההשקעה בחברת מטרה, במסגרת מסלול הטבה זה.

2.19 "שליטה"

כמשמעותה בחוק ניירות ערך, התשכ"ח-1968.

2.20 "תכנית"

תכנית המוצעת על ידי מגיש הבקשה, שעל פיה תבוצע השקעה הונית במזומן של משקיע במגיש הבקשה, שבגינה מבוקש המענק מרשות החדשנות.

2.21 "תכנית שאושרה"

תכנית שאושרה על ידי הוועדה, בהתאם להוראות מסלול הטבה זה.

2.22 "תקופת ביצוע"

התקופה שמועד תחילתה זהה למועד תחילתה של תקופת מימוש האופציה, אשר במהלכה יעשה מקבל האישור שימוש במלוא סכומי המענק המאושר וההשקעה ההונית במזומן, ואשר סיומה במועד הניצול של מלוא סכומי המענק המאושר וההשקעה ההונית במזומן.

2.23 "תקופת מימוש האופציה"

תקופה שמועד תחילתה ייקבע על ידי ועדת המחקר, ואשר סיומה במוקדם מבין המועדים הבאים:

2.23.1 תום שלוש השנים מהמועד שקבעה ועדת המחקר;

2.23.2 המועד שבו יבוצע שינוי מהותי במקבל האישור, כמשמעותו בסעיף 8.8 להלן;

2.23.3 המועד שבו מקבל האישור יחזיר, בהסכמתו של המשקיע, את מלוא סכום המענק - בתוספת ריבית שנתית.

3. הוועדה

3.1 הרכב הוועדה

ועדת המחקר לעניין מסלול הטבה זה תהיה ועדת המחקר הפועלת מכוח מסלול הטבה מס' 3 של רשות החדשנות – חממות טכנולוגיות.

3.2 ממלא מקום יו"ר הוועדה

- 3.2.1 אחד מחברי הוועדה מקרב עובדי רשות החדשנות, אשר ימונה על ידי ראש רשות החדשנות והמנהל הכללי של רשות החדשנות, יוסמך לשמש כממלא מקום של המנהל הכללי של רשות החדשנות בתפקיד ממלא מקום יו"ר הוועדה.
- 3.2.2 עובד רשות החדשנות כאמור בסעיף 3.2.1 לעיל יוכל לשמש כממלא מקום יו"ר הוועדה, בכפוף למתן הרשאה בכתב מראש רשות החדשנות קודם לדיון הפרטני של הוועדה.

3.3 תפקידי הוועדה וסמכויותיה

- לוועדה הסמכות לקבל כל החלטה הדרושה לשם הפעלת מסלול הטבה זה (ובלבד שאינה סותרת את הוראות חוק החדשנות, התקנות, הכללים, הנהלים וההוראות שנקבעו מכוחו), ובכלל זה:
- 3.3.1 לדון בכל בקשה המוגשת במסגרת מסלול ההטבה.
- 3.3.2 לעשות כל פעולה לצורך בחינה והערכה של מצגיהם של מגיש הבקשה ושל המשקיע.
- 3.3.3 לאשר, באופן מלא או חלקי, או לדחות, כל בקשה המוגשת במסגרת מסלול ההטבה, לרבות בחינת עמידתם של מגיש הבקשה והבקשה בתנאי הסף ודירוג הבקשות בהתאם לאמות המידה.
- 3.3.4 לקבל כל החלטה בנוגע למתן המענק על ידי רשות החדשנות, ובכלל זה קביעת תנאים, לוחות זמנים ואבני דרך לבקשות שתאושרנה.
- 3.3.5 לעקוב אחר קיום תנאי כתב האישור והתחייבויות מקבל האישור והמשקיע.
- 3.3.6 לאשר או לדחות, באופן מלא או חלקי, כל שינוי שמבוקש לבצע ביחס לבקשה המקורית.
- 3.3.7 לקבוע ולפרסם כללים ונהלים לביצוע מסלול הטבה זה.
- 3.3.8 ליזום סקרים, מחקרים וכל פעילות אחרת העשויה לסייע בהפעלת מסלול הטבה זה.

3.4 גמול

חברי הוועדה מקרב הציבור יהיו זכאים לגמול עבור השתתפותם בישיבות הוועדה, וזאת בהתאם לנוהל אשר נקבע על-ידי מועצת רשות החדשנות לעניין זה.

4. מסגרת הפנייה לציבור

הליך הגשת הבקשה יעשה באחת או יותר משלוש הדרכים המפורטות להלן, כפי שיפורסם בפנייה לציבור באתר האינטרנט של רשות החדשנות:

- 4.1 קול קורא
- 4.1.1 רשות החדשנות תפרסם מעת לעת פנייה לציבור להגשת בקשות לקבלת מענק.
- 4.1.2 בפני הוועדה תובאנה כל הבקשות שהוגשו עד למועד האחרון להגשת הבקשות, והן תיבחנה זו מול זו, בהתאם לתקציב שהוקצה. בקשות שהוגשו באיחור יידחו על הסף.

- 4.2 הגשה שנתית-שוטפת**
- 4.2.1 הגשת בקשות לקבלת מענק תתאפשר במהלך כל השנה, בהתאם להוראות והכללים המצוינים בנהלי מסלול ההטבה.
- 4.2.2 בכל תקופה - כפי שייקבע בנהלי מסלול ההטבה, תובאנה בפני הוועדה כל הבקשות שהגיעו והיו מוכנות לדיון עד לאותו מועד, והן תיבחנה בהתאם לאמור במסלול ההטבה ובהתאם לתקציב שהוקצה.
- 4.3 הגשה במועדים שנקבעו מראש**
- 4.3.1 הגשת בקשות לקבלת מענק תתאפשר במספר מועדים קבועים מראש במהלך השנה, בהתאם להוראות והכללים המצוינים בנהלי מסלול ההטבה.
- 4.3.2 בפני הוועדה תובאנה כל הבקשות שהוגשו עד למועד האחרון להגשת בקשות, והן תיבחנה זו מזו, בהתאם לתקציב שהוקצה. בקשות שהוגשו באיחור יידחו על הסף.
- 4.4 במסגרת כל אחד מהליכי הגשת הבקשות לקבלת מענק (כמפורט בסעיף 4 לעיל), תהא רשות החדשנות רשאית לייחד את ההליך להגשת בקשות בתחומים טכנולוגיים מסוימים בעלי סיכון גבוה - בין היתר בהיבטים המפורטים בסעיפי המשנה לסעיף 6.2.1.1 להלן.

5. אופן הגשת הבקשה

- 5.1 בקשה לקבלת מענק תעשה בכפוף ובהתאם להוראות והכללים של מסלול הטבה זה ונהליו, ובהתאם לתנאים שיפורטו בפנייה לציבור אשר תפורסם באתר האינטרנט של הרשות.
- 5.2 בקשה לקבלת מענק תוגש לרשות החדשנות על גבי טופס ייעודי, ערוכה לפי הכללים והנהלים שהוועדה קבעה או תקבע מעת לעת, והיא תלווה במסמכים נוספים, לפי דרישת הוועדה או גורם שהוסמך על ידה.
- 5.3 הטפסים להגשת בקשה לקבלת מענק יהיו זמינים להורדה באתר האינטרנט של הרשות.

6. בחינת הבקשה

- 6.1 תנאי סף למתן המענק**
- על הבקשה ועל מגיש הבקשה לעמוד, להנחת דעתה של ועדת המחקר, בכל תנאי הסף הבאים **במצטבר**. יובהר ויודגש, כי יש לעמוד בתנאי הסף במועד הגשת הבקשה ובמשך כל תקופת ביצועה של התכנית המאושרת, וכי די באי-עמידה באחד מתנאי הסף הבאים כדי להביא לפסילת הבקשה כולה או לביטול התכנית המאושרת, לפי העניין:
- 6.1.1 מגיש הבקשה הוא תאגיד שהתאגד ונרשם כדין בישראל, ופועל בהתאם לדיני מדינת ישראל.
- 6.1.2 סך ההיקף הכספי של ההשקעות שבוצעו אצל מגיש הבקשה במצטבר, לרבות הלוואות, הלוואות המירות, מימון המיר ומימון מגורם ממשלתי, מרשות החדשנות או מכל גוף מתוקצב או נתמך – כהגדרתם בחוק יסודות התקציב, תשמ"ה-1985, עד למועד הגשת הבקשה, נמוך מ-5 מיליון ₪.

לעניין סעיף 6.1.2 זה:

- "הלוואה המירה" – משמעה הלוואה המשלבת בתוכה רכיב של אופציה להמרת מלוא ההלוואה למניות של מגיש הבקשה.
- "מימון המיר" – משמעו העברת מימון מידי למגיש הבקשה, כנגד זכות לקבל בעתיד מניות של מגיש הבקשה, בשווי מלוא המימון כאמור.
- 6.1.3 עיקר עיסוקו או עיסוקו המיועד של מגיש הבקשה הוא מחקר או פיתוח – כהגדרתם בחוק החדשנות.
- 6.1.4 לא התקבל, לשם ביצוע התיק מושא הבקשה, סיוע מימוני מגורם ממשלתי או מרשות החדשנות, במישרין או בעקיפין, שלא לפי הוראות מסלול הטבה זה. לא תינתן הטבה נוספת בגין תיק מאושר שבגינו ניתנה בעבר הטבה לפי הוראות מסלול הטבה זה.
- 6.1.5 אין למגיש הבקשה בקשה לקבלת הטבה, אשר נבחנת באיזה ממסלולי ההטבות של רשות החדשנות, לרבות מסלולי משנה.
- 6.1.6 מגיש הבקשה ובעלי השליטה בו עומדים בדרישות תקנות לעידוד מחקר ופיתוח בתעשייה (התניית אישורים – שכר מינימום), התשע"א-2011.
- 6.1.7 מגיש הבקשה אינו בעל חשבונות מוגבלים, ואינו נמצא בתהליך כינוס נכסים, הקפאת הליכים, פירוק וכו'.
- 6.1.8 נחתם בין מגיש הבקשה לבין המשקיע מזכר הבנות (Term Sheet) לביצוע השקעה הונית במזומן של המשקיע במגיש הבקשה (להלן: "מזכר ההבנות"), אשר לפיו 50% לפחות מהיקף השקעת המשקיע במגיש הבקשה, במהלך תקופת הביצוע, יהיו למטרת מחקר ופיתוח, ולפחות 50% מהיקף זה יבוצע בישראל על ידי המבקש, ובנוסף הוא כולל את מתן האופציה (כמפורט בסעיף 8.4 להלן) למשקיע.
- 6.1.9 מגיש הבקשה התחייב, כי יהיה הבעלים בידע שנובע ממחקר ופיתוח על פי התכנית המאושרת וכל זכות הנובעת ממנו, לרבות זכויות קניין רוחני, מרגע היווצרם. בבקשה הכוללת בעלות משותפת בידע, כהגדרת מונח זה במסלול הטבה מספר 1, כל הבעלים בידע התחייבו כאמור.

6.2 אמות המידה

הוועדה תשקול את הבקשות שעברו את תנאי הסף, ותעריך את טיבן בהתאם לאמות המידה המפורטות להלן:

6.2.1 אמות מידה - מגיש הבקשה והתכנית נושא הבקשה

- 6.2.1.1 מידת הסיכון, הטכנולוגי והעסקי, של מגיש הבקשה ותחום הפעילות של התכנית, ובכלל זה בהיבטים הבאים:
 - 6.2.1.1.1 חדשנות הטכנולוגיה בתכנית של מגיש הבקשה;
 - 6.2.1.1.2 רגולציה בתחום הפעילות;
 - 6.2.1.1.3 טווח זמן ארוך להטמעה בתחום הפעילות;
 - 6.2.1.1.4 כניסה לשוק בהתהוות;
 - 6.2.1.1.5 פעילותו של מגיש הבקשה בתחום טכנולוגי בו קיים מחסור במשקיעי הון ראשוני.
- 6.2.1.2 פוטנציאל הצמיחה העסקי-כלכלי של מגיש הבקשה עקב ההשקעה.

6.2.2 אמות מידה – המשקיע

- 6.2.2.1 היקף ניסיונו של המשקיע או של השותף המוביל בהשקעות הון ראשוני בחברות ומיזמים טכנולוגיים בכלל, ובחברות ומיזמים טכנולוגיים בתחומים כאמור בסעיף 6.2.1.1 בפרט.
- 6.2.2.2 היקפי ההשקעות שביצע המשקיע עד למועד הגשת הבקשה, בארץ ובחו"ל.
- אמת מידה זו לא תיבחן ביחס למשקיעים שהינם קרנות הון סיכון שהוקמו 12 חודשים לפני מועד ביצוע ההשקעה.
- 6.2.2.3 זמינות מקורות ההון המיועדים להשקעות הון ראשוני של המשקיע במועד הגשת הבקשה.
- 6.2.2.4 מידת התמחותו של המשקיע בהכונה עסקית (בנייה ועיצוב של המודל העסקי, התאמת המוצר לשוק, חדירה לשווקים, בניית מערך לקוחות וכו').
- 6.3 בכל אחד משלבי בחינת הבקשה, תהא ועדת המחקר רשאית להיעזר בחוות דעת מגורמים שונים ברשות החדשנות ו/או גורמים חיצוניים, ובכלל זה חוות דעת של בודקים מקצועיים מטעם רשות החדשנות.
- 6.4 ועדת המחקר, או מי מטעמה, לרבות גורמים חיצוניים, יהיו רשאים לפנות במהלך הבדיקה וההערכה אל מגיש הבקשה ו/או המשקיע, בבקשה לקבלת הבהרות או בבקשה לקבלת מידע ומסמכים נוספים הדרושים לשם בחינת הבקשה. מגיש הבקשה ו/או המשקיע, לפי העניין, ימסרו לוועדת המחקר, או לכל מי שהוסמך לכך מטעמה, כל מידע ומסמך נוסף שיתבקשו, הדרושים לשם בחינת הבקשה, והם יהיו חלק בלתי נפרד ממסמכי הבקשה.
- 6.5 ועדת המחקר תהא רשאית לזמן את מגיש הבקשה ו/או המשקיע ומי מטעמם, לצורך הצגת הבקשה בפניה.
- 6.6 בהתאם לשיקול דעתה הבלעדי, תהא הוועדה רשאית לדחות כל בקשה שהיא תמצא אותה בלתי סבירה. בנוסף, תהא הוועדה רשאית, בהתאם לשיקול דעתה הבלעדי, לשקול במסגרת אמות המידה הפחתת ניקוד לבקשה, בגין נתונים או הנחות עבודה או הצעה לתכנית או כל חלק מהם, שפורטו בבקשה, ושהיא מצאה אותם בלתי סבירים.

7. החלטת הוועדה וסמכויותיה

- 7.1 לאחר בחינת בקשה כמפורט לעיל, תקבל הוועדה החלטה האם לאשר או לדחות את הבקשה. הודעה בדבר החלטה כאמור תישלח למגיש הבקשה.
- 7.2 אם אישרה הוועדה את הבקשה או חלק ממנה:
- 7.2.1 הוועדה תקבע את סכום המענק המאושר, אשר ייקבע בהתאם ליחסים המפורטים בסעיפים 8.2 ו-8.3 להלן, בהתייחס לסכום ההשקעה ההונית במזומן שישקיע המשקיע במקבל האישור.
- 7.2.2 מגיש הבקשה והמשקיע ידרשו לחתום על כתב התחייבות בנוסח אשר תקבע הוועדה.

7.2.3 אישור הבקשה ייכנס לתוקפו לאחר חתימת הרשות על כתב אישור, אשר יכלול, בין היתר, את סכום המענק המאושר ואת סכום ההשקעה של המשקיע, וכן תנאים נוספים - אם ייקבעו על ידי הוועדה (במסלול הטבה זה: "כתב האישור").

7.3 לאחר מתן המענק, כמפורט בסעיף 0 להלן, תהא הוועדה רשאית בכל עת לבחון ולוודא כי תנאי כתב האישור וכן התנאים המפורטים בסעיף 6.1.7 לעיל מקוימים על ידי מקבל האישור, ולעדכן את החלטותיה במקרה של אי עמידה בתנאים הנ"ל, כמפורט בנהלי המסלול.

8. תנאי המענק

8.1 ההטבה במסגרת מסלול ההטבה תינתן במתכונת של מענק (במסלול הטבה זה: "המענק"), שיינתן למקבל האישור, בכפוף לביצוע השקעה הונית במזומן (כהגדרתה בסעיף 2.5 לעיל) של המשקיע במקבל האישור, ובהתאם לתנאי ההשקעה כפי שסוכמו במזכר ההבנות.

למען הסר ספק, יובהר כי לא יראו הלוואת בעלים או השקעה בשווה כסף או כל השקעה שאינה כנגד קבלת זכויות במניות מקבל האישור, כהשקעה לצורך סעיף זה.

עוד יובהר, כי השקעה הונית במזומן כאמור בסעיף 8.1 זה הינה אך ורק השקעה הנעשית לאחר הגשת בקשת המענק, בהתאם למסוכם במזכר ההבנות בין הצדדים. לא יוכרו השקעות עבר שנעשו במקבל האישור, עד למועד הגשת הבקשה לקבלת המענק.

8.2 המענק שתעניק רשות החדשנות למקבל האישור יהיה ביחס של 4:6 (6 - סכום ההשקעה ההונית במזומן של המשקיע במקבל האישור; 4 - סכום המענק שיינתן על ידי רשות החדשנות), ועד לסכום מענק מרבי של 3,500,000 ₪ (להלן: "סכום המענק המרבי"). זאת, בהתאם לאמות המידה המפורטות בסעיף 6.2 ולשיקול דעתה הבלעדי של הוועדה.

8.3 על האמור לעיל, תהא הוועדה רשאית לאשר, כי המענק יהיה ביחס של 1:1 (סכום ההשקעה ההונית במזומן של המשקיע במקבל האישור זהה לסכום המענק שיינתן על ידי רשות החדשנות), עד לסכום המענק המרבי, בהתאם לאמות המידה המפורטות בסעיף 6.2 ולפי שיקול דעתה הבלעדי, בהתקיים אחד לפחות מהמקרים הבאים:

8.3.1 אם 33% לפחות מהון המניות של מקבל האישור (על בסיס דילול מלא, לפני ההשקעה) מוחזק, במישרין או בעקיפין, על ידי יזם אחד או יותר מהקבוצות עם תנאי מימון מועדפים, כמפורט בסעיף 2.15 לעיל;

8.3.2 אם מקום פועלו של מקבל האישור באזורי פריפריה, כהגדרתם בסעיף 2.2 לעיל.

8.4 בד בבד עם מתן המענק למקבל אישור, ינפיק מקבל האישור למשקיע אופציה (Warrant) (במסלול הטבה זה: "האופציה"), אשר תקנה למשקיע את הזכות לבצע השקעה הונית במזומן נוספת במקבל האישור, בשווי מלוא סכום המענק שניתן על ידי רשות החדשנות למקבל האישור, בתוספת ריבית בשיעור של 5% לשנה מיום קבלת המענק (להלן: "תמורת האופציה"). האופציה תהיה תקפה עד תום תקופת מימוש האופציה. ריבית לפי סעיף זה תצורף לקרן, קרי סכום המענק וכן ריבית שהצטברה, אחת לשנה.

8.5 במקרה של מימוש האופציה על ידי המשקיע, יעביר מקבל האישור את תמורת האופציה לרשות החדשנות. יובהר, כי מימוש האופציה על ידי המשקיע ותשלום תמורת האופציה לרשות החדשנות יביאו לסיום מחויבויותיו של מקבל האישור כלפי רשות החדשנות, לעניין דיווח ותשלום תמלוגים, כפי שנקבע בסעיף 8.6 להלן. חובות מקבל האישור בהתאם לסעיף 9 להלן (ידע וייצור) ימשיכו לחול.

- 8.6 אם לא מימש המשקיע את האופציה שניתנה לו על ידי מקבל האישור עד תום תקופת מימוש האופציה, יוחזר המענק לרשות החדשנות על ידי מקבל האישור, באמצעות תשלום תמלוגים מכל הכנסותיו, בהתאם להוראות חוק החדשנות, התקנות, הכללים והנהלים שהותקנו מכוחו. הוראות מסלול הטבה מס' 1 של רשות החדשנות – קרן המו"פ והנהלים והכללים שנקבעו מכוחו, יחולו על מענקי רשות החדשנות והסיוע הניתנים במסגרת מסלול הטבה זה, לעניין דיווח ותשלום התמלוגים, החל מתום תקופת מימוש האופציה.
- 8.7 על מקבל האישור תחול המחויבות לדווח לוועדה על קרות "שינוי מהותי", כמשמעו בסעיף 8.8 להלן ועל סיומה של תקופת מימוש האופציה, כהגדרתה בסעיף 2.22 לעיל, כפי שייקבע בנהלי המסלול.
- 8.8 שינוי מהותי במקבל האישור, אשר יביא לפקיעת האופציה על פי מסלול ההטבה, יתרחש במקרים המפורטים להלן:
- 8.8.1 מכירתם של כלל או של רוב הנכסים של מקבל האישור ו/או תאגידים קשורים שבשליטתו, או מתן רישיון שימוש בלעדי ובלתי חוזר למסחור נכסי מקבל האישור ו/או תאגידים קשורים שבשליטתו.
- 8.8.2 גיוס הון של 42 מיליון ₪ ומעלה על ידי מקבל האישור, לאחר קבלת המענק במסגרת מסלול הטבה זה;
- 8.8.3 הפסקת עמידתו של מקבל האישור באיזה מתנאי סעיף 6.1 למסלול ההטבה.
- 8.9 במהלך תקופת מימוש האופציה או בסופה, על מקבל האישור יהיה לפרט מה הידע והזכויות הנובעות ממנו, לרבות זכויות קניין רוחני, אשר נוצרו על ידיו במהלך תקופת מימוש האופציה. אופן הפירוט ייקבע בנהלי המסלול.

9. ידע וייצור

- הוראות חוק החדשנות, התקנות, הכללים והנהלים שהותקנו מכוחו והוראות מסלול הטבה מס' 1 של רשות החדשנות – קרן המו"פ והנהלים והכללים שנקבעו מכוחו, יחולו על ההטבה הניתנת במסגרת מסלול הטבה זה, לעניין:
- 9.1 בעלות בידע הנובע ממחקר ופיתוח על פי תכנית מאושרת וכל זכות הנובעת ממנו.
- 9.2 ייצור בישראל והחובה שלא להעביר ייצור מחוץ לישראל, ללא קבלת אישור מוקדם של ועדת המחקר.
- 9.3 החובה שלא להעביר את הידע או זכויות הנובעות מהידע שפותח במסגרת תכנית מאושרת לאחר, בארץ או בחו"ל, ללא קבלת אישור מוקדם של ועדת המחקר.
- אישורים בנוגע לבקשות, שאינן בקשות לאישור תכנית, אשר יוגשו בנוגע לנושאים המפורטים בסעיף זה, יובאו לדיון בוועדת המחקר אשר פועלת מכוח מסלול הטבה מספר 1 – קרן המו"פ.

10. כפל תמיכה

- יובהר, כי חל איסור לקבל סיוע נוסף מרשות החדשנות ו/או מגורם ממשלתי, במישרין או בעקיפין, בגין מרכיבים בתכנית מאושרת.

11. סמכויות פיקוח ואכיפה של רשות החדשנות

מקבל האישור והמשקיע יאפשרו בכל עת לרשות החדשנות, או למי מטעמה, לרבות גורמים חיצוניים מטעמה, לבקר את פעולותיהם ולפקח על העמידה בתנאי כתב האישור, במועדים ובתנאים שייקבעו על-ידי רשות החדשנות ומי מטעמה, ולפעול על-פי הנחיות רשות החדשנות, כפי שתינתנה מעת לעת.

במסגרת ביצוע הביקורות כאמור, יהיו רשות החדשנות ומי מטעמה רשאים לקבל בחוות דעת מגורמים שונים, וכן לפנות במהלך הבדיקה וההערכה אל מקבל האישור ו/או המשקיע, בבקשה לקבלת הבהרות או בבקשה לקבלת מידע ומסמכים נוספים הדרושים להם, ומקבל האישור ו/או המשקיע, לפי העניין, ימסרו לרשות החדשנות או לכל מי שהוסמך לכך מטעמה, כל מידע ומסמך נוסף שיתבקשו כאמור.

12. דיון חוזר

12.1 הוועדה תקיים דיון חוזר בכל החלטה שקיבלה, אם בתוך 45 ימים ממועד קבלת ההודעה על החלטת הוועדה הגיש מגיש הבקשה שבעניינו התקבלה החלטת הוועדה כאמור, בקשה מנומקת בכתב לקיים דיון חוזר.

12.2 הגשת בקשה לדיון חוזר על-ידי מגיש הבקשה טעונה תשלום אגרה בהתאם לתקנות אשר נקבעו לעניין זה מכוח חוק החדשנות.

13. ביטול הסיוע

מבלי לגרוע מאיזו מהוראות מסלול הטבה, הוראות חוק החדשנות, לרבות פרק ח' לחוק החדשנות, לעניין ביטול הסיוע, יחולו על הטבה שתינתן במסגרת מסלול הטבה זה.

14. תקציב

14.1 מובהר, כי מועצת רשות החדשנות רשאית לעדכן מעת לעת את הסכומים והשיעורים הנקובים במסלול הטבה זה.

14.2 מתן הסיוע והפעלת מסלול הטבה כפופים לאישור התקציב מדי שנה בשנה, למגבלות התקציב ולתקציב המאושר למסלול הטבה.

14.3 אם במועד אישור בקשה טרם אושר תקציב רשות החדשנות, יהיה האישור כפוף לקיומו של תקציב בתקנה התקציבית המתאימה, ולא תתקבל כל החלטה סופית בדבר הגנת השקעות עד לאחר אישור התקציב על-ידי הגורמים הרלוונטיים.

15. שונות

15.1 הוראות חוק החדשנות, התקנות, הכללים, הנהלים, התנאים וההוראות שנקבעו מכוחו (אם נקבעו) יחולו על מסלול הטבה זה, בשינויים המחויבים, ובכלל זה הוראות סימן ד' לפרק ג' לחוק החדשנות (ועדת המחקר), פרק ג' לחוק החדשנות (חובת הזהירות וחובת האמונים של נושא משרה ברשות החדשנות), סעיף 15 כ"ח לחוק החדשנות (החלת דינים), סעיף 15 ל"ל לחוק החדשנות (הכנסות רשות החדשנות), פרק ד' לחוק החדשנות (אישור בקשות למתן הטבות), פרק ה' לחוק החדשנות ופרק ח' לחוק החדשנות (הוראות כלליות), ובכלל זה סעיף 47 לחוק החדשנות (עונשין).

- 15.2 נהלי מסלול ההטבה, כפי שייקבעו ויפורסמו מעת לעת על ידי הוועדה, לרבות לעניין הליך הגשת הבקשות והדיון בהן, יהיו חלק בלתי נפרד ממסלול הטבה זה. במקרה של סתירה או אי התאמה בין הוראות מסלול הטבה זה לבין הנהלים, יגברו הוראות מסלול הטבה זה.
- 15.3 בכל מקרה, אין לראות במסלול הטבה זה התחייבות מטעם רשות החדשנות לאשר בקשות שתוגשנה או להעביר תשלום כלשהו.
- 15.4 נהלים, כללים, הודעות וכיו"ב, שייקבעו ביחס למסלול הטבה זה, יפורסמו באתר האינטרנט של הרשות.
- 15.5 מקבל האישור לא יוכל להמחות, להסב, למכור, לשעבד או להעביר בדרך אחרת את ההטבה שניתנה לו מכוח מסלול הטבה זה.

16. תחולה ותחילה

הוראות מסלול הטבה זה תוקנו ביום ט"ז בכסלו, תשפ"ה (17 בדצמבר 2024) (להלן: "יום התחילה"), הן מחליפות את הוראות מסלול ההטבה מיום י"ג בכסלו, תשפ"ב (17 בנובמבר 2021), והן יחולו על בקשות שהוגשו לאחר יום התחילה.

17. הוראות מעבר

- 17.1 סעיף 8.4 כנוסחו ביום התחילה יחול גם לגבי בקשות שהוגשו ערב יום התחילה.
- 17.2 בתיק שאושר עד ליום ט"ז בכסלו, תשפ"ה (17 בדצמבר 2024) תחול ריבית שנתית כדלקמן:
- 17.2.1 עד ליום 31 בדצמבר 2023 - תחול ריבית בשיעור משתנה בגובה ריבית הליבור (Libor) השנתית לפקדונות בדולרים, כפי שפורסמה ביום המסחר הראשון של כל שנה, או בפרסום חלופי שלפי הודעת בנק ישראל לציבור קובע את הריבית האמורה;
- 17.2.2 בתקופה שלאחר יום 1 בינואר 2024 תחול ריבית משתנה בגובה ריבית ה-"סופר" (Term SOFR - Secured Overnight Financing Rate) לתקופה של 12 חודשים, כפי שפורסמה ביום המסחר הראשון של כל שנה על ידי CME Group או על-ידי כל גורם שיוסמך לכך על-ידי הבנק המרכזי של ארצות הברית של אמריקה (The Federal Reserve), או בפרסום חלופי שלפי הודעת בנק ישראל לציבור קובע את הריבית האמורה, בתוספת של 0.71513%.