

הדפסה



בית המשפט המחוזי בירושלים

פר"ק 27868-04-12 קמן סחר מתכות בע"מ נ' 'בנק לאומי לישראל בע"מ ואח'
יום שני 24 דצמבר 2012

מספר בקשה (رقم الطلب): **23**

טלפון מרכז מידע: 077-2703333

אישור על פתיחת בקשה

مُصادقة على تسجيل طلب

ניתן אישור כי ביום (نُصادق بهذا أنه في يوم) 24/12/2012 בשעה (بالساعة) 19:58 הוגשה בקשה מסוג (قُدّم طلب من نوع): כללית, לרבות הודעה בקשה של מבקש 1 כללית, לרבות הודעה דין וחשבון מטעם הנאמן ובקשה לאישור הסדר הנושים של החברה

בתיק (بقضية) פר"ק 27868-04-12 קמן סחר מתכות בע"מ נ' בנק לאומי לישראל בע"מ ואח'.

מספר הבקשה הוא (رقم الطلب هو): **23**.

בכל פנייה לבית המשפט בנוגע לבקשה זו, יש לציין את מספר הבקשה.

كُل مراجعة للمحكمة المتعلقة في الطلب عليك أن تذكر رقم الطلب.

	בעניין:	חוק החברות, התשנ"ט-1999
"החוק"	ובעניין:	תקנות החברות (בקשה לפשרה או להסדר), התשס"ב-2002
"התקנות"	ובעניין:	קמנ סחר מתכות בע"מ, ח.פ. 51-3328989 (בהקפאת הליכים)
"החברה"	ובעניין:	רו"ח אלון פרדקין, נאמן לחברה לתקופת הקפאת הליכים ע"י ב"כ עוה"ד אביתר קנולר /או יריב שי ישינובסקי /או רונן נאוי ממשרד עוה"ד י. זלצמן, גילת, קנולר, גראוס, סלומון ושות' מרחוב לינקולן 20 (בית רובינשטיין), תל אביב 67134 טלפון: 03-7611611; פקס: 03-7611655
"הנאמן"	ובעניין:	בנק לאומי לישראל בע"מ באמצעות משרד עוה"ד מטרי, מאירי ושות', עורכי-דין דרך מנחם בגין 7 (בית גיבור ספורט) רמת גן 52681 טל': 03-6109000; פקס: 03-6109009
"הנושה המובטח" או "הבנק"	ובעניין:	הכונס הרשמי מרח' כנפי נשרים 15, גבעת שאול, ירושלים, 95464 טל': 02-6215777; פקס: 02-6467570

דין וחשבון מטעם הנאמן

ובקשה לאישור הסדר הנושים של החברה

מוגש בזאת דין וחשבון מטעם הנאמן, במסגרתו ידווח הנאמן לכבוד בית המשפט כי באספות הנושים שכונסו, אישרו הנושים (בכל אחת מקבוצות הנשיה השונות) ברוב מכריע ומוחלט את הסדר הנושים שהובא בפניהם. לאור זאת, במסגרת דוח זה, יתבקש כבוד בית המשפט לאשר את הסדר הנושים של החברה, ולמנות את הנאמן כנאמן לביצוע בפועל של הסדר הנושים.

כן יתבקש כבוד בית המשפט, לאשר לח"מ, כנאמן לביצוע הסדר הנושים, לנקוט בהליכי פירוק החברה, וזאת ע"פ מתווה הצעת ההסדר שאושרה ובהתאם להסכמות הנושים להסדר.

ואלו נימוקי הבקשה:

א. מבוא

1. ביום 27.04.12, ניתן צו להקפאת הליכים בעניין החברה ע"י בית המשפט הנכבד. בסמוך להחלטה זו, מונה הח"מ כנאמן לחברה לתקופת הקפאת ההליכים.
2. ביום 18.07.12, אישר בית המשפט הנכבד את מכירת פעילות החברה לפקר מתכות איכות בע"מ (להלן: "פקר") וביום 12.09.12 הושלמה עסקת המכר והועברה התמורה **בסך כ- 6.5 מיליון ₪** לקופת הנאמן (להלן: "התמורה בגין עסקת המכר").
מן הראוי להדגיש, כי במסגרת הסכם המכר עם פקר, **לא נמכרו חובות הלקוחות של החברה, שסכומן הינו כ- 8 מיליון ₪, וכן נכסים נוספים של החברה.**
3. ביום 31.10.12, ולבקשת הנאמן, אישר כבוד בית המשפט לכנס אסיפות נושים לצורך אישור הסדר הנושים של החברה, ובהתאם לכך, התקיימו, ביום 28.11.12, אסיפות נושים במשרדי ב"כ הנאמן.
4. בדוח זה יחזור הנאמן בקצרה על עיקרי הסדר הנושים שאושר (שפרטיו הוצגו לבית המשפט הנכבד במסגרת הבקשה לכינוס אסיפות הנושים), יפרט בדבר עמדות הנושים כפי שהובעו באסיפות הנושים או בסמוך לכינוסן, וכן יעדכן, כי הצעת ההסדר זכתה לרוב מכריע, העולה בצורה ניכרת על הרוב הנדרש על פי דין, בכל קבוצות הנשייה (הן מבחינת ערך הנשייה המצביעה והן מבחינת מספר הנושים התומכים).

ב. עיקרי ההסדר שאושר והמקורות להסדר

5. במסגרת הצעת הסדר הנושים שאושרה ניתן פתרון ומזור מקסימאלי לנושי החברה, פתרון שהושג מתוך עבודה ועמל רב, ובשיתוף פעולה מצד הנושים השונים, לרבות הנושה המובטח, ולאחר בחינת מתווים שונים, והכל בכדי למקסם את הדיבידנד לנושים ותוך שימת דגש על פריסה קצרה במיוחד של התשלומים (עד 6 חודשים).
6. הסדר הנושים מציב בפני הנושים אלטרנטיבה טובה יותר מזו שהייתה מתקבלת בפירוק החברה או כינוס נכסיה, שכן הוא מאפשר חלוקת דיבידנד מסוים לנושים הרגילים של החברה.
7. ייאמר כבר עתה, כי ללא שיתוף הפעולה מצד הנושה המובטח (בנק לאומי) ונציגיו ואורך הרוח שהפגינו, לא ניתן היה להגיע להסדר המוצע, ובכלל זה לא ניתן היה להציע דבר לנושים הרגילים וככל הנראה אף לא היה ניתן לשמור על מקום עבודתם של עובדי החברה.
8. ויוסבר, לאחר מו"מ ארוך שנוהל עם הנושה המובטח, **שהינו בעל שעבוד צף (ושסך החוב כלפיו עולה על כלל נכסי החברה ועל התמורות הצפויות ממימוש נכסיה)**, עלה בידי הנאמן לגבש עימו הסכמה לפיה יותר על מעמדו המועדף כנושה מובטח בחלק מהתמורות שהתקבלו בגין מימוש נכסי החברה (המשועבדים לו בשעבוד צף). לאור כך ניתן היה לעשות שימוש בחלק זה מהתמורה, שלכאורה הייתה מגיעה לנושה המובטח, לטובת חלוקת דיבידנד אף לנושים הרגילים של החברה.
9. ההסכמות שגובשו אפשרו בסופו של יום אף את המשך פעילותה של החברה (כך שספקי החברה יוכלו להמשיך לספק לצורך כך מוצרים ועובדי החברה יוכלו לשמור על מקום פרנסתם) ולגיבוש הסכמות אל מול הנושים שטענו שיש בידם תניות שימור בעלות תקפות.
10. הסדר הנושים מושתת בעיקרו על המקורות הבאים, המסתכמים בכ- **15 מיליון ₪** (להלן: "סך מקורות ההסדר") וכן מסך של 2.7 מיליון ₪ שהוחזק בידי בנק לאומי עובר למתן צו הקפאת ההליכים (שעליו יפורט בהמשך):

- 10.1 תמורת מכירת נכסי החברה ופעילותה לחברת פקר בסך של 6.5 מיליון ₪, לפי החלוקה הבאה:
- 10.1.1 ציוד קבוע – סך של 2.5 מיליון ₪;
- 10.1.2 מלאי – כ- 3.5 מיליון ₪;
- 10.1.3 מוניטין – 0.5 מיליון ₪;
- 10.2 כספים שנגבו וייגבו על ידי הנאמן מחייבים של החברה (בין היתר באמצעות מנגנון מיוחד שנבנה במסגרת הסכם מכר הפעילות לפקר), בסך כולל של כ- 8 מיליון ₪.
- 10.3 מכירת חברת הבת ברומניה, שצפויה להניב סך של כ- 550 אלפי ₪ נוספים. לשם כך, יפעל הנאמן להביא למכירתה, והכל בכפוף להוראת הסדר הנושים הנוגעות לסוגיה זו.
- העתק הצעת הסדר הנושים - מצ"ב כנספח 1.**
- העתק טבלה המפרטת את הנתונים הכספיים של הסדר הנושים (נספח א' להצעת ההסדר) - מצ"ב כנספח 2.**
11. לבד מסך מקורות ההסדר יש להוסיף ולציין, כי בידי הבנק הוחזק סך של 2.7 מיליון ₪ מהמחאות שנתקבלו בידי עובר לתקופת הקפאת ההליכים (להלן: "הסכום שהוחזק בידי הבנק"). סכום זה אינו נכלל בסך מקורות ההסדר, וחלקו נגבה בפועל בידי בנק לאומי עוד בטרם מתן צו הקפאת ההליכים, ואולם בפועל הוא שימש להפחתת החוב המובטח ולגיבוש ההסכמות שהושגו מול בנק לאומי.
12. הדיבידנד המוצע בהצעת ההסדר שאושרה, על פי סוגי הנשייה, הינו כדלקמן:
- 12.1 **נושים מובטחים:**
- 12.1.1 **בנק לאומי** – בהתאם להצעת ההסדר שאושרה וסוכמה עם הבנק יזכה בנק לאומי לדיבידנד בסך 11.5 מיליון ₪ (מסכום זה הועבר לבנק עד היום כ- 500 אלפי ₪) (להלן: "הדיבידנד לבנק").
- סכום זה הינו בנוסף לסכום שהוחזק בידי הבנק (כהגדרתו לעיל) ששימש להפחתת החוב המובטח לבנק (כך שלמעשה, בסופו של יום יזכה בנק לאומי לדיבידנד כולל בסך 14.2 מיליון ₪ מהם רק 11.5 מיליון מתוך סך מקורות ההסדר).
- בהתאם לסיכום עם הבנק, בתכופ לאחר אישור ההסדר תשולם לבנק כ- 80% מהדיבידנד לבנק (כ- 9 מיליון ₪) ויתרת הדיבידנד לבנק תשולם בתוך 90 יום מיום אישור ההסדר.
- 12.1.2 **נושים בעלי טענות לתניית שימור בעלות** - בהתאם להסדר המוצע ולאחר מו"מ פרטני וארוך עם נושה בשם אלומיניום ASMP (להלן: "קומצ") ונושה נוסף בשם אלקואה (להלן: "אלקואה"), הוסכם עם הנושים הנ"ל (לאחר קבלת הסכמת בנק לאומי שהינו בעל שעבוד צף על כלל הנכסים), כי חלק מחוב החברה כלפיהם יוכר כחוב מובטח וזאת לאור טענתם לשימור בעלות בגובה חובם (על פרטי ההסדרים הספציפיים עם נושים אלו, בחינת טענתם לשימור בעלות והרציונאל העומד מאחורי ההסדרים יפורט בפרק ה(3) להלן) ויתרת החוב תוכר כחוב בנשייה רגילה.
- 12.1.3 **כלל פקטורינג בע"מ** (להלן: "כלל") - בהתאם להסדר המוצע, יחולק לכלל שהינה בעלת שעבוד ספציפי על מכוונות וציוד, שערכם עולה על גובה החוב המובטח לה, דיבידנד בשיעור 100% מתביעת חובה (סך של 651,491 ₪).
- 12.2 **נושים בדין קדימה:** 100% מסך הנשייה שתיקבע על ידי הנאמן.
- 12.3 **נושים רגילים:** 5%-10% מסך הנשייה שתיקבע על ידי הנאמן.

ד. מועדי התשלום על פי ההסדר

13. כאמור לעיל, המקורות העיקריים של הסדר הנושים הינם התמורה בגין עסקת המכר, גביית חובות הלקוחות של החברה (שחלק ניכר מהם כבר נגבה בפועל) ומימוש החברה הבת ברומניה. במסגרת הצעת ההסדר, יחולק הדיבידנד כדלהלן:
- 13.1 **לנושים המובטחים** - ע"פ סיכום ספציפי עם כל נושה ונושה;
- 13.2 **לנושים בדין קדימה** - ע"פ סיכום ספציפי עם כל נושה ונושה;
- 13.3 **לנושים הרגילים** - עד 60 יום ממקורות ההסדר הקיימים. עם המשך הליך הגביה ומכירת החברה הבת ברומניה-יועבר הדיבידנד לנושים במקביל לגביה בפועל, והכל כאמור ובכפוף להוראות הסדר הנושים;

ה. סיכום עמדות הנושים להצעת ההסדר

14. כאמור לעיל, נושי החברה כונסו באסיפות נושים שונות, על פי סיווג נשייתם, במשרד ב"כ הנאמן, ביום 28.11.12 ולאחר ריכוז תוצאות ההצבעות שהועברו לעניין הצעת ההסדר עולה, כי ההסדר זכה לתמיכה מוחלטת במלוא קבוצות הנשייה (100% תמיכה מהנושים המובטחים; 100% תמיכה מהנושים בדין קדימה ורוב מוחלט מהנושים הרגילים, המחזיקים בנשייה בשיעור של 93.2%).
העתק טבלה המרכזת את תוצאות ההצבעה באסיפות השונות - מצ"ב כנספח 3.

15. **ברי, כי בהתאם לנתונים אלו, הצעת ההסדר זכתה לרוב הנדרש ע"פ חוק לשם אישורה ע"י כבוד בית המשפט.**

16. יצוין כי סכומי החוב וסוג הנשייה לפיהם הביעו הנושים עמדתם באסיפות השונות, ובהתאם חושב שיעור ההסכמה או ההתנגדות של נושים אלו בדיני הקדימות השונים, הנו ע"פ תביעות החוב שהגישו הנושים, כאשר שיעור הדיבידנד לנושים בפועל וסיווג הנשייה בפועל יבוצע רק לאחר בדיקת תביעות החוב של כל נושה ונושה באופן פרטני על ידי הנאמן.

17. להלן יפורטו תוצאות האסיפות השונות בהתאם לדרישות הדין בעניין זה:

1.ה. עמדת הנושים המובטחים:

18. 100% מהנושים המובטחים שהביעו עמדתם ביחס להסדר (3 מתוך 3) תמכו בהצעת ההסדר, בכפוף למספר הערות שיפורטו להלן, להן הנאמן מסכים:

- 18.1 **בנק לאומי** – הביע הסכמתו להצעת ההסדר בכפוף להבהרתו המפורטת בהודעה על הסכמתו לתנאי ההסדר המהווה חלק בלתי נפרד מהצעת ההסדר. על פי ההבהרה, שהנאמן מסכים לה, סכום הדיבידנד לתשלום לבנק לאומי עומד על 14.2 מיליון ₪, כאשר מתוכו נפרעו סך של 2.7 מיליון ₪ מהמחאות שנתקבלו בידי עובר לתקופת הקפאת ההליכים. מכאן שיתרת התשלום עומדת על 11.5 מיליון ₪ (מתוכם סך של 500 אלפי ₪ הוזרמו ישירות ע"י לקוחות החברה במהלך תקופת הקפאת ההליכים).

העתק עמדת בנק לאומי ביחס להצעת ההסדר - מצ"ב כנספח 4.

- 18.2 **חברת קומצ** - קומצ, שהוכרה כנושה מובטח בסך 774,000 ₪, הביעה הסכמתה להצעת ההסדר בכפוף לתנאים המפורטים במכתבה ושהועלו על ידה באסיפת הנושים והמהווים חלק בלתי נפרד מהצעת ההסדר. התנאים שניתנו ע"י קומצ כתנאי להסכמתה, ואשר הנאמן מסכים להם הינם: (1) סכום הנשייה המובטחת, בסך 774,000 ₪, ישולם לידה בתוך 90 יום ממועד אישור ההסדר; (2) סכום הנשייה הרגילה, שלא יפחת מסך של 101,000 ₪, ולא יעלה על שיעור של 5%, ישולם

לידה בכל מקרה, לא יאוחר מחלוף 6 חודשים ממועד אישור ההסדר (להלן: "תנאי קומצ להסדר").

העתק מכתב קומצ ביחס להצעת ההסדר - מצ"ב כנספח 5.

18.3 חברת ALCOA ("אלקואה") - אלקואה, שהוכרה כנושה מובטחת בגין חלק מנשייתה (חלק בסך 283,163 ₪ - ר' נספח 2 לעיל) הביעה הסכמתה להצעת ההסדר בכפוף לתנאים המפורטים במכתבה והמהווים חלק בלתי נפרד מהצעת ההסדר דנא. התנאים שניתנו ע"י אלקואה כתנאי להסכמתה ואשר הנאמן מסכים להם הינם: (1) שמירה על מלוא זכויות אלקואה בקשר עם כתב הערבות הקיים לטובתה לשם הבטחת החוב ו/או כל בטוחה אחרת העומדת לאלקואה בנוגע לחוב שבנדון; (2) סילוק התביעה שכנגד שהוגשה ע"י החברה בגדרי ת.א (מחוזי-ת"א) 1939/09 (להלן: "תנאי אלקואה להסדר"). עפ"י ההבהרות וההסכמות שהושגו בין הנאמן לב"כ אלקואה, לאחר אישור הסדר הנושים יפעלו הצדדים במשותף ובהסכמה לסילוק הדדי של התביעות שהוגשו ביניהם (במסגרת ת.א 1939/09).

העתק מכתב אלקואה ביחס להצעת ההסדר - מצ"ב כנספח 6.

19. הנושה הרביעי, כלל פקטורינג, לא הביעה עמדתה בכתב (ולכן לא נספרה בשקלול המצביעים בקבוצת נשייה זו), אולם בשיחות שהתקיימו בין ב"כ הנאמן לבין נציגי כלל פקטורינג, הובהר כי לאור סכום הדיבידנד הצפוי בהסדר (651,491 ₪) הם מסכימים להסדר שהוצע.

20. לסיכום, 100% מהנושים המובטחים, תמכו בהצעת ההסדר בכפוף למס' תנאים המקובלים על הנאמן.

2.ה עמדת הנושים בדין קדימה:

21. 100% מהנושים בדין קדימה (12 נושים מתוך 12) שהביעו עמדתם, הצביעו בעד ההסדר. בין הנושים בדין קדימה שהצביעו ביחס להצעת ההסדר: מע"מ; מס הכנסה ו-10 מעובדי החברה.

העתק הסכמות מע"מ, מס הכנסה ו-10 מעובדי החברה - מצ"ב כנספחים 7, 8, 9-1.

22. כפי שניתן להבין, כלל המצביעים (100%) בקבוצת נשייה זו הסכימו להצעת ההסדר ולפיכך שקבוצת נשייה זו אישרה את ההסדר עפ"י דין.

3.ה עמדת הנושים הרגילים:

23. 93.2% מהנושים הרגילים שהביעו עמדתם ביחס להצעת ההסדר תמכו בהצעת ההסדר (7 מתוך 9 נושים - ר' נספח 3 לעיל). 2 הנושים שהתנגדו להצעת ההסדר מחזיקים בשיעור של 6.8% מערך הנשייה המצביעה בקבוצה זו, כאשר אחד מהמתנגדים, איסכור מתכות ופלדות בע"מ (להלן: "איסכור") העביר התנגדותו ולחלן תובא התייחסות הנאמן לה.

24. לאור האמור לעיל, ברי כי הושגה הסכמת הנושים הרגילים עפ"י דין.

3.ה(I) התייחסות בקצרה להתנגדות איסכור

25. כזכור מההליכים הקודמים בתיק זה, איסכור הינה נושה של החברה (נושה בדין רגיל בשיעור נשייה של 5.5% מסך הנשייה המצביעה בדין רגיל), שבמסגרת ההליכים דנא ביקשה לרכוש את פעילות החברה ובשלב מסוים אף הגישה התנגדויות ובקשות שונות ביחס לבקשת הנאמן לאשר את עסקת המכירה לפקר.

26. כזכור, בקשותיה של איסכור נדחו ע"י בית משפט נכבד זה, כאשר באחת מההחלטות (החלטת בית המשפט הנכבד מיום 12.7.12 במסגרת בקשה מס' 15 בתיק), מתח בית המשפט הנכבד ביקורת על התנהלותה של איסכור במסגרת השלבים שלפני אישור המכירה לפקר.

העתק החלטת בית המשפט הנכבד מיום 12.7.12 - מצ"ב כנספח 10.

27. כך או כך, במסגרת אסיפת הנושים הודיעה איסכור, כי הינה מתנגדת להצעה, ובהמשך העבירה מכתב המפרט את טעמי התנגדותה.
- העתק מכתב נימוקי ההתנגדות של חברת איסכור - מצ"ב כנספח 11.
28. ייאמר כבר עתה, כי לדעת הנאמן אין במכתב הודעת ההתנגדות של איסכור דבר, וחלק מהטענות המובאות בו (בעיקר טענת איסכור להעדפת נושים שבוצעה לכאורה ערב הליך הקפאת הליכום ואף בראשיתו) הינן טענות שכבר הועלו ע"י איסכור בעבר, נבחנו על ידי הנאמן ונמצאו כמשוללות יסוד, כאשר איסכור אף קיבלה מכתב מפורט מהנאמן בעניין זה כבר לפני מספר חודשים ולא נשמע קולה בעניין זה מאז.
- העתק מכתב איסכור לנאמן, מיום 29.6.12, ביחס לטענות להעדפת נושים - מצ"ב כנספח 12.
- העתק מכתב התשובה של הנאמן, מיום 25.10.12, ביחס למכתב איסכור - מצ"ב כנספח 13.
29. כפי שיובהר להלן, אין בהתנגדותה של איסכור כל טעם לטרפד את הסדר הנושים שעבר במלוא קבוצות הנשייה בשיעור תמיכה כמעט מלא (!!) בכל אחת ואחת מקבוצות הנשייה.
30. **ראשית**, משהנושים אמרו את דברם (ומדובר בגורמים עסקיים ששקלו את כדאיות ההצעה), אין מקום לאפשר לאיסכור לסכל את הצעת ההסדר ולהחליט עבור כלל הנושים.
31. הלכה פסוקה היא, כי רק במקרים חריגים וקיצוניים ביותר יתערב בית המשפט בשיקול דעתם של אסיפות הנושים, ויאפשר למיעוט מתנגד לכפות את עמדתו על עמדת רוב הנושים. לעניין זה ר' פסק דינה של כבי השופטת דניה קרת המביאה מספרם של אלשיך ואורבך (הקפאת הליכום – הלכה למעשה):
- "מהדברים לעיל עולה העקרון החשוב ביותר הנוגע להפעלת שיקול דעתו של בית משפט באישור הסדרים: בית משפט של חדלות פרעון איננו נוטה להתערב בשיקול דעתם של אסיפות נושים, לבד ממצבים חריגים וקיצוניים ביותר. זאת ככל שמדובר בבחינה והערכה של הכדאיות הכלכלית של הסדר הנושים ושל מאזן הסיכוי והסיכון הטמון בו, אף אם לדעת בית המשפט טעו הנושים בשיקול דעתם והוא היה מגיע לתוצאה שונה. כלומר, ברוב מוחלט של המקרים בקשה של נושי המיעוט להפוך את החלטת אסיפת הנושים משיקולים של כדאיות כלכלית, דינה להדחות מבלי שבית משפט יתעמק ויכריע בשאלת הכדאיות לגופה (אלשיך ואורבך, שם בעמ' 447)."**
- פרק (ת"א) 30869-11-09 דירקט קפיטל אינווסטמנטס בע"מ נ' הרמטיק נאמנות (1975) בע"מ (פורסם בנבו, ניתן ביום 5 ינואר 2010).
32. **שנית**, אף לגופם של דברים אין בהתנגדות איסכור דבר.
33. בחינת התנגדותה של איסכור מלמדת שלטענת איסכור ההסדר אינו כדאי ומוטב להפנות את החברה להליכי פירוק (ראה סעיף 3 למכתב איסכור). טענה זו של איסכור מבוססת כביכול על שלושה אדנים: (1) טענות כביכול לביצוע העדפות נושים עובר להליכי הפירוק (טענות שכפי שהובהר לעיל כבר נבחנו ונדחו על ידי הנאמן). לשיטת איסכור, לאור טענתה זו, מוצדק היה לנקוט בהליכי פירוק במסגרתם יבוצעו בדיקות (שכבר בוצעו בפועל); (2) טענות בדבר אי כדאיות ההסדר בשל "היעדר תרומת בעלים" (טענות שלא ברורה הרלוונטיות שלהם לאור העובדה שההסדר אינו מקנה דבר לבעלי החברה, מה גם שהתברר המחזיקות בחברה בדרגה זו אחרת, נתונות אף הן להליכי חדלות פרעון); (3) טענות באשר לכדאיות ההסכמות שגובשו בין הנאמן ובין קומצ ואלקואה (שליטת איסכור מביאות לשרוג מעמדם של נושים אלו על יתר הנושים).
34. דומה ש- 2 הטענות היחידות שראוי להתייחס אליהן, ולו על מנת שתיפרס בפני בית המשפט הנכבד התמונה המלאה הן טענות (1) ו-(3) לעיל ולהלן תובא התייחסות קצרה ביחס אליהן:

טענת איסכור לביצוע העדפת נושים בעבר כבר נבחנה ונדחתה – כפי שהוזכר לעיל, בעבר העלתה כבר איסכור את טענתה בדבר ביצוע העדפות נושים, ערב הקפאת ההליכים וחמור מכך למעשה אף בזמן הקפאת ההליכים (ר' נספח 12 שצורף לעיל). למעשה איסכור פנתה לבית המשפט הנכבד על מנת שימנה את בא כוחה כבעל תפקיד נוסף לצורך בחינת הטענות שהעלתה, אלא שבית המשפט הנכבד קבע, כי ראשית יש לפנות אל הנאמן שיבחן הטענות ולפיכך דחה בקשתה.

העתק החלטת בית המשפט הנכבד מיום 27.6.12 - מצ"ב **כנספח 14**.

כך או כך, פניית איסכור לנאמן נבחנה במלוא הרצינות הראויה וביום 25.10.12, הועברה לב"כ איסכור תשובה מפורטת ביחס לטענותיו, כשבקצירת האומר ניתן לומר, כי **לא נמצא כל ממש בטענותיה של איסכור** (ר' מכתב התשובה המפורט של הנאמן שצורף כנספח 13 לעיל). למעשה דומה היה לנאמן, כי מקור טענתה של איסכור נבעה מהסקת מסקנות לא נכונה שהסיקה איסכור משברי מידע שליקטה ושפורסמו על ידי חברת האם, בשירשור, של החברה (שהינה חברה ציבורית המחויבת בדיווחים לציבור באמצעות אתר הרשות לניירות ערך).

החשוב לציין בקשר לכך הוא שלא הוגש כל ערעור ואו פנייה לבית המשפט הנכבד בקשר עם ממצאי הנאמן כאמור ונראה שאיסכור למעשה זנחה את טענותיה בעניין זה (עד אשר העלתה אותם שוב בהתנגדותה לאישור הסדר הנושים, כיום, חודשיים לאחר מכן).

טענת איסכור באשר לכדאיות ההסכמות שגובשו בין הנאמן ובין קומצ ואלקואה (שליטת איסכור מביאות לשדרוג מעמדם של נושים אלו על יתר הנושים) – כפי שתואר לעיל, במסגרת הסדר הנושים וכשלב מקדים בדרך להצגתו בפני הנושים, גיבש הנאמן הסכמות עם קומצ (שהגישה תביעת חוב בסך 2.8 מיליון ₪) ועם אלקואה (שהגישה תביעת חוב בסך של כ- 7 מיליון ₪) בעצם כך שהכיר בחוב בסך 283,163 ₪ ביחס לאלקואה ובחוב בסך 774,000 ₪ ביחס לקומצ, **כחוב מובטח, לאור טענותיהם של נושים אלו לשימור בעלות.**

עובר לגיבוש הסדר הנושים וגיבוש ההסכמות עם קומצ ואלקואה בחן הנאמן ובדק לעומק את טענות שימור הבעלות שהועלו ע"י קומצ ואלקואה ובכלל כך את המסמכים הנוגעים בעניין לרבות הסכמי ההתקשרות עם ספקים אלו, תניות שימור הבעלות עצמן, המציאות המסחרית שבמסגרתה הותנו התניות, פסיקת בית המשפט הרלוונטיות, חוות דעת שהועברה בעניין ועוד.

ממצאי הנאמן העלו, בין היתר, כי במסגרת ההסכמים שנערכו בין החברה לנושים אלו, הופיעה תניית שימור בעלות, שניתוח הנאמן וצוותו העלה, כי **סיכוייה להתקבל במלואה** (מה שהיה מטרפד כל אפשרות להציל דיבידנד בשיעור כלשהו לנושים או אף להפעלת החברה בסיוע אותו המלאי שנדרש חזרה), **אינם מבוטלים** (בהתאם למבחנים שנקבעו בעניין זה בהלכת רע"א 1690/00 מ. ש. קידוחי הצפון בע"מ ואח' נ' א. אבגל טכנולוגיה בע"מ (בפירוק זמני) (2003), נו (4) 385 (פורסם בנבו) ופסקי הדין שבאו לאחוריו.

זאת ועוד, בחינת המצב המשפטי שנעשתה על ידי הנאמן התבססה גם על פסקי דין קודמים שניתנו ע"י בית משפט נכבד זה, במסגרתם התקבלו טענות לשימור בעלות במקרים דומים (ר' למשל פסק דינו של בית משפט נכבד זה בבשא (י-ם) 168/10 פתרונות ירוקים להדפסה בע"מ נ' אקסלנט ריטייל בע"מ (2011) (פורסם בנבו)).

נוסף על כך, חשוב להדגיש, כי לפחות בהסכם של קומצ עם החברה הופיעה, בנוסף לתניית שימור הבעלות גם תניית דין זר הקובעת, כי מהלוקות בין הצדדים יוכרעו עפ"י הדין השוויצרי ואף הועברה חוות דעת המצביעה על כך שתניית שימור הבעלות של קומצ תקפה עפ"י הדין השוויצרי.

אם לא די בכל שנאמר לעיל, בנק לאומי, שהיה הראשון להיפגע מההסכמות שגובשו עם קומצ ואלקואה (שכן עפ"י ההסכמות הוכר מעמדם ביחס לחלק מחובם כחוב מובטח הזוהה בדרגה לחוב הבנק), אישר את ההסדרים שאליהם הגיע הנאמן עימם וזאת לאחר שבחן ובדק בעצמו את המסמכים ;

לאור כל האמור לעיל סבר הנאמן, כי שקלול כלל הנתונים מוביל למסקנה שההסכמות שגובשו עם קומצ ואלקואה הינן ראויות ויסייעו להציל דיבידנד מסוים לנושים בדין רגיל.

בשולי הדברים יש לציין, כי גיבוש ההסכמות שבין הנאמן לבין קומצ ואלקואה נגזר מסמכותו ומשיקול הדעת הרחב המוקנה לנאמן במסגרת הליכי הקפאת הליכים, לשם גיבוש הסדרי נושים ובחינת הוכחות החוב של הנושים (ר' ע"א 3911/01 כספי נ' ר"ח נס ואח', פ"ד נו(6) 752) ועל כן איסכור לא חולקת במסגרת מכתבה.

35. לאור האמור לעיל והואיל וגם יתר הנושים קיבלו הלכה למעשה את עמדת הנאמן בדבר כדאיות הסדר הנושים, מתבקש בית המשפט הנכבד לאשרו, כמבוקש ברישא לבקשה זו, מבלי ליחס משקל לטעמי ההתנגדות של איסכור, שהינם שגויים אף מהבחינה המשפטית כאמור לעיל.

ו. הנאמן להסדר הנושים:

36. בהתאם להצעת הסדר הנושים, הנאמן להסדר הנושים יהיה ר"ח אלון פרדקין ובאי כוחו ימשיכו לשמש בתפקידם זה.

37. תפקידי הנאמן יהיו כדלקמן:

37.1 בחינת ואישור תביעות החוב של הנושים השונים.

37.2 העברת הדיבידנד לנושים בפועל, ע"פ הוראות הצעת ההסדר והאמור לעיל.

38. יתר הפרטים בכל הקשור לאופן עבודת הנאמן וסמכויותיו, מפורטים במסגרת הצעת הסדר הנושים.

39. למען הסר ספק, יודגש שוב כי לנאמן ו/או לבאי כוחו אין ולא תהיה אחריות כל שהיא מעבר לתפקידיו כמפורט לעיל, ובכלל זה, לא תחול עליו האחריות להגשת דוחות כספיים ו/או כל דיווח אחר.

ז. פירוק החברה

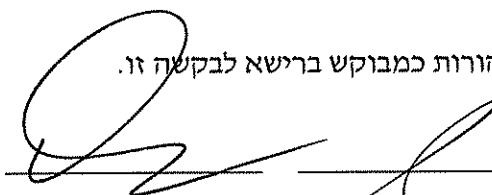
40. עם השלמת הסדר הנושים, ולאור העובדה כי פעילות החברה נמכרה, וזו נותרה ללא שום פעילות כלשהי, מתייטר הצורך בעצם קיומה של החברה.

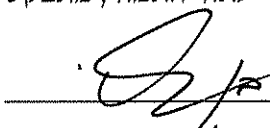
41. מנגד, המשך קיום החברה דורש הסטת משאבים לטובת עלויות שוטפות שונות, זאת ללא שום צורך.

42. לאור זאת, יתבקש כבוד בית המשפט לאשר לנאמן לפתוח בהליכי פירוק החברה, עם השלמת החלקים הרלוונטיים בהסדר הנושים.

ח. סיכום ועתירה:

43. לאור האמור, מתבקש בית המשפט הנכבד להורות כמבוקש ברישא לבקשה זו.


יריב שינינובסקי, עו"ד רונן נאוי, עו"ד
ב"כ הנאמן


אלון פרדקין, ר"ח
נאמן לתקופת הקפאת הליכים

תוכן עניינים - רשימת נספחים

עמ' 11	העתק הצעת הסדר הנושים	<u>נספח 1</u>
	העתק טבלה המפרטת את הנתונים הכספיים של הסדר הנושים (נספח א' להצעת ההסדר)	<u>נספח 2</u>
עמ' 20		
עמ' 22	העתק טבלה המרכזת את תוצאות ההצבעה באסיפות השונות	<u>נספח 3</u>
עמ' 26	העתק עמדת בנק לאומי ביחס להצעת ההסדר	<u>נספח 4</u>
עמ' 28	העתק מכתב קומצ ביחס להצעת ההסדר	<u>נספח 5</u>
עמ' 32	העתק מכתב אלקואה ביחס להצעת ההסדר	<u>נספח 6</u>
עמ' 35	העתק הסכמות מע"מ	<u>נספח 7</u>
עמ' 37	העתק הסכמות מס הכנסה	<u>נספח 8</u>
עמ' 40	העתק הסכמות 10 מעובדי החברה	<u>נספח 9</u>
עמ' 42	העתק החלטת בית המשפט הנכבד מיום 12.7.12	<u>נספח 10</u>
עמ' 44	העתק מכתב נימוקי ההתנגדות של חברת איסכור	<u>נספח 11</u>
עמ' 48	העתק מכתב איסכור לנאמן, מיום 29.6.12, ביחס לטענות להעדפת נושים	<u>נספח 12</u>
עמ' 52	העתק מכתב התשובה של הנאמן, מיום 25.10.12, ביחס למכתב איסכור	<u>נספח 13</u>
עמ' 55	העתק החלטת בית המשפט הנכבד מיום 27.6.12	<u>נספח 14</u>

נספח 1

העתק הצעת הסדר הנושים

עמ' 11

פר"ק 12-04-27868
בפני כב' השופט ד"ר מילט

בית המשפט המחוזי
בירושלים

בעניין: חוק החברות, התשנ"ט-1999
החוק;

ובעניין: תקנות החברות (בקשה לפרוץ או להסדר), התשס"ב-2002
התקנות;

ובעניין: קמ"ן סחר מתכנת בע"מ, ח.פ. 51-33289809
 ע"י ב"כ עוה"ד אביתר קנולר /או יריב שי ישינובסקי /או רוני טאני
 ממושרד עוה"ד י.זלצמן, גילת, קנולר, גראוס, סלומון ושות'
 מרחוב לינקולן 20 (בית רובינשטיין), תל אביב 67134
 טלפון: 03-7611611; פקס: 03-7611655
החברה/ המבקשת;

ובעניין: בנק לאומי לזרעל בע"מ
 באמצעות משרד עוה"ד מטרי, מאירי ושות', עורכי-דין
 דרך מנחם בנין 7 (בית גיבור ספורט) רמת גן 52681
 טל: 03-6109000; פקס: 03-6109009
הנושה המובטח

ובעניין: הכנס הרשמי
 מרחי כנפי נשרים 15, גבעת שאול, ירושלים, 95464
 טל: 02-6215777; פקס: 02-6467570

הצעת הסדר נושים לחברות קמ"ן סחר מתכנת בע"מ

ח.פ. 51-33289809

על פי סעיף 350 לחוק החברות, התשנ"ט - 1999

הנאמן מתכבד בזאת להציע, לנושי החברה הצעת הסדר הנושים (להלן: "ההסדר"), על פי סעיף 350 לחוק החברות.

הצעה זו תכלול את הנושאים הבאים:

- א. עקרונות ההסדר המוצע והמקורות להסדר.
- ב. סוגי הנושים והדיבידנד המוצע.
- ג. מכירת נכסי ופעילות החברה לידי חברת פקר.
- ד. התשלומים על פי ההסדר – מועדי התשלום.
- ה. הנאמן להסדר הנושים – תפקידו וסמכותו.
- ו. שונות.

א. עקרונות ההסדר המוצע והמקורות להסדר:

1. הצעת הסדר נושים זו מנסה ליתן פתרון ומזור מקסימאלי לנושי החברה, פתרון שהושג מתוך עבודה ועמל רב, ולאחר בחינת מתווים שונים, והכל בכדי למקסם את הדיבידנד לנושים והנך שימת דגש על פריסה קצרה במיוחד של התשלומים.
2. הסדר הנושים המפורט להלן, מציב בפני הנושים אלטרנטיבה טובה יותר מאשר פירוק החברה או כינוס נכסיה, שכן הוא מאפשר, לאחר מו"מ ארוך שנוהל בעניין זה עם בנק לאומי לישראל בע"מ (להלן: "הבנק" או "בנק לאומי"), שהינו נושה מובטח בעל שעבוד צף (ושסך חובה עולה על כלל נכסי החברה ועל התמורות הצפויות מימוש נכסיה), חלוקת כספים לנושים הרגילים (שללא כן לא ניתן היה לחלק להם דבר).
 ייאמר כבר עתה, כי ללא שיתוף הפעולה מצד בנק לאומי ונציגיו ואורך הרוח שהפגינו, לא ניתן היה להגיע להסדר המוצע, ובכלל זה לא ניתן היה להציע דבר לנושים הרגילים וככל הנראה אף לא היה ניתן לשמור על מקום עבודתם של עובדי החברה.
3. מן הראוי לציין, כי ההסדר המוצע משלים למעשה את המחלף שבוצע, בין היתר בסיוע חלק מהנושים, למכירת פעילות החברה לפקר מתכנת איכות (להלן "פקר") בדרך שאפשרה את המשך תעסקתם של העובדים (להלן: "הסכם פקר", ואשר כיום מאפשרת חלוקת דיבידנד לכל קבוצות הנשייה.

(הסדר השיטתי הצעת הסדר קטן 10.12.11 בפר' שהוגשם לבנק לאומי (הגרת 10.2012.002) - 204XX\20411-002)

- 12 -

4. הסדר הנושים מושתת בעיקרו על המקורות הבאים, המסתכמים בכ- 15 מליון ש"ח):

1. תמורת מכירת נכסי החברה ופעילותה לדידי חברת פקד מתכות איכות בע"מ (להלן: "פקד") בסך של 6.5 מליון ש"ח, לפי החלוקה הבאה:

א. ציוד קבוע – סך של 2.5 מליון ₪.

ב. מלאי – כ- 3.5 מליון ₪.

מוניטין – 0.5 מליון ₪. סך התקבול בפועל מפקד הסתכם בכ- 6.5 מליון ₪. התשלום הועבר במזומן.

2. כספים שנגבו ויגבו על ידי הנאמן מחייבים של החברה (בין היתר באמצעות מנגנון מיוחד שנבנה במסגרת הסכם מכר הפעילות לפקד), בסך כולל של כ- 8 מליון ש"ח.

3. מכירת חברת הבת ברומניה תניב סך של כ- 550 אלפי ש"ח נוספים.

4. מקור נוסף להסדר, הוא משיקים נוספים מהתקופה שטרם הקפאת החליטים, בהם אוחז בנק לאומי, ואשר מהווים חלק בלתי נפרד מההסדר מול הבנק.

ב. סוגי הנושים והדיבידנד המוצע:

5. יצוין כי למעט אם נאמר אחרת, הסכומים הרשומים להלן טרם נבדקו ואו הוכרעו סופית על ידי הנאמן ואשר על כן שיעור הדיבידנד המוצע הינו בגדר הערכה בלבד. הנאמן שומר על זכותו לבדוק את תביעות החוב ולקבוע את סכומי הנשייה.

6. שיעור הדיבידנד המוצע בהצעת הסדר זו על פי סוגי הנשייה הינו כדלקמן:

א. נושים מוטבחים (תאגידים בנקאיים ואחרים): בהתאם להסכמה ספציפית עם כל נושה ונושה.

ב. נושים בדין קדימה: 100%-50% מסך הנשייה שתיקבע על ידי הנאמן.

ג. נושים רגילים: 5%-10% מסך הנשייה שתיקבע על ידי הנאמן.

עודק צילומי מטבלה המרכיז את נתוני הסדר הנושים, מצ"ב כנספח א'.

7. מן הראוי להרחיב במקצת אודות פרטי ההצעה לגבי כל אחד מהנושאים האמורים.

א. נושאים מובטחים:

בתיק דנא הנושאים המובטחים הנם כדלהלן:

1. בנק לאומי - הינו נושא מובטח מכוח שעבוד צף על כלל נכסי החברה.
2. לפי בקשת הקפאה ומסמכי הבנק, חובה של החברה לבנק הסתכם, נכון ליום ההקפאה, על סך של 19 מליון ₪.
בהתאם להצעת ההסדר, סך הדיבידנד אותו יקבל הבנק עומד על סך של 14.2 מליון ₪ (וזאת מבלי לגרוע מזכותו של בנק לאומי לחזור לקצוץ מים בעימם בדרישה לפרעון סך של 0.95 מליון ₪ נוספים), מתוכם סך של 2.7 מליון ₪ נגבו על ידו מהמחזאות בהם אחז בטרם הקפאת ההליכים והיתרה מסתכמת ב- 11.5 מליון ₪ יצוין כי מסכום זה יש להפחית סכומים נוספים שהועברו (אם הועברו) לאחר מועד מתן צו הקפאת ההליכים נגד החברה באמצעות העברות בנקאיות ישירות לחשבון החברה בבנק לאומי, כאשר הם מהווים, כפועל, מעין תשלום על חשבון.
3. כלל פקטורינג (להלן: "כללי") - חברת כלל אוחות בשעבוד קבוע על נכסים ספציפיים. מכירת נכסים אלו, הייתה תנאי מהותי לביצוע ההסכם מול פקר, במסגרת ההסדר, תקבל כלל דיבידנד בשיעור 100% ובסך של 651,491 ₪.
4. חברת ASMP וחברת אלקואה (להלן בהתאמה: "קומץ" ו-"אלקואה"), נחשבות לנושות מובטחות של החברה, לנוכח תניות שימור הבעלות שנכללה בהסכמים שלהם על חומר גלם שמכרו לחברה.
5. מן הראוי לציין, כי במסגרת המרימ טענו קומץ ואלקואה שנייתם המובטחות מקנות להם את הזכות להפרע את גובה מלוא חובם מהחברה שכן לטענתם שווי חומר הגלם שהיה מצוי בידי החברה ערב הקפאת ההליכים וכן הסכומים להם הייתה זכאית החברה לקבל בגין מכירות של חומר הגלם (שנעשו ערב ההקפאה) עולות על גובה הסכומים המובטחים להם.
6. בסופו של דבר, לאחר מרימ ארוך (ומבלי שהאמץ מכיר בטענותיהם), הוסכם עימם כדלהלן:
 - א. קומץ - תהא זכאית לקבל דיבידנד בנושא מובטחות סך של 710 אלפי שוהמחזוים שיעור החזר של כ- 25%. בגין יתר סכום נשייתת, תהא קומץ נושה רגילה, אולם בכל מקרה לא תהא קומץ זכאית לקבל בכובעה זה דיבידנד העולה על 5%.
 - ב. אלקואה- תהא זכאית לקבל דיבידנד בנושא מובטחות בשיעור של כ- 4% (דהינו בסך 276 אלפי ₪). בגין יתר סכום נשייתת תהא אלקואה כנושה רגילה, אולם בכל מקרה לא תהא זכאית לקבל, בכובעה זה, דיבידנד העולה על 5%.

(הסדר נושאי שהוצעת הסדר קמ" 21.10.12 כפ"י שהתגשה לבנק לאומי (תעודות: 2012.10.30-001\204.1.1-204AX\2)

114

ב. נושים בדין קדימה:

הצעת ההסדר מציעה לעובדים ולמעיימי בגין החוב המסווג כדין קדימה תשלום מלא חובם. במסגרת ההסדר דא הקצה הנאמן סכום בסך של כ- 1 מליון ש"ח, שאמור להשלים את כלל תביעות החוב של עובדי החברה, על כלל מרכיבי השכר, וכן תביעות יתר הנושים המסווגים בדין קדימה. ככל שיתברר, כי קיימת תועלת כספית לכך, יעותר הנאמן בבקשה לפרק את החברה, כך שאופן הפתרון לעובדי החברה יהיה באמצעות הביטוח הלאומי.

ג. נושים רגילים:

הצעת ההסדר לנושים הרגילים הינה בשיעור של 5% - 10 מרחב החברה כלמיהם. שיעור הדיבידנד המדוייק תלוי בגובה הסכומים שיעלה בידי הנאמן לגבות מחובות הלקוחות וביכולתו של הנאמן לגבות כספים מחברת ביטוח בגין נזק שאירע לחברה עובר למתן צו הקפאת ההליכים.

8. יובהר כי שיעור הדיבידנד הנקוב לעיל, הינו על פי הצפי למקורות ההסדר ולאור הסכום המוקצב לנושים השונים ככל הידוע במועד הנוכחי. אם וככל שביורר תביעות החוב לגופן יבא להגדלת סכומי הנשייה, יקטן הדיבידנד אשר יחולק לנושים השונים בהתאם.

ב' - התשלומים על פי ההסדר - מועדי התשלום:

9. כאמור לעיל, המקור העיקרי של הסדר הנושים הינו התמורה שהתקבלה ממכירת פעילות החברה ונכסיה.
10. אדן נוסף של הסדר הנושים הנו סכומים המצויים בקופת ההסדר וכן סכומים שייגבו בעתיד.
11. במסגרת הצעת ההסדר, כל הכספים שהתקבלו בעקבות הסכם המכירה לפקר, וכן סכומים נוספים שהצטברו בקופת ההסדר, יועברו לנושים במזומן ולאחר 60 יום ממועד אישור ההסדר יזיי בית המשפט.
12. אופן חלוקת התשלום במזומן בין הנושים שבקבוצות הנשייה השונות יהיה בחלוקת פארי-פסו, היינו, כל נושה יקבל דיבידנד מזומן לפי חלקו היחסי מסך הדיבידנד שבהסדר.
13. סכומים נוספים המתבססים על המשך בנייה יושלמו מדי חצי שנה בהתאם לגביה בפועל. סכומים אלו יחולקו גם הם באותו היחס.
14. סכומים נוספים המתבססים על מכירת החברה הבת ברומניה יבוצעו לאחר מכירתה וקבלת התמורה בפועל, ובניכוי הוצאות שונות הקשורות לעסקה, ככל שיהיו.

(הסדר נושים הצעת הסדר קפ"ח 21.10.12 כפי שהתגבש לכתב לאומי (השדות 30.10.2012 - 001 - 20411\20411) E:

- 15 -

ג' - הנאמן להסדר הנושים:

15. הנאמן להסדר הנושים (להלן: "הנאמן") יהיה רח"ח אלוך פרדקין.
16. תפקידי הנאמן יהיו כדלקמן:
 - 1.1 בחינת ואישור תביעות החוב של הנושים השונים.
 - 1.2 העברת הדיבידנד לנושים בפועל, ע"פ הודאות הצעת הסדר זו.
17. בבדיקת הוכחות החוב תינתן הזכות לגורמים הרלוונטיים להביע עמדתם.
18. מוסכם כי חילוקי דעות, ככל שיהיו, בהתייחס לגובה החוב ו/או לביצוע ההסדר ו/או בכל הקשור להסדר הנושים ייבדקו ע"י הנאמן ו/או על ידי מי מטעמו ויוכרעו על ידו. הכרעות הנאמן תהיינה כפופות לזכות ערעור לכבוד בית המשפט בתוך 45 יום.
19. הנאמן ו/או באי כוחו ו/או מי מטעמו לא יהיה אחראים על פעילות החברה ו/או על הגשת דוחות כספיים ו/או דיווחים סטטוטוריים שונים ככל שתחיה.
20. לא תקום אחריות כלשהי על הנאמן ו/או באי כוחו ו/או מי מטעמו מעבר להעברת הדיבידנד לנושים ככל שיהיו, בהתאם להודאות ההסדר.
21. הנאמן ימשיך לגבות כספי לקוחות החברה בגין מכירות שהיו עד למועד השלמת עסקת פקד, ולנקוט בכל פעולה שתידרש בכדי להשלים גבייה זו, ולרבות פנייה בשם החברה להוצל"פ או לבית המשפט.
2. הנאמן יודעה להעמיד למכירה את חברת הבת ברומניה ו/או את נכסיה, לחתום בשם החברה על כל חוזה או התקשרות הנדרשים לשם כך, לגבות בשם החברה את התשלומים שבמסגרת חוזה מכירה ככל שזה ייכרת, ולבצע כל פעולה שתידרש לשם השלמת האמור.
22. הוצאות בגין הסעיפים דלעיל, ככל ובמידה שיהיו, יחולו על קופת ההסדר ושולמו כהוצאות פירוק.
23. מוסכם כי שיקול דעתו של הנאמן בכל הקשור לסוגיות אלו יהיה חקובע ולא תחיה כל טענה כנגד הנאמן ו/או באי כוחו ו/או מי מטעמו בכל הקשור לאמור לעיל.

(הסדר נושים/הצעת הסדר ק"מ 199-012-01-21 כפ"י שהתגששה לכמק לארסי (השירות 30.10.2012-001-20411-20422) א.:

- 16 -

24. מוטסכם כי אין במפורט בהסדר זה בכלל, או בפרק זה בפרט, בכדי להשית על הנאמן /או על בייכ הנאמן /או בייכ החברה /או על מי מטעמם, אחריות מעבר לזו הקיימת על פי דין, כאשר לא תהיה לנאמן כל אחריות לגבי מכירה בפועל של החברה הבת ברומניה /או גבייה בפועל של חובות לקוחות החברה.
25. שכר טרחת הנאמן ייקבע בהתאם לתקנות החברות (כללים בדבר מינוי כונסי נכסים ושכרם), התשמי"א – 1981, בתוספת מאמץ כפי שיפסק (אם יפסק) על ידי בית המשפט, ויעוכה מהתשלומים הראשונים שישולמו לנושים, ויהווה חלק מהדיבידנד הנפרע להם במסגרת הסדר זה.
26. טרם גביית שכר הטרחה בפועל תוגש בקשה בעניין לכבוד בית המשפט, ושכר הטרחה יהיה בהתאם לאישור כבוד בית המשפט.
27. גובה החוב אשר ביחס אליו יבוצעו התשלומים לכל נשה, למעט הנושים המובטחים, הוא החוב ככון ליום מותן צו הקפאת ההליכים, קרי יום תחילת ההקפאה ובהתאם לאישור הוכחת החוב של כל נשה ונשה על ידי הנאמן.
28. כאישור הוכחות החוב יסתמן הנאמן על ספרי החברה. כן יסתייע הנאמן בקבלת עמדת הגורמים המקצועיים בחברה, וככל הוכחת חוב לגביה נטען כי קיימת ערבות אישית, יסתייע הנאמן בקבלת התייחסותו של הערב.
29. באופן כללי יובהר כי העברת התשלומים לנושים השונים מותנית בהתחייבות הנושים להעביר את השיקים הבלתי סחירים של החברה שחוללו לידי הנאמן.
30. הנאמן יהיה זכאי להסתייע ביעוץ משפטי לצורך גיבוש החלטותיו.

(הסדר ניהולית/צנעת הסדר קטן) 21.10.12 כפי שהוגשה לבנק לאומי (העדות) 30.10.2012 - 001\20411\20422\F

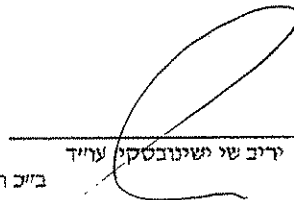
- 7 -

ד' - שונות

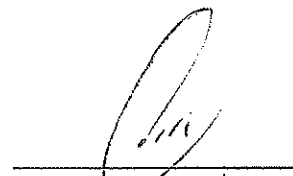
31. מובהר ומוסכם כי לא תאושר חבות מס נוספת בגין הממכר ו/או בגין הסדר הנושים וכי כל חבות מס שתחיה - כלולה בסכום התמורה שכבר הוצע.
32. המועד האחרון להגשת תביעות חוב חלקי בחתאם להחלטת כבוד בית המשפט.
33. מובהר, כי אישור הסדר בעניינה של החברה (ויישומו המלא בפועל) ממצה כל זכות ו/או טענה שהייתה ו/או ישנה למי מנשי החברה ולאחר אישור ההסדר לא תישמע כל טענה ו/או דרישה ו/או תביעה כלפי הנאמן ו/או באי כוחו ו/או כנגד החברה ו/או בעלי תפקיד שכיחוו בה.
34. כן מובהר, כי לאחר אישור ההסדר (וכל עוד הוא מיושם בפועל במלואו) לא יהיו זכאים הנושים לבצע כל סעד עצמי, מכל מין וסוג שהוא, בגין חובות החברה כלפי הבנק, לרבות (ומכלי לפגוע בכלליות הדברים): תפיסת נכסים, קיזוז, מימוש ערבות, לרבות ערבות בנקאית, המחאת חוב, עיקול או עיכון על תקבולים מלקוחות החברה ו/או על כספי החברה מכל סוג שהוא, למעט אם הוסכם על כך במפורש במסגרת הסכם זה.
35. למען הסר ספק מצוין במפורש כי הסדר זה כפוף לאישור כבוד בית המשפט המחוזי בירושלים הדין בתיק.
36. מוסכם כי עם אישור ההסדר על ידי כבוד בית המשפט, יוסרו ויבוטלו כל העיקולים כאשר ביטול השעבודים ו/או משכונות ו/או המחאות זכות וכיו"ב, המוטלים על נכסי החברה ו/או על זכויות ו/או כספים כלשהם המגיעים לחברה.



רון לאוי, עו"ד



יריב שי משינובסקי עו"ד
ב"כ הנאמן



אלון מרדקין, ב"ח
סאמן לתקופת הקפאת החליכים

נספח 2

העתק טבלה המפרטת את הנתונים
הכספיים של הסדר הנושים
(נספח א' להצעת ההסדר)

עמ' 20

קמון סחר מתכות בע"מ
הצעה להסדר נושים
בש"ח

<u>דיבידנד לתשלום</u>	<u>אחוז לתשלום</u>	<u>יתרה</u>	<u>סה"כ חוב</u>	<u>שם הנושה</u> <u>נושים מובטחים</u>
11,500,000	סיכום ספציפי	17,055,000	19,755,000	בנק לאומי לישראל בע"מ
774,000	סיכום ספציפי	2,799,338	2,799,338	אלומיניום - ASMP
651,491	סיכום ספציפי	651,491	651,491	כלל פקטורינג
276,000	סיכום ספציפי	7,079,087	7,079,087	<u>ALKOA</u>
13,201,491		27,584,916	30,284,916	
				<u>נושים בדין קדימה</u>
489,134	100%	489,134	489,134	עובדים
46,864	100%	46,864	46,864	ביטוח לאומי
439,896	100%	439,896	439,896	מעמ
27,767	100%	27,767	27,767	רשות המסים
1,003,661		1,003,661	1,003,661	
				<u>נושים רגילים</u>
793,614	5%	15,872,288	15,872,288	
14,998,766		44,460,865	47,160,865	

283.163

הערות

כל הסכומים הנם ע"פ תביעות החוב וטרם בדיקתן ו/או אישורן ע"י הנאמן.

נספח 3

העתק טבלה המרכזת את תוצאות
ההצבעה באסיפות השונות

עמ' 22

קמון סחר ומתכות בע"מ
ריכוז הצבעות באסיפות הנושים

ריכוז הצבעות באסיפות הנושים המונבחים

<u>שם</u>	<u>מספרים</u>	<u>חוב</u>	<u>מספרים</u>	<u>סכומי המסכמים</u>	<u>מתגוד</u>	<u>סכומי המתנגדים</u>	<u>תערו</u>
בנק לאומי לישראל בע"מ	1	17,862,054	1	17,862,054			ברחמים למכתב מצ"ב
אלומיניום - (ינקומע")	1	774,000	1	774,000			ברחמים למכתב מצ"ב
ALCOA	1	283,163	1	283,163			ברחמים למכתב מצ"ב
סה"כ מונבחים	3	18,919,217	3	18,919,217	-	-	
שיעור הסכמה בסכומים					100%		
שיעור הסכמה בידים					0%		

21

קמפן סחר ומתכונות בע"מ

ריכוז הצבעות באסיפות הנושים

ריכוז הצבעות באסיפות הנושים בדין קדימה

שם עובדים	חוב	מסכים	סכומי המסכומים	מתנד	סכומי המתנדאים	תעודות
עובדים	244,567	10	244,567			בהתאם למכתב מצ"ב
מעמ	439,896	1	439,896			בהתאם למכתב מצ"ב
רשות המסים	27,767	1	27,767			בהתאם למכתב מצ"ב
		12	712,230	-	-	

סה"כ דין קדימה

שיעור הסכמה בסכומים

שיעור הסכמה בדידים

	712,230	-	100%
	712,230	12	100%
			0%
			0%

מ"ל
26
1

קמפן סחר ומתכות בע"מ

ליכוז הצבעות באסיפות הנושים

ליכוז הצבעות באסיפות הנושים הרגילים

<u>שם</u>	<u>מסכים</u>	<u>חוב</u>	<u>סכומי המסכמים</u>	<u>מתנגד</u>	<u>סכומי המתנגדים</u>	<u>הערות</u>
בנק איגוד	1	1,722,615	1,722,615	1	618,074	
אלקוואה	1	6,795,924	6,795,924	1	162,000	
גיי אם טי	1	49,323	49,323	1		
סופר בינעמין אלברט	1	2,829	2,829	1		
אלגנאב	1	11,850	11,850	1		
קומץ	1	2,025,338	2,025,338	1		
איסבור		618,074				
טרניסוורלד		162,000				
מע"מ	1					
סה"כ נושים רגילים	7	11,387,953	10,607,879	2	780,074	
שיעור הסכמה בסכומים			93.2%			6.8%
שיעור הסכמה בידדים			77.8%			22.2%

24

נספח 4

העתק עמדת בנק לאומי ביחס להצעת

ההסדר

עמ' 26

Front: 009725 Page: 2/10 Date: 14/11/2012 10:17:41

11

27868-04-12 פ"ק

בניית המשפט המחוזי

בפני כ" השרוסט דוד מיינץ

בירושלים

בענין: חוק החברות ההשעיית 1999 (להק: "החוק")

ובענין: חברת קבוצת סיון מהפוחה בע"מ (בהקפאת הליכים), ח.פ. 51-35289809 (להק: "המבקשות" או "החברות")

ובענין: פרויקט אילון, ד"ח - המאמן

הסכמה / התאחדות נושא לפשרה או הסדר

4538043

2012 ב"ר

אני החיים מ. אילון ת.ג. 22967814 בשם הנושה מ. אילון / אילון / אילון מ. אילון מ. אילון
בזה מתייר האספה לישום בפודטוקול את עמדותי לפשרה או הסדר שהציעה החברה כדלקמן.

הגשות תביעת חוב ע"ש 7,862,054 ש, זמני נושה

- הגיל
- מובטח
- דין קדימה
- שבד

אני בעד קבלת הצעת החברה כפי שנמסרה לי.
אני נגד קבלת הצעת החברה כפי שנמסרה.

הסתייגותי משהצעה זו כדלקמן סגם הניכר (ארלום אבק. אילון) אג" ה.מ.ו.ס. ג'נסטא (א)
הג. ה.מ.ו.ס. אילון אילון (האחר) כהסדר הנושא 2012 ו/א א.א. אילון אילון.

3042 חתימה
שופט
0900

28.11.2012
תאריך

בנק לאומי לישראל בע"מ

אישור חתימה

אני החיים מאשר בזה כי מצדנו כחברות הנושות, וזאת בפני על
מסמך זה.

מ.ר. 30076
ברק ברגר, עו"ד

28/11/2012
תאריך

נספח 5

העתק מכתב קומצ ביחס להצעת

ההסדר

עמ' 28

מ"ד 27868-04-12

גירושלים

במסגרת / השוואת דוד מילניץ

בלעגין: חוק החברות הוטל 1999 (להלן: "החוק")

בלעגין: חברת קמון שדוד מילניץ בע"מ (בהקמתה ורשומה), ח.מ. 02-19299809 (להלן: "המבקשת" או "החברה")

בלעגין: פודיקין גילאי, יו"ר - המבקש

הסכמה / התנגדות נושה לפשרה או הסדר

אני החיימ א"ר מילניץ ג. ו.י. בשם הנושה Mill products GmbH מבקש בזה מיו"ר האספון לרשום בפרוטוקול את עמדתי לפשרה או הסדר שהציעה החברה כדלקמן. התקף 30 יום

הגשתי תביעת חוב ע"ס 2,799,338 ש"ח, ואני נושה

- רגיל
- מובטח
- זין קדימה
- עובד

אני בעד קבלת הצעת החברה כפי שנמסרה לי.
 אני נגד קבלת הצעת החברה כפי שנמסרה.

הסתייגויותיי מוחצעה הן כדלקמן:
כאשר המאמץ המצוי

עידן מילר, עו"ד
מ.ר. 38328

חתימה

תאריך

אישור חתימה

אני החיימ מאשר בזה כי מרגע ת.ז. המוכר לי אישית, חונט בפני על מסמך זה.

עו"ד

תאריך

Ronen Nawi

נושא:

FW: קמן סחר מתכות- הסדר פשרה עם ASMP

חשיבות:

גבוהה

From: Idan Miller [mailto:idanm@nass.co.il]
Sent: Wednesday, December 05, 2012 1:46 PM
To: Ronen Nawi
Cc: Yariv Shai; fabg@barak.net.il; Amit Lederman
Subject: FW: קמן סחר מתכות- הסדר פשרה עם ASMP
Importance: High

רון שלום,

מבקש שסכום הנשייה המובטחת והרגילה תוגדר כסכום בסך 875,000 ₪.

כן מבוקש שיוגדר שסכום הנשייה המובטחת, בסך 774,000 ₪, ישולם לנו בתוך 90 יום ממועד אישור ההסדר.

סכום הנשייה הרגילה, שלא יפחת מסך של 101,000 ₪ ולא יעלה על שיעור של 5% ישולם לנו לא יאוחר מחלוף 6 חודשים ממועד אישור ההסדר.

נא אישורך בשם הנאמן לנוסח האמור לעיל על מנת שיתאפשר לנו להצביע בעד ההסדר המוצע. כל עוד לא יתקבל אישור למייל האמור, התנגדותנו להסדר עומדת בעינה.

בברכה,

עידן מילר, עו"ד

From

POWER OF ATTORNEY

I the undersigned, ASMP Aluminium Silicon Mill Products GmbH, appoint and empower, by these present attorneys- Dr. Shlomo nass, Amit Lederman, Taji peri-giat, Idan miller, Evvatar kremer, Issac rise to be my true and lawful attorney and, without prejudice to perform and \ or sign all or any of the actions, matters, agreements and \ or documents in the matter of claims against Kaman metal

to perform and arrange any activities, contracts, matters and affairs of any kind whatsoever in connection with the claims above or to take part in performing and arranging activities, contracts, matters and interests regarding the claim, whether those matters have been described explicitly or generally heretofore, and to do all this thoroughly and effectively as if I had done it in person but for this Power of Attorney.

I herewith undertake to confirm and uphold any act or matter which my Attorney or his deputy or agent or agents to be appointed by him under this Power of Attorney do or shall do. cause or shall cause by virtue of this Power of Attorney.

IN WITNESS WHEREOF I HAVE HEREUNTO SET MY HAND AND SEAL TODAY.

THIS 18TH DAY OF APRIL 2007

ASMP Aluminium Silicon Mill Products GmbH

ASMP
Aluminium Silicon Mill Products GmbH
Boarerstrasse 16, CH-6300 Zug
Switzerland
Phone +41 41 726 12 12
Fax +41 41 726 12 13

נספח 6

העתק מכתב אלקואה ביחס להצעת

ההסדר

עמ' 32

ש. הורוביץ ושות'

שקד ספר גלבוט	ענת שגור	מנחה גלרי-ככר	פנינה שפר-עמנואל	רחל אורן
מיכל שלמון	דניאל לנבסטיין	שלומי זילג	רון ברונו	רון קברסקי
שרון זיו	תילה דילז	גלעד כ"ץ	גיא פרי	עמו שטרן
יהוד אביטל	איר אנול	שרון אבנאלי	דובב אפל	יהושע יורש
גיתת אוטורובסקי	ניקולס גיפט	אילת בן-כינו	אופיר פוזנר	אלקס הרטמן
גלעד ברגמן	עובד מילס	שי אבנאלי	ערן בצלאל	טל רנד
גלעד גיא	מוטי סבן	טרודי דויטש	אופיר קפון	שושנה גביש
טל גלזר	מיון טלקן	עומר כרמל	זועם בלי	אהוד או"צ
רוני פוליס	ניעות כהן	רון קמיל	אנוה בן יזדה	אנטוני רלך
מרים קוגן	נועם קומי	גן טרזן	אור אל פרנץ	ארי אורזן
עדי שלמה	איתי פרקש	גיל רגב	יהודית שולג	אביגיל קמטיאל
פינן אינגבר	גיא ברנשטיין	יאיר זיו	מיכל זלצמן	אניר כספרי
רותם נימנן טרמן	אורטל בנאור	נועם זחיר	אנו דיר דנך-שלום	קליפורד דייס
ענת וולפוביץ	עדי הופמן	גיתת לון גרינברג	מוני כ"ץ	אליה צנץ קולו
מירר רזר	עובד לז	יעל רונצברג	קייט שאן	מילי לברמן
	לסלי פולבר	עמיאל רז	ישרל קגו	הרי דיון
	רון פלדמן	עדי זנדרי	ענת גרימלנד	רון פוגל
	ברי קורש	ורד גיפמן	ליאור מיטן	בנימין שני
	זהר קסולין-כונה	מיסל מליכאל	שני מלשטיין	מרדכי מלכה
	הגר פינס	עדי שחט	אבנר אזולאי	ליאור ווימן
	שיר שהף	תומר שוירמן	רון פלדמן	אורית זלם דר
	דניאל דייט	מנחם שמדיע	פרח רוסלר	איל דורן
	חדס אפרת טוויט	אבנר צחקי	ל אור מרר	דיר אסף רענר
	הדס ידגו	עמיקם אשל	אמיר זענבליט	פידיפ וולדס
	סילב מוריץ	ערן גוסטיב	גיא ודמה ט	ענת שטיימן

27 בנובמבר 2012

A/526/1

בנק סימיליה
הנאמן: 03-5606358
בא-כוח הנאמן: 03-7611655

בלי לפגוע בזכויות

מר יריב שי ישינובסקי, עו"ד
 בא-כוח הנאמן על נכסי קמון סחר
 מתכות בע"מ
 י זלצמן, גילת, קנולר, גראוס, סלומון ושות'
 מרחי לינקולן 20
תל אביב, 67134

לכבוד
 מר אלון פרדקין, רו"ח
 הנאמן על נכסי קמון סחר
 מתכות בע"מ
 פרדקין-ברגר, רו"ח
 מרחי מקווה ישראל 10
תל אביב, 65114

א.נ., ח.נ.,

הנדון: פרו"ק 12-04-27868 קמון סחר מתכות בע"מ ג' בנק לאומי לישראל בע"מ ואח'

בשם מרשותי, חברות Alcoa¹ (להלן – "Alcoa"), הריני מאשר את הצעת הסדר הנושים כפי שמשלחה אליי ביום 14.11.2012 וכפי שהוגשה לבית המשפט המחוזי בירושלים בתיק שבנדון, והכל בכפוף לשמירה על מלוא זכויות Alcoa בקשר עם כתב הערבות הקיים לטובת הבטחת החוב ואו כל בטוחה אחרת העומדת ל-Alcoa בנוגע לחוב שבנדון, ולהוספת הבחרת כאמור להסדר הנושים.

בכבוד רב ובברכה,
 אייל דרורי, עו"ד
 ש. הורוביץ ושות'

¹ Alcoa Inc., Alcoa Trasformazioni Srl., Alcoa Manufacturing (GB) Ltd., Alcoa Kofem Kft.

ש. הורוביץ ושות'

ש. הורוביץ ואשות'

מחזורי עסקים, עסקאות, עסקאות

שקד פפר גלבע	ענת שחר	נועה גלור-בבר	מינה שפר-עמנואל	רות אורן
מיל שלמן	דניאל לבמסטיין	שלומי דלג'ל	חגן ברחמר	ה"י קוברסקי
שרון זימן	הילה דילר	גלעד כ"ץ	גיא פירר	עמנואל שטרן
הדר אביסל	יאיר אנגל	שרון אבניאל	דבב אפל	יהושע חורש
גיהת אוסטריובסקי	מקדלס גיפס	איילת ב-גי	אופיר פוזר	אלקס הרסטמן
גלעד ברגמן	ענבל מילס	שי ארניאל	ערן בצלאל	טל בנד
גלעד גיא	מוסי סבן	סרזי דויטש	אופיר קפון	שושנה גביש
טל גלור	סינן וולקן	עמר כרמל	נועם בדי	אהוד ארצי
חגי פליטי	רעות כהן	חן קמיל	אהוד ב-יהודה	אנטוני בלזן
מרים קוגן	מעם קומי	ניר סרזן	אוריאל פריץ	אבי אורז
עדי שלמה	איתי פרקש	גיל רגב	יהודית שויגר	אביגיל קסטיאל
ניצן אינגבר	גיא ברמשיין	יאיר זן	מיכל זלצמן	אמיר כספר
רותם נוימן וסרמן	אורטל באור	סעם זמיר	אדוויה רנוך שלום	קליפורד דייס
ענת וולפוביץ'	עדי הופמן	גיתית לזין גרינברג	מנח כ"ץ	אליה צנון קלר
מרינה רחיר	ענבל לב	יעל רזנברג	קינת שאו	מיכל ליברמן
	לסלי פולבר	עמיאל רז	שירלי קציר	תגי דרזון
	רזן פלדמן	עדי זונדר	ענת גרימלנד	רן פוגל
לילך גולדמן ע"פ	ברי קורש	ורד גיפמן	ליאור מימן	בנימין שפי
חיה רחמקסוף ע"פ	זהר קטולין-בסה	מיטל מלכאל	שי גימלשטיין	מרדכי מלטה
	הגר פינס	עדי שהם	אביבה אזולאי	ליאור נוימן
ד"ר אמנון גולדנרד (1935 - 2005)	שיר שרף	תומר שוירמן	רן פלדמן	אורית יולס-דב
אברהם לזין (1901 - 1988)	דניאל לייט	נועה שמידע	פרת רוסלר	אייל דרזן
נחמיה סלומן (1903 - 1980)	הרס אפרת טוויט	אברר יצחקי	ליאור מלך	ד"ר אסף רעזלר
	הרס דיגר	עמקם אשל	אמנון ניצבליט	פיליפ וילדקס
	מיכל מניץ	ערן גפליב	גיא ורטיס	עמית שטיינמן

29 בנובמבר 2012

A/526/1

בפקסימיליה
 הנאמן: 03-5606358
 בא-כוח הנאמן: 03-7611655

מכבוד

מר אלון פרדקין, רו"ח
 הנאמן על נכסי קמון שחר
 מתכות בע"מ
 פרדקין-ברגר, רו"ח
 מרחי מקווה ישראל 10
 תל אביב, 65114

מר יריב שי משינבוסקי, עו"ד
 בא-כוח הנאמן על נכסי קמון שחר
 מתכות בע"מ
 ל. זלצמן, גילת, קנולר, גראוס, סלומון ושות'
 מרחי לינקולן 20
 תל אביב, 67134

כלי למגוע בזכויות

א.נ., ח.נ.,

הנדון: פרו"ק 12-04-27868 קמון שחר מתכות בע"מ נ' בנק לאומי לישראל בע"מ ואח'

בשם מרשותי, חברות Alcoa¹ (להלן - "Alcoa"), ובהמשך למכתבי מיום 27.11.2012, ולאסיפת הנושים שהתקיימה במשרדך ביום 28.11.2012, הריני פונה אליכם כדלקמן:

1. כפי שנאמר באסיפה על-ידי הח"מ, ואף נרשם בפרוטוקול הדיון על-ידי עו"ד נאווי, הריני שב ומבהיר, למען הסדר הטוב, כי תמיכת Alcoa בהצעת הסדר הנושים (כהגדרתו במכתבי מיום 27.11.2012) **מוותנית בדחיית התביעה** שכנגד, שהוגשה על-ידי קמון שחר מתכות בע"מ בגדרי ת.א. (מחוזי-ת"א) 1939/09.

2. רשמתי לפניי את הסכמתכם בנדון כפי שהובעה בפניי במועד אסיפת הנושים הנ"ל.

מכבוד רב ובברכה,
 אייל דרזן, עו"ד
 ש. הורוביץ ואשות'

¹ Alcoa Kőfem Kft., Alcoa Manufacturing (CIB) Ltd., Alcoa Trasformazioni Srl., Alcoa Inc.

נספח 7

העתק הסכמות מע"מ

עמ' 35



מכס ומע"מ

היחידה לפירוקים כינוסים וגביה קשה

תאריך: י"ד כסלו תשע"ג
28 נובמבר 2012
תיק: 513328989

לכבוד
אלון פרדקין, רו"ח
נאמן לנכסי חברת קמון סחר מתכות בע"מ (בהקפאת הליכים)


הנדון: עמדת מע"מ להצעת הסדר הנושים של חברת קמון סחר מתכות

בהמשך להצעת ההסדר שהועברה אלינו, ולשיחתנו הטלפונית מהיום, להלן עמדת מע"מ:

1. מע"מ הינו נושה בדין קדימה בסך של 179,466 ₪ בגין דו"חות מע"מ שלא הוגשו, וכן נושה בדין רגיל בגין תשומות ביתר בהתאם להלכת קלאבמרקט.
2. החוב בדין קדימה למע"מ יפרע במלואו תוך 90 יום מיום אישור ההסדר (תשלום ראשון תוך 60 יום במסגרת החלוקה לכלל הנושים, והיתרה תוך 30 יום נוספים). תשלום הדין הרגיל יבוצע במסגרת התשלומים לכלל הנושים הרגילים.
3. בנוגע לסכום הדין הרגיל, מע"מ והנאמן יגיעו להסכמות וזאת בהתאם לסכומי תביעות החוב של ספקי החברה אשר יאושרו על ידי הנאמן.
4. מובהר בזאת כי סעיף 31 להסדר הנושים אינו חל על חובות מע"מ.

בכפוף לאמור לעיל, מע"מ לא יתנגד להצעת הסדר הנושים.

אבקש לרשום עמדתנו זו כהצבעה באסיפת הנושים, כמו כן, אבקש לצרף מכתב זה לבקשה לאישור הסדר נושים כך שיהווה חלק בלתי נפרד מההסדר.

בכבוד רב

חגית איגרמן, עו"ד
סגנית מנהלת מחלקה

העתק:
יוסי כהן, גובה ראשי, מע"מ רמלה.

- 35 -

נספח 8

העתק הסכמות מס הכנסה

עמ' 37



נציבות מס הכנסה

היחידה לפירוק כינוס נכסים ופשיטת רגל

3 בדצמבר 2012

לכבוד
מר אלון פרדקין, עו"ד
בתפקידו כנאמן להסדר נושים
במס' מס' 03-5606358

ח"י,

הנדון: הצעה להסדר נושים - קמון סחר מתכות בע"מ (בהקפאת הליכים)
(לחלן: "החברה")

חריני מתכבדות לפנות אליך, בהמשך להצעת הסדר הנושים בתק דנן, ולחודיעך כי אגף מס הכנסה ומיסוי מקרקעין (לחלן: "אגף מס הכנסה") יתמוך בהסדר הנושים בכפוף לתנאים שיפורטו להלן:

1. אגף מס הכנסה תינו נושא בדין קדימה של החברה בגין חוב ניכויים.
2. הסכמת אגף מס הכנסה להסכם מותנית בתשלום מלוא קרן חוב המס בדין קדימה, אשר ישולם תוך 90 יום מיום אישור ההסדר על ידי בית המשפט.
3. ככל שמתקיימים חליכים פליליים כנגד החברה, לא ינותן לה, לצדדים קשורים ואו לצדדים שלישיים הפטר מחליכים אלו.
4. לנוכח העובדה שנכסי החברה ופעילותה נמכרו לצד ג', ובהתחשב בכך שאין יותר פעילות עסקית בחברה, סוכם כי בכפוף להגשת דוח התאמה לשנת 2011:

 - א. שומות המס של החברה עד וכולל שנת המס 2012 ייסגרו באופן שכלל התפסדים המועברים של החברה יימחקו.
 - ב. מקדמות ששולמו בגין הוצאות עודפות יימחקו יחד עם סגירת השומות.

5. עם סגירת השומות כאמור לעיל, ייסגר התיק ולא תיווצר מחויבות להגשת דוחות ואו דיווחים נוספים לאגף מס הכנסה (לרבות דוחות כספיים).
6. מוסכם כי עם אישור בית המשפט את הסדר הנושים לא תחול על הנאמן אחריות מעבר להעברת הדיבידנד.
7. למותר לציין, כי כל שינוי במי מסעיפי הצעת הסדר הנושים יחייב את החברה ואו את הנאמן במתן חודעה מוקדמת למשרדי אגף מס הכנסה הנוגעים בדבר זאת 15 יום קודם להגשת הבקשה לבית המשפט וקבלת הסכמתו המוקדמת של האחרון לשינוי המבוקש.

טל': 03-7633180 מקס': 03-7633285

דרך מנחם בגין 125, תל אביב 61070

-37-



נציבות מס הכנסה
היחידה לפירוק כינוס נכסים ומשיטת
ומשיטת רגל

8. האמור במכתבי זה מתייחס לחובות והתחייבויות החברה ביחס לחסדר הנושים המוצע בלבד ואין באמור כדי לפטור את החברה ו/או את החברה הרוכשת מקבלת האישורים המתחייבים על פי כל דין מרשות המיסים ו/או תשלום כל המיסים והתשלומים אשר ייקבעו בגין כך, לרבות קבלת אישור המחלקה המקצועית ברשות המיסים ו/או משרד מקיד השומה אצלו מתנהל תיק החברה, כולל ולא מוגבל לקבלת האישורים הנדרשים לצורך ביצוע חסדר הנושים.
9. בהתקבל הסכמת החברה מראש ובכתב לכל אחד מחתונאים, כאמור לעיל והכללתם בחלק בלוגי נפרד מהצעות חסדר הנושים שמוצגות לאישורו של בית המשפט, ייתן אגף מס הכנסה את המיכתו לחסדר הנושים.
10. אשמח לעמוד לרשותך למתן בחירות ככל שאדרש.

בכבוד רב ובנ"ח,
 יעל בן משה צוק, עו"ד
 הגמילה למירונוס, כינוס נכסים,
 ומשי"ר

העותקים: מר יצחק סדוק - מקיד שומה רמלה.
 מר צחי לוי, רו"ח - ס. מקיד שומה רמלה.
 מר מאיר שמולי - גובה ראשי מ"ש רמלה.
 מר אריק שמיר - ברוכשטיין, עו"ד - מנהל היחידה לפירוק כינוס נכסים ומשי"ר (במחל).

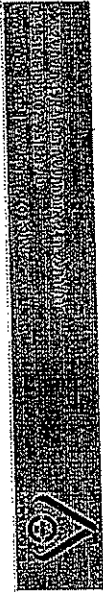
7

-38-

נספח 9

העתק הסכמות 10 מעובדי החברה

עמ' 40



מ"מ

רשימת חולים מתחילי 2012/11/29

תאריך: 2012/11/29

מס' חולה	שם חולה	תאריך	מס' חולה	שם חולה	מס' חולה	שם חולה
1	עוזיאל נחשון	08/08/80				
2	מרתה אילן	02/29/79				
3	רות גוט	05/01/49				
4	עיסא עזראללה					
5	אחילת ניסן					
6	עיסא מנחם	28/04/44				
7	עיסא יאנו	02/10/82				
8	חגית ניסן					
9	עיסא ניסן	02/09/49				
10	חילית ניסן	40/12/32				
11	אחילת ניסן					
12	אחילת ניסן	36/08/72				
13	סמחה לוי	02/19/79				
14	חגית ניסן	02/01/80				
15	חגית ניסן					
16	חגית ניסן					

נספח 10

העתק החלטת בית המשפט הנכבד

מיום 12.7.12

עמ' 42

פר"ק 27868-04-12
בפני כב' השופט דוד מינץ

בבית המשפט המחוזי
בירושלים

<p>12/07/2012 בקשה 15 כתיק 27868-04-12 שם דוד מינץ</p>	<p>תקנות קמן סח</p>	<p>בעניין:</p>	<p>חוק החברות, התשנ"ט-1999</p>	<p>חוזק</p>
<p>אלון ע"י עורכי דין משרד מרח' טל' 11 ע"י עורכי דין משרד מרח' טל' 15 ע"י עורכי דין משרד מרח' טל' 15 ע"י עורכי דין משרד מרח' טל' 15</p>	<p>איסכור ע"י ב"כ /או גיל מרח' ר טל' 15</p>	<p>ובעניין:</p>	<p>על סמך העובדות האמורות המהליכי המכירה מטעם הנאמן מיום 9.7.12. תיאור שלא נסתר בבקשה הנוכחית בית המשפט שלל ביום 10.7.12 קיום מרח' לי התחמת העם המבקשת קיימת חשיבות ראשונה במעלה של התנהלות חוגבת במשא ומתן, גם בהליכי חדלות פירעון, ולכן העובדה שהמבקשת משפרת את הצעותיה מדי פעם אינה יכולה לעמוד כנגד הצעתה של פקר. משכך, איני רואה מקום לקיום דיון נוסף בעניין.</p>	<p>ובעניין:</p>
<p>מנהל איכות בטיחות ע"י ב"כ משרד מרח' ר טל' 15</p>	<p>פקר מר ע"י ב"כ משרד מרח' ר טל' 15</p>	<p>ובעניין:</p>	<p>מנהל איכות בטיחות ע"י ב"כ משרד מרח' ר טל' 15</p>	<p>מנהל איכות בטיחות ע"י ב"כ משרד מרח' ר טל' 15</p>
<p>בנק לאומי לוישראל בע"מ ע"י ב"כ עוה"ד מטרי, מאיר ושות', עורכי דין מדרך מנחם בגין 7 בית גיבור ספורט, רמת גן טל' 03-6109000, פקס' 03-6109009</p>	<p>בנק לאומי לוישראל בע"מ ע"י ב"כ עוה"ד מטרי, מאיר ושות', עורכי דין מדרך מנחם בגין 7 בית גיבור ספורט, רמת גן טל' 03-6109000, פקס' 03-6109009</p>	<p>ובעניין:</p>	<p>בנק לאומי לוישראל בע"מ ע"י ב"כ עוה"ד מטרי, מאיר ושות', עורכי דין מדרך מנחם בגין 7 בית גיבור ספורט, רמת גן טל' 03-6109000, פקס' 03-6109009</p>	<p>בנק לאומי לוישראל בע"מ ע"י ב"כ עוה"ד מטרי, מאיר ושות', עורכי דין מדרך מנחם בגין 7 בית גיבור ספורט, רמת גן טל' 03-6109000, פקס' 03-6109009</p>
<p>הכונס הרשמי מרח' כנפי נשרים 15, גבעת שאול, ירושלים טל' 02-6215777, פקס' 02-6467570</p>	<p>הכונס הרשמי מרח' כנפי נשרים 15, גבעת שאול, ירושלים טל' 02-6215777, פקס' 02-6467570</p>	<p>ובעניין:</p>	<p>הכונס הרשמי מרח' כנפי נשרים 15, גבעת שאול, ירושלים טל' 02-6215777, פקס' 02-6467570</p>	<p>הכונס הרשמי מרח' כנפי נשרים 15, גבעת שאול, ירושלים טל' 02-6215777, פקס' 02-6467570</p>

בקשה רחומה למתן חוראות לקיום דיון בהשתתפות המבקשת טרם אישור מכר נכסי החברה

ביהמ"ש הנכבד מתבקש בזאת טרם אישור מכר נכסי החברה למשיב, לצרף את המבקשת כצד נכון לבקשה שבכוונת הנאמן להגיש לאישור מכר נכסי החברה ולהורות על קיום דיון בפניו בנוכחות הצדדים לבקשה זו אשר במסגרתו ידון ביהמ"ש הנכבד באישור מכר נכסי החברה למי מהמציעים.

ואלו נימוקי הבקשה:

1. כמפורט בבקשה מס' 14 שהוגשה ע"י הנאמן ביום 10.07.12 לביהמ"ש הנכבד, התקבלו אצל הנאמן שתי הצעות לרכישת נכסי החברה האחת מטעם "פקר" והשנייה מטעם "איסכור". ביום

נספח 11

העתק מכתב נימוקי ההתנגדות של
חברת איסכור

עמ' 44

רובננקו גיורא, משרד עורכי דין
RUBANENKO GIORA - LAW OFFICES

GIORA RUBANENKO רח' דיזנגוף 205, תל אביב 63115
SHLOMO POLAK 205 DIZENGOFF ST., TEL AVIV 63115 ISRAEL

גיורא רובננקו
שלמה פולק

טל: 03-5276015 ; פקס: 03-5276016
דואר אלקטרוני: rubanenko@lawbar.co.il

יום ראשון 02 דצמבר 2012

לכבוד:

מר אלון פרדקין, רו"ח
נאמן בהקפאת הליכים
לחברת קמון סחר מתכות בע"מ (בהקפאת הליכים)
באמצעות ב"כ עו"ד יריב שי-ישינובסקי
ממשרד י. זלצמן, גילת, קנולר, גראוס, סלומון ושות'
באמצעות דוא"ל: yshai@zkgalaw.co.il
ובאמצעות פקס: 03-7611655 טל: 03-7611611

ח.ב.

הנדון: קמון סחר מתכות בע"מ (בהקפאת הליכים)
התנגדות להסדר בהקפאת הליכים

בהמשך לאסיפת הנושים אשר התקיימה במשרדי ב"כ הנאמן ביום 28.11.2012, ועל פי דרישתכם, מילאה מרשתי, חברת איסכור מתכות ופלדות בע"מ, את ידי לפרט בכתב את התנגדותה להסדר אשר הוצע על ידי החברה.

לאור המפורט להלן, ברי כי דין ההסדר דחייה, והנכם נדרשים לצרף מכתבי זה לכל כתב טענות אשר יוגש לבית המשפט שעל הקפאת ההליכים, לשם אישורו של ההסדר, ככל שתוגש על ידכם בקשה כזו.

1. בהתאם לתביעת חוב שהוגשה למשרדכם על ידי מרשתי ביום 13/05/12, מרשתי הינה נושה "רגילה" של החברה בסך של 618,074 ₪.

2. התנגדותה של מרשתי להסדר אשר הוצע על ידי החברה הינה לאור כל אחת מהסיבות המפורטות להלן, ואשר לאורן ברי כי ההסדר אינו מיטיב עם מי מנושיה של החברה (למעט בנק לאומי, הנגשה המובטחת), כי יש בהסדר העדפת נושים ברורה, וכי למעשה מהווה ההסדר הליך של "פירוק דה-לוקס" בחסותה של הקפאת ההליכים. במצב דברים זה, קיימת עדיפות ברורה לסיומה של הקפאת ההליכים והפניית החברה להליכי פירוק, בצירוף פירוק זמני מפעיל לשם מכירת פעילותה על פי המתווה שבהצעת ההסדר.

א. כך, בהתאם לסעיף 6(ג) להסדר המוצע, צפויים נושיה הרגילים של החברה לזכות בדיבידנד הנע לכאורה בין 5% - 10% מנשייתם. אלא שמנוסחו של ההסדר עולה כי אף שיעור דיבידנד נמוך זה אינו דאי, שיעורו יהיה תלוי בהרבה גורמים בלתי ידועים וספק אם נושיה הרגילים של החברה יזכו בדיבידנד כלשהו.

ב. אין חולק, כי הצעת ההסדר נעדרת תרומת בעלים כלשהי, והדיבידנד אשר צפוי להתחלק לנושיה של החברה נשען כולו על הסכום אשר יתקבל בקופת הקפאת ההליכים ממכירת פעילותה של החברה, וכן מגבייה של סכומים המגיעים לחברה

-44-

מחייבים שונים. משחכום אשר יתקבל ממכירת פעילותה של החברה ישמש לתשלום לנושיה המובטחים של החברה, קיים ספק ממשי בדבר תוצאתם של הליכי הגביה אשר יבוצעו ואשר הסכומים אשר יתקבלו מהם ישמשו לתשלום הדיבידנד לנושיה הרגילים של החברה. המדובר בבירור במקסם שווא, אשר נועד להביא לאישורו של ההסדר המוצע, תוך שחרור הנושה המובטח כשכמעט מלוא תאוותו בידו, בד בבד עם קיפוח נושיה הרגילים של החברה, והזנתם תלויים בהליכי הגביה אשר תוצאותיהם מוטלות בספק.

משחברת Alcoa, העמידה את נשייתה המובטחת (לכאורה) בחברה בשיעור של 4%, יש ללמוד מכך אודות סיכויי הגביה של הסכומים הנוספים המגיעים לקופת החברה, ואשר מהם אמורים להשתלם הדיבידנדים לנושיה הרגילים.

ג. הצעת ההסדר אף טומנת בחובה העדפת נושים של חברת Alcoa וחברת "קומץ", שכן הנאמן שדרג נושים אלו של החברה למעמד של נושים מובטחים, בלא כל ביסוס. למיטב ידיעתה של מרשתי, שני נושים אלו הינם ספקים של הומרי גלם של החברה, בדומה מאוד למרשתי. בגדרם של הליכי ההקפאה אף נדרש הנאמן לבחון האפשרות כי בסמוך לקריסתה ביצעה החברה העדפת נושים ברורה של נושים אלו, עת שילמה להם לכאורה מיליוני \$, כאמור בבקשה בכתב שהגיש עו"ד רובננקו לבית המשפט. בית המשפט הזירה לנאמן לבדוק את טענותיה של איסכר שגובו במסמכים שיצאו תחת ידי החברה ואולם עד למועד מכתב זה לא בוצעה הבדיקה לה התחייב הנאמן, ולמעשה עדיין רב הנסתר על הגלוי.

אף החלטתו החד צודקת של הנאמן לשדרג נושים אלו לנושים מובטחים בחלק מנשייתם הינה תמוהה, לשון המעטה. למיטב ידיעתה של מרשתי, בתביעה שהגישו אותם נושים כנגד החברה, בגדרו של הליך תובענה בסדר דין מקוצר שהגישה חברות מקבוצת "אלקואה" נגד "קמן" בת"א 1939/09, נטען כי לחברה חוב כלפיהן בגובה של כ- 2 מיליון דולר ארה"ב, בלא שהועלתה שם כל טענה בדבר נשיה מובטחת או תניית שימור בעלות.

בפני בית המשפט של הקפאת ההליכים לא הוצגו ההסכמים שבין החברה ובין נושים אלו, או כל מסמך אחר, מהם ניתן ללמוד אודות קיום הסכם בדבר שימור בעלות בסחורות ספציפיות שנמצאות בחצר החברה. יצוין כי אם אכן הוסכם על שימור בעלות באיזה מן הסחורות הרי שמדובר בסחורה ספציפית שאיננה חלק מנכסי החברה ואין היא מקנה לבעליה של הסחורה עדיפות בתשלום החוב כלפיה על פני נושים אחרים. על כל פנים לא גולה בהסדר, האם נרשם שיעבוד או משכון על הומרי הגלם לגביהם נטענת תניית שימור הבעלות והנשייה המובטחת? האם נעשה על ידי החברה שימוש בחומרי הגלם הללו, האם נבחנה האפשרות להחזיר לנושים אלו את הסחורה שחרי אם הסחורה קיימת בחצר החברה יש להשיבה לבעליה ואם נעשה שימוש בסחורה אז אין "שימור בעלות" אלא לכל היותר זכות תביעה של הנושה לקבל את שווי הסחורה. בדיוק כפי שיש לנושים האחרים זכות כזו. עד למועד מכתבי זה נותרו שאלות אלו בלא מענה, לרבות במסגרת ההסדר עצמו, ויש בכך כדי להעיד על כך כי למעשה המדובר בנשייה רגילה, ולמצער נשייה אשר דורשת בחינה מעמיקה.

ד. עניין נוסף לו מתנגדת מרשתי הוא הפטור הגורף מאחריות שניתן לנאמנים ובאי כוחם בסעיפים 19-20 להסדר. מרשתי סבורה כי צריך שיוודגש כי אחריות הנאמנים איננה מעבר "לאחריות הקיימת להם על פי דין", כאמור בסעיף 24 להסדר, אך גם לא פחות מכך.

ה. גם הפטור הגורף אשר ניתן לבעלי השליטה בחברה, בסעיף 33 להסדר המוצע, מחזק הטענה כי ההסדר הינו למעשה ב"פירוק דה-לוקס", אשר מן הדין לדחותו. בהיעדר תרומת בעלים, לא ברור על שום מה ניתנת לבעלי השליטה בה הטבה כה מפליגה בדמות פטור גורף מכל טענה או תביעה מצד נושי החברה או מצד קופת ההקפאה.

3. בפועל, ההסדר אינו מציע יתרון כלשהו לנושי הרגילים של החברה על פני הליכי פירוק. קבלתו של ההסדר המוצע הינה בבירור לעג לרש, ככל שהדבר נוגע לנושיה הרגילים של החברה, שכן ההסדר מקפח את זכויותיהם, ומהווה שימוש לרעה בהקפאת ההליכים. הן מבירת פעילותה של החברה והן גביית הסכומים המגיעים לקופתה יכולים וצריכים להתבצע בגדרם של הליכי פירוק, בהם תינתן לבעל התפקיד גם סמכות לחקירת בעלי השליטה ומנהליה של החברה.

4. אשר על כן, מתנגדת מרשתי להסדר המוצע. לאור כל המפורט לעיל, על הנאמן לפנות לבית המשפט הנכבד בבקשה מתאימה לסיום הקפאת ההליכים, והפניית החברה להליכי פירוק, בצירוף בקשה מתאימה למינויו של מפרק זמני אשר יפעיל את החברה עד למבירת פעילותה.



בכבוד רב ובבית,
שלמה פולק, עו"ד
משרד עו"ד גיורא רובננקו

נספח 12

העתק מכתב איסכור לנאמן, מיום
29.6.12, ביחס לטענות להעדפת

נושים

עמ' 48

2/3/12
המקביל

7611657

8/3/12

רובננקו - הלל - גרו, משרד עורכי דין - רובננקו
RUBANENKO-HILLEL-GERRO, LAW OFFICES

63115 תל אביב	רח' דיזנגוף 205	GIORA RUBANENKO	גיורא רובננקו
205 DIZENGOFF St., TEL AVIV 63115 ISRAEL		LJOR GERRO	ליאור גרו
Fax: 03-5276016	טל: 03-5276015	ARI HILLEL	ארי הלל
E-Mail: rubanenko@lawbar.co.il	דואר אלקטרוני	SHLOMO POLAK	שלמה פולק
		GIL MAZOR	גיל מזור

29/06/12

לכבוד
עו"ד יריב שי ישינובסקי
משרד עו"ד זלצמן גילת קנולר גראוס סולומון ושוח
לינקולן 20
תל אביב 67134
טל: 03-7611611

למסירה ע"י שליח

ח"נ

הנדון: קמן סחר מתכות בע"מ - (בהקפאת הליכים)
בעניין: תשלום לחברת אלקואה
הנאמן אלון פרדקין

1. בשם מרשתי, חברת איסכור מתכות ופלדות בע"מ, הנני פונה אליך בעניין שבנדון, כדלהלן:
2. מרשתי נושה בחברת קמן סחר מתכות בע"מ (להלן "החברה") בסך של 618,074 ש"ח והגישה למשרד הנאמנים בהקפאת ההליכים תביעת חוב בסכום זה.
3. מהודעות שהעבירה חברת קמן אחזקות בע"מ, לבורסה לניירות ערך, עולה כי לכאורה לאחר מתן צו הקפאת ההליכים נגד החברה, שילמה החברה לחברת אלקואה, סכומי כסף בסך של 625,000 דולר ארה"ב בעד חוב "עבר", תשלום שמהווה לכאורה העדפת נושים "אסורה".
4. מרשתי פנתה אל בית המשפט בבקשה למנות את עו"ד גיורא רובננקו כבעל תפקיד שיוטמד לבדוק את התשלום לחברת אלקואה כאמור, כאשר הוצאות ביצוע הבדיקה ישולמו ע"י מרשתי.
5. בית המשפט החליט כי בטרם הגשת הבקשה, ראשית יש לפנות אל הנאמן.
6. על כן, מצ"ב למכתבי זה עותק הבקשה שהגישה מרשתי על נספחיה ועותק ההחלטה. מהבקשה על נספחיה ניתן ללמוד את הפרטים הנדרשים בעניין התשלום לחברת אלקואה.
7. אבקש שהנאמן בהקפאת ההליכים יודיע בחוזר באם בכוונתו לבדוק את עניין התשלום לחברת אלקואה ו/או להסכים לבקשה למינוי עו"ד רובננקו כבעל תפקיד כאמור, או אולי להבהיר העניין, באם מצוי בידו המידע המלא בעניין.

בכבוד רב,
שלמה פולק, עו"ד
משרד עו"ד גיורא רובננקו
ב"כ הנושה "איסכור"

בעניין: פקודת החברות (נוסח חדש) התשמ"ג – 1983

ובעניין: איסור מתכות ופלדות בע"מ, ח.פ. 510657703

מאזוהת"ע רמלה

ע"י ב"כ עוה"ד גיורא רובננקו מ.ר. 10863

ו/או שלמה פולק ו/או גיל מזור

מרחה דיזנגוף 205, תל-אביב 63115

טלפון: 03-5276015 ; פקס: 03-5276016

"המבקשת"

ובעניין: קמן סחר מתכות בע"מ – ח.פ. : 513328989 (בהקפאת הליכים)

ע"י ב"כ עו"ד אביתר קנוקר ואח'

מרחה לינקולן 20 ת"א 67134

טל: 7611611 פקס: 7611655

"החברה"

ובעניין: כונס הנכסים הרשמי- מחוז ירושלים

"הכנ"ר"

בקשה למתן הוראות למינוי "בעל תפקיד"

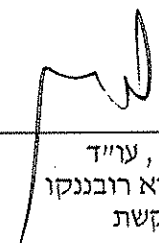
בית המשפט הנכבד מתבקש למנות את ב"כ המבקשת - עו"ד גיורא רובננקו "לבעל תפקיד" נוסף בהליכי הקפאת ההליכים שבקשה החברה בתיק זה.

בית המשפט הנכבד יתבקש לעשות שימוש בסמכותו שעל פי סעיף 1 וסעיף 14 לתקנות החברות (בקשה לפשרה או להסדר), תשס"ב-2002, ולהסמיך את עו"ד גיורא רובננקו לחקור ולבדוק עניין תשלום מהותי ששולם לחברה בשם "אלקואה", בסמוך לפני הגשת הבקשה להקפאת הליכים ו/או בסמוך לאחר מתן הצו.

ואלו נימוקי הבקשה:

1. המבקשת נושה בחברה בסך של 618,074 ₪ והיא הגישה תביעת חוב נגד החברה לבעל התפקיד שמינה בית המשפט הנכבד.
2. החברה הינה חברת בת בעקיפין של החברה הציבורית קמן אחזקות בע"מ ח.צ. 520038472, באופן שהחברה האם מחזיקה בעקיפין בכ-90% ממניות החברה. (להלן "חברת האם")
3. בדווח שמסרה החברה האם לבורסה לניירות ערך, ביום 05/03/12, צוין כי נחתם הסכם פשרה בין החברה האם והחברה מצד אחד עם חברת אלקואה ואח' מצד שני, ולפיו תשלם החברה לחברת אלקואה סך של 1,050,000 דולר לסילוק תביעה ותביעה שכנגד שהגישו הצדדים זה נגד זה.
4. מצב כנספח א' לבקשה זו נוסח הודעת חברת האם לבורסה מיום 5/3/12.
5. החברה האם חזרה על האמור לעיל אף בדוחות הכספיים שהגישה לבורסה ליום 31/03/12 ולפיהם (סעיף 3 עמוד 6-5 וסעיף 7 עמוד 26) החברה התחייבה לשלם לאלקואה סך של כ-1 מיליון דולר עד ליום 01/06/12 לסילוק תובענות הודיות.
6. מצב כנספח ב' לבקשה עותקי הדפים הרלוונטיים מדווחי חברת האם.

7. חודשיים לאתר הגשת הבקשה להקפאת הליכים, ביום 24/06/12, הגישה חברת האם הודעה נוספת לבורסה ולפיה חברת אלקואה התריאה בפני חברת האם, כי אם לא ישולם ל"אלקואה" הסך של 425,000 דולר, תנקוט אלקואה בהליכים להגנת זכויותיה נגד החברה ונגד חברת האם.
8. מצב כנספת ג' לבקשה זו נוסח הודעת חברת האם לבורסה מיום 24/06/12.
9. מכאן עולה לכאורה כי חברת "אלקואה" קבלה מהחברה את הסך של 625,000 דולר ע"ח החוב שבהסכם הפשרה כאמור, בתקופה שבין שתי ההודעות לבורסה כאמור.
10. ביום 19/04/12 הגישה החברה בקשה להקפאת הליכים בתיק זה. בסעיף 3 לתצהיר התומך בבקשה להקפאת ההליכים הצהיר נציג המבקשת כי חובה של החברה לחברת אלקואה הינה בגובה כ- 5 מיליון ש"ח, אשר שווים בערכם לסך העולה על 1 מיליון דולר.
11. מצב כנספת ד' לבקשה עותק התצהיר התומך בבקשה להקפאת הליכים.
12. מכאן עולה כי לכאורה כי החברה שילמה לחברת אלקואה בעד "חובות עבר" את הסך של 625,000 דולר שהם כ- 2,400,000 ש"ח לאחר מתן הצו להקפאת הליכים.
13. המבקשת חוששת כי מדובר ב"העדפת נושים" אסורה על פי דין וכי אין זה המקרה היחיד בו ניזוקו הנושים של החברה ובכללם המבקשת.
14. הואיל ובעלי התפקיד שמונו לניהול הקפאת ההליכים מונו לבקשת החברה, מבקשת המבקשת כי את הביקורת על המעשים כאמור, לעיל יעשה בעל תפקיד הייצוגי לחברה כפי שמקובל לעשות, חדשות לבקרים בבדיקות תביעות חוב של לקוחות של מנהלים מיוחדים ו/או נאמנים בהליכי חדלות פרעון.
15. לאור האמור, יתבקש בית המשפט הנכבד להורות על מינוי עו"ד גיורא רובננקו, שהוא ב"כ נושה בחברה בסך של 618,074 ₪, לבעל תפקיד שיוסמך לקבל מידע מכל אדם ולחקור את ההתנהלות הכספית של החברה בקשר עם התשלום לחברת אלקואה ו/או תשלומים והעברת נכסים לצדדי ג' הן בסמוך לפני והן לאחר מתן הצו להקפאת הליכים.
16. יצוין כי המבקשת מסכימה לשאת בהוצאות הבדיקות, אלא אם בית המשפט הנכבד יראה לנכון לאשר, לאחר הבדיקה, כי היה צורך לבצע את הבדיקות לטובת כלל הנושים וברור כי אם יתברר כי אכן בוצעה העדפת נושים "אסורה" תשרת הבדיקה את כלל הנושים. מאידך, אם ימצא כי אין חשש להעדפת נושים אסורה אזי תישא המבקשת בהוצאותיה לבדה.


 שלמה פולק, עו"ד
 משרד עו"ד גיורא רובננקו
 ב"כ המבקשת

תל אביב, 27 יוני 2012

למחשב מוכר האיסטרוטקטור סחר מתכות בעמובקשה למינוי נאמן חוקר.doc

נספח 13

העתק מכתב התשובה של הנאמן,
מיום 25.10.12, ביחס למכתב איסכור

עמ' 52

FRADKIN, BERGER-C.P.A.(Isr.)

פרדקין, ברגר-רואי חשבון

BERGER GIDON, C.P.A.

ברגר גדעון, רו"ח

פרדקין אלון, רו"ח C.P.A. FRADKIN ALON

TEL AVIV, 10 MIKVE ISRAEL

מקווה ישראל 10, תל-אביב 65114

TELEPHONE 5601744-03 : טלפון

FAX.5606358-03 : פקס

E-mail: fabg@barak.net.il: דואר אלקטרוני

תל-אביב, 25 באוקטובר 2012

לכבוד

עו"ד גיורא רובינאק

בפקס: 03-5276016

לאישור: 03-5276015

שלום רב,

הנדון: קמנו סחר מתכות בע"מ (בהקפאת הליכים) ("החברה")

סימוכין: מכתבך מיום 29.6.2012

הריני לפנות אליך בקשר עם העניין שבנדון, כמענה למכתבך שבסימוכין כדלקמן:

1. ביום 29.6.12 נתקבל במשרד הח"מ מכתבך שבסימוכין במסגרתו הועלתה על ידי מרשתך הטענה לפיה ממסמכים שונים ותצהירים שהגיעו לידי מרשתך, למדה מרשתך, כי החברה שילמה סכום של כ- \$625,000 לטובת חברת אלקואה, לאחר מתן צו תקפאת ההליכים לחברה.
2. בקצירת האומר יובהר, כי מקריאת המסמכים שהועברו על ידך עולה, כי את המסקנה הנ"ל שאבה מרשתך מחיבור של מספר נתונים כדלקמן:
 - 2.1 ביום 5.3.12 פרסמה קמנ אחזקות בע"מ ("חברת האם") הודעה לפיה הגיעה, יחד עם החברה, להסדר פשרה מול אלקואה שבמסגרתו סוכם על תשלום בסך של \$1,050,000 לסילוק תביעה ותביעה שכנגד שהגישו הצדדים זה כנגד זה;
 - 2.2 ביום 19.4.12 ציינה החברה, בתצהיר תמיכה לבקשת תקפאת ההליכים שהגישה, כי חובה של החברה לחברת אלקואה הינו כ- 5 מיליון ₪ (שהם כ- 1 מיליון דולר);
 - 2.3 ביום 24.6.12 דיווחה חברת האם לבורסה, כי קיבלה התראה מחברת אלקואה שלפיה אם לא ישולם לה הסך של \$425,000 תנקוט בהליכים כנגד חברת האם וכנגד החברה;
3. כאמור לעיל, מחיבור נתונים אלו למדה מרשתך, כי בין יום 19.4.2012 ליום 24.6.12 שילמה החברה סך של \$625,000 לאלקואה. הואיל וכבר ביום 24.4.12 ניתן צו הקפאת ההליכים לחברה לראשונה, קבעה מרשתך, כי מדובר כפי הנראה בתשלום "חובות עבר" ובהעדר נושים. כפי שיוסבר, לא כך היא.
4. ייאמר כבר עתה, כי מבדיקות שערכנו עולה שהמסקנה אליה הגיעה מרשתך אינה נכונה. מבדיקות שערכנו עולה, כי הסדר הפשרה שנחתם מול אלקואה (אליז הינד מפנה במכתביך, כאמור לעיל) הביא לסיום מסכת תביעות וטענות הדדיות שראשיתן בשנת 2009. התביעה האחת היא תביעה בסדר דין מקוצר שהגישה אלקואה ביום 1.9.2009, ע"ס \$2,088,232 (להלן: "גובה החוב המקורי הנטען") בגין סחורה שלא שולמה (להלן: "המלאי") ותביעה שכנגד שהגישה החברה, ביום 3.10.10, ע"ס 10,000,000 ₪, בגין טענות להפרות הסכמים ע"י אלקואה וגרם הפרת הסכם בין החברה לצד שלישי.
5. במאמר מוסגר יצוין, כי מבדיקות כתבי הטענות ותצהירים שהוגשו ע"י החברה במסגרת ההליכים המשפטיים עולים הממצאים הבאים: (1) החברה הודתה שהינה מתזיקה בשטחה את המלאי ושתמורתו לא שולמה על ידה לאלקואה; (2) החברה טענה שמעולם לא היה עליה לשלם בגין המלאי הואיל והמלאי מעולם לא עבר לבעלותה; (3) החברה ציינה, כי שימשה רק כצינור בין אלקואה לבין התעשייה האווירית, שהייתה מזמינת המלאי; (4) החברה ציינה, כי הייתה למעשה רק נותנת השירותים ביחס למלאי אל מול התעשייה האווירית; (5) לאור כל אלו ציינה החברה, כי טענה בעבר והינה שבה וטוענת, כי אלקואה מוזמנת לבוא וליטול לידיה את המלאי ואו תמורתו.

6. כך או כך, במסגרת הסכם הפשרה (מיום 5.3.12) סיכמו הצדדים, בקצירת האומר, כי כנגד תשלום סך של \$1,050,000 לאלקואה (להלן: "סכום הסכם הפשרה"), יבואו לסיום התביעות והטענות ההדדיות של הצדדים. סוכם, כי סכום הסכם הפשרה ישולם בשלושה תשלומים עפ"י המועדים הבאים: סך של \$550,000 לתשלום ביום 5.3.12 (מיד בחתימת הסכם הפשרה); סך של \$75,000 ביום 1.5.12 וסך של \$425,000 ביום 20.6.12 (להלן: "התשלום האחרון עפ"י הסכם הפשרה").
7. עוד סוכם במסגרת הסכם הפשרה, כי אי עמידה בתשלומים של סכום הפשרה (להלן: "החברה") תביא לחידוש התביעה המקורית של אלקואה, תוך ניכוי הסכומים שישולמו עד החפירה מגובה החוב המקורי הנטען.
8. ממידע שנמסר לח"מ מנציגי החברה, מיד לאחר החתימה על הסכם הפשרה (במרוצת חודש מרץ 2012), שולמו לאלקואה שני התשלומים הראשונים בסך כולל של \$625,000 (התשלום השני הוקדם למעשה).
9. יובהר, כי סכום זה מורכב רובו ככולו מהסכומים שקיבלה החברה לידיה ממימוש המלאי עצמו שכפי שצוין לעיל ממילא לא היה שייך לה אלא לאלקואה, שחגיעו לסכום של \$615,000.
10. למרות ניסיונות הייצוב של החברה בתקופה שלאחר מכן, החברה לא הצליחה לאזן את פעילותה וקשייה הכבידו עליה עד שביום 18.4.2012 הגישה את בקשתה להקפאת הליכים מבלי שהתשלום האחרון עפ"י הסכם הפשרה שולם ומבלי יכולת לשלמו בתקופת ההקפאה.
11. הואיל והחברה הייתה ערה לתנאי הסכם הפשרה שפורטו לעיל והואיל וידעה, כי הגשת הבקשה להקפאת הליכים תביא לאי עמידתה בהסכם הפשרה במלואו (שכן התשלום האחרון עפ"י הסכם הפשרה טרם שולם עד אותו המועד), ציינה החברה בבקשת ההקפאה, כי חובה לאלקואה הינו כ- 5 מיליון ₪.
12. סכום זה משקף למעשה את גובה החוב המקורי הנטען פחות הסכומים ששולמו עפ"י הסכם הפשרה עד אותה עת (כקבוע בהסכם הפשרה במקרה של הפרה).
13. במאמר מוסגר יצוין, כי הערכותיה של החברה בדבר חוב מוערך בגובה 5 מיליון ₪ לאלקואה ח"ו שמרניות, וזאת ניתן ללמוד מכך שתביעת חובה של אלקואה, כפי שהוגשה למשרד הח"מ לאחר מתן צו הקפאת ההליכים, הועמדה ע"י של 7,079,087 ₪.
14. היוצא מכל האמור לעיל הוא שמכאן שאין ממש בטענת מרשותך לפיהם שילמה החברה כספים לאחר מתן צו הקפאת ההליכים או בקשר לביצוע העדפות נושים.
14. הנני לרשותך בכל שאלה ו/או הבחרה נוספת ככל שתיודרש.

בכבוד רב ומברכה,
אלון פרדקין רו"ח
נאמן לחברה

העתק:
עו"ד אביתר קנולר – בייכ הנאמן

נספח 14

העתק החלטת בית המשפט הנכבד

מיום 27.6.12

עמ' 55



בית המשפט המחוזי בירושלים

27 יוני 2012

פר"ק 12-04-27868

1

מספר בקשה: 2

לפני כב' השופט דוד מינץ

בעניין: איטכור בחל לבנין בע"מ

חמבקשים

- נ ג ד -

קמן סחר מתכוח בע"מ

המשיבים

2

החלטה

3

4

אין מקום למינוי בעל חפיקי נוסף, ודאי מבלי שהייתה מקדימה לנאמן שמונה על ידי בית המשפט.

5

6

תכנה, אפוא, המבקשה לנאמן.

7

הבקשה נדחית.

8

9

ניתנה היום, 7 תמוז תשע"ב, 27 יוני 2012, בהעדר הצדדים.

10

דוד מינץ, שופט

11

12