

דוחות כספיים של

החברה העירונית ראשון לציון לבטחון וסדר ציבורי בע"מ

ליום 31 בדצמבר 2022

החברה העירונית ראשון לציון לבטחון וסדר ציבורי בע"מ

דוחות כספיים ליום 31 בדצמבר 2022

תוכן העניינים

עמוד

| | |
|------|--|
| 2 | דוח רואה החשבון המבקר |
| 3 | מאזן ליום 31 בדצמבר 2022 |
| 4 | דוחות רווח והפסד לשנה שהסתיימה ב- 31 בדצמבר 2022 |
| 5 | דוחות על השינויים בהון העצמי |
| 6-7 | דוחות על תזרימי המזומנים |
| 8-19 | באורים לדוחות הכספיים |

דוח רואה החשבון המבקר לבעלי המניות של
החברה העירונית ראשון לציון לבטחון וסדר ציבורי בע"מ

ביקרנו את המאזנים המצורפים של החברה העירונית ראשון לציון לבטחון וסדר ציבורי בע"מ (להלן - החברה) לימים 31 בדצמבר 2022 ו- 2021 ואת דוחות רווח והפסד, הדוחות על השינויים בהון העצמי והדוחות על תזרימי המזומנים לכל אחת מהשנים שהסתיימו באותם תאריכים. דוחות כספיים אלה הינם באחריות הדירקטוריון וההנהלה של החברה. אחריותנו היא לחוות דיעה על דוחות כספיים אלה בהתבסס על ביקורתנו.

ערכנו את ביקורתנו בהתאם לתקני ביקורת מקובלים בישראל, לרבות תקנים שנקבעו בתקנות רואי חשבון (דרך פעולתו של רואה חשבון), התשל"ג 1973, על-פי תקנים אלה נדרש מאיתנו לתכנן את הביקורת ולבצע במטרה להשיג מידה סבירה של ביטחון שאין בדוחות הכספיים הצגה מוטעית מהותית. ביקורת כוללת בדיקה מדגמית של ראיות התומכות בסכומים ובמידע שבדוחות הכספיים. ביקורת כוללת גם בחינה של כללי החשבונאות שיושמו ושל האומדנים המשמעותיים שנעשו על ידי הדירקטוריון וההנהלה של החברה וכן הערכת נאותות ההצגה בדוחות הכספיים בכללותה. אנו סבורים שביקורתנו מספקת בסיס נאות לחוות דעתנו.

לדעתנו, הדוחות הכספיים הנ"ל משקפים באופן נאות, מכל הבחינות המהותיות, את מצבה הכספי של החברה לימים 31 בדצמבר 2022 ו- 2021 ואת תוצאות פעולותיה, השינויים בהונה העצמי ותזרימי המזומנים שלה לכל אחת מהשנים שהסתיימו באותם תאריכים בהתאם לכללי חשבונאות מקובלים בישראל (ISRAELI GAAP).

אופיר אוני ושות'
רואי חשבון

19 באפריל 2023
כ"ח ניסן תשפ"ג

| ליום 31 בדצמבר | | באור | |
|-------------------|-------------------|------|--|
| 2021 | 2022 | | |
| שקלים חדשים | | | |
| | | | רכוש שוטף |
| 25,605,068 | 36,940,446 | 3 | מזומנים ושווי מזומנים |
| 4,011,218 | 3,714,884 | 4 | השקעות בניירות ערך |
| 2,128,892 | 2,289,085 | | קופות אשראי |
| 636,893 | 399,906 | 5 | לקוחות |
| 9,175,229 | 13,954,082 | 6 | חייבים ויתרות חובה |
| 901,418 | 1,044,275 | 7 | עבודות בניכוי מקדמות מבט ראשוני |
| 219,948 | 229,274 | 8 | החברה הכלכלית ראשון לציון בע"מ |
| <u>42,678,666</u> | <u>58,571,952</u> | | |
| | | | יעודה בשל סיום יחסי עובד - מעביד, נטו |
| 482,063 | - | | יעודה בשל סיום יחסי עובד - מעביד, נטו |
| <u>6,788,615</u> | <u>9,630,975</u> | 9 | רכוש קבוע, נטו |
| <u>49,949,344</u> | <u>68,202,927</u> | | סה"כ רכוש |
| | | | התחייבויות שוטפות |
| 342,926 | 7,402 | | המחאות לפרעון |
| 7,174,017 | 10,338,099 | 10 | ספקים ונותני שרותים |
| 4,596,138 | 7,089,532 | 11 | זכאים ויתרות זכות |
| 11,545,387 | 18,963,894 | 12 | עיריית ראשון לציון |
| <u>23,658,468</u> | <u>36,398,927</u> | | |
| | | | עתודות |
| 1,000,000 | 1,000,000 | 13 | עתודה לקרן בניין |
| - | 448,586 | 14 | התחייבויות בשל סיום יחסי עובד-מעביד |
| <u>698,587</u> | <u>657,200</u> | | חופשה |
| | | | הון עצמי |
| 100 | 100 | 15 | הון מניות |
| 800,000 | 800,000 | | פרמיה על מניות |
| 23,792,189 | 28,898,114 | | יתרת רווח |
| <u>24,592,289</u> | <u>29,698,214</u> | | |
| <u>49,949,344</u> | <u>68,202,927</u> | | סה"כ התחייבויות והון |

הבאורים המצורפים מהווים חלק בלתי נפרד מהדוחות הכספיים.

מנהל

יו"ר דירקטוריון

| לשנה שהסתיימה ביום 31 בדצמבר | | | |
|---------------------------------|--------------|------|----------------------------|
| 2021 | 2022 | באור | |
| שקלים חדשים | | | |
| 79,186,820 | 88,661,696 | 18 | הכנסות |
| (71,238,603) | (79,734,458) | 19 | הוצאות תפעול ואחזקה |
| 7,948,217 | 8,927,238 | | רווח גולמי |
| 4,990,242 | 5,378,544 | 20 | הוצאות הנהלה וכלליות |
| 2,957,975 | 3,548,694 | | רווח לפני מימון |
| 97,146 | (306,876) | 21 | הכנסות (הוצאות) מימון, נטו |
| 3,055,121 | 3,241,818 | | רווח לשנה לאחר מימון |
| 132,613 | 1,864,107 | 22 | הכנסות אחרות |
| 3,187,734 | 5,105,925 | | רווח נקי השנה |

הבאורים המצורפים מהווים חלק בלתי נפרד מהדוחות הכספיים.

| סה"כ | יתרת רווח | פרמיה על מניות | הון המניות | |
|--------------------|------------|----------------|------------|--------------------------|
| שקלים חדשים | | | | |
| 21,404,555 | 20,604,455 | 800,000 | 100 | יתרה ליום 1 בינואר 2021 |
| 3,187,734 | 3,187,734 | - | - | רווח נקי |
| 24,592,289 | 23,792,189 | 800,000 | 100 | יתרה ליום 31 בדצמבר 2021 |
| 5,105,925 | 5,105,925 | - | - | רווח נקי |
| 29,698,214 | 28,898,114 | 800,000 | 100 | יתרה ליום 31 בדצמבר 2022 |

הבאורים המצורפים מהווים חלק בלתי נפרד מהדוחות הכספיים.

| לשנה שהסתיימה ביום 31 בדצמבר | | |
|---------------------------------|-------------|---|
| 2021 | 2022 | |
| שקלים חדשים | | |
| 3,187,734 | 5,105,925 | <u>תזרימי מזומנים מפעילות שוטפת</u> |
| 554,499 | 10,135,789 | רווח נקי לפי דוח התוצאות העסקיות |
| 3,742,233 | 15,241,714 | ההתאמות הדרושות להצגת תזרים המזומנים מפעילות שוטפת-נספח א' מזומנים נטו שנבעו מפעילות שוטפת |
| (1,415,617) | (4,202,670) | <u>תזרימי מזומנים מפעילות השקעה</u> |
| 45,100 | - | רכישת נכסים קבועים |
| (1,370,517) | (4,202,670) | תמורה ממימוש נכסים קבועים |
| (65,556) | 296,334 | מזומנים נטו ששימשו לפעילות השקעה |
| (65,556) | 296,334 | <u>תזרימי מזומנים מפעולות מימון</u> |
| 2,306,160 | 11,335,378 | השקעות בני"ע |
| 23,298,908 | 25,605,068 | מזומנים נטו שנבעו מפעילות (ששימשו לפעילות) מימון |
| 25,605,068 | 36,940,446 | <u>עליה במזומנים ושווי מזומנים</u> |
| | | <u>יתרת מזומנים ושווי מזומנים לתחילת השנה</u> |
| | | יתרת מזומנים ושווי מזומנים לסוף השנה |

הבאורים המצורפים מהווים חלק בלתי נפרד מהדוחות הכספיים.

ההתאמות הדרושות להצגת תזרימי המזומנים מפעילות שוטפת-נספח א'

| לשנה שהסתיימה ביום 31 בדצמבר | | |
|---------------------------------|-------------|--|
| 2021 | 2022 | |
| שקלים חדשים | | |
| 1,459,788 | 1,360,310 | <u>הכנסות והוצאות שאינן כרוכות בתזרימי מזומנים</u> |
| (876,961) | 930,649 | פחת והפחתות |
| (14,665) | - | עליה (ירידה) בעודף של עתודה לפיצויי פרישה - נטו |
| 58,100 | (41,387) | הפסד מממוש רכוש קבוע |
| 626,262 | 2,249,572 | עליה (ירידה) בעתודה לחופשה |
| (95,875) | 236,987 | <u>שינויים בסעיפי רכוש והתחייבויות</u> |
| (29,328) | (160,193) | ירידה (עליה) בלקוחות |
| 3,399,991 | (4,788,179) | ירידה (עליה) בקופות אשראי |
| (5,182,085) | 7,418,507 | ירידה (עליה) בחייבים ויתרות חובה |
| (901,418) | (142,857) | ירידה (עליה) עיריית ראש"צ |
| 3,511,596 | 2,828,558 | עליה במלאי עבודות בביצוע מבט ראשוני |
| (774,644) | 2,493,394 | עליה בספקים ובהמחאות לפרעון |
| (71,763) | 7,886,217 | עליה (ירידה) בזכאים אחרים ויתרות זכות |
| 554,499 | 10,135,789 | |

סה"כ ההתאמות הדרושות להצגת תזרימי המזומנים מפעילות שוטפת-נספח א'

הבאורים המצורפים מהווים חלק בלתי נפרד מהדוחות הכספיים.

באור 1 - כללי

החברה נוסדה ביום 22 בפברואר 2005 והחלה לפעול ביום 01 ביולי 2005. החברה עוסקת במתן שירותי אבטחה, אכיפה וחנייה בעיר ראשון לציון עבור עיריית ראשון לציון ו/או תאגידים עירוניים שבשליטתה. כחלק מפעילותה, החברה מפעילה את החניונים העירוניים. בכוונת החברה להעמיק את פעילות הביטחון והאבטחה בעיר ככל שהיא תצליח לייצר עתודות עודפות לפעילותה. החברה רשומה במשרדי פקיד השומה ומס ערך מוסף כמוסד ציבורי. פעילות החניונים העירוניים מופעלת כעוסק מורשה בהתאם לחוק מס ערך מוסף בלבד.

באור 2 - עיקרי המדיניות החשבונאית:

- א. כל הסכומים בדוחות הכספיים, מופיעים בשקלים חדשים שלמים.
- ב. הדוחות הכספיים ערוכים על בסיס המוסכמה של העלות ההיסטורית. שיעור עליית מדד המחירים לצרכן בשנת 2022 הסתכם ב- 5.3%.
- ג. הרכוש הקבוע מוצג לפי העלות בניכוי פחת שנצבר. הפחת מחושב לפי שיטת הפחת השווה בשיעורים שנתיים הנחשבים כמספיקים להפחתת הרכוש הקבוע בתקופת השימוש המשוערת בו.
- ד. ניירות ערך סחירים רשומים לפי שווי שוק.
- ה. עתודה לפיצויים מוצגת בניכוי צבירת פיצויים שהופקדו בביטוחי מנהלים. יעודה לפיצויים מופקדת בחברת הראל בע"מ.
- ו. רישום תקבולים ותשלומים - החברה מכירה בהכנסותיה על בסיס מזומן (וכן מכירה בהכנסות שנצברו עד למועד חתימת הדוח שגבייתם ודאית) ורושמת הוצאות על בסיס צבירה.
- ז. שווי מזומנים - כשווי מזומנים נחשבות גם הפקדות לפקדונות שהופקדו בבנק שהתקופה עד מועד מימושן לא עלתה על שלושה חודשים.
- ח. מסיבות סטטוטוריות ישנם תפקידים (פקח, יעמ"ש, מכוון תנועה פקיד גביה ראשי וכו') שמחויבים להיות בתקן של עובדי עירייה ולקבל את שכרם מהרשות המקומית. היקף שכר העבודה של עובדי העירייה בשנת 2022 הנו 21,264,895 ש"ח.
- ט. הדוחות הכספיים נערכו בהתאם לכללי החשבונאות המקובלים בישראל בתאגידים שאין מטרתם הפקת רווחים.
- י. בעת הכנתם של הדוחות הכספיים, עריכתם והצגתם על פי כללי החשבונאות המקובלים, נדרשת ההנהלה לבצע אומדנים ולהניח הנחות אשר משפיעים על הנתונים המוצגים בדוחות הכספיים ובביאורים הנלווים אליהם. מעצם טיבם של אומדנים והנחות, התוצאות בפועל עשויות להיות שונות מהאומדנים.
- יא. מס הכנסה: לאור הוראת סעיף 9(2) לפקודת מס הכנסה (נוסח חדש), התשכ"א-1961, אין התאגיד חייב במס הכנסה על הכנסותיו, כיוון שמטרתו הינה ציבורית.
- יב. עבודות: החברה מבצעת פרויקטים כקבלן ביצוע עבור עיריית ראשון לציון. במהלך הפרויקט תקבולים מהרשות נרשמים כמקדמות מלקוחות ותשלומי ספקים כמלאי בביצוע. עם השלמת הפרויקט ייזקף רווח/הפסד מהכנסות והוצאות אחרות. ראה ביאור מס' 7.
- יג. הכנסות לקבל: הכנסות שנצברו עד למועד חתימת הדוח שגבייתם ודאית.
- יד. קרן בנין: החברה מפרישה בספרים על פי החלטת הנהלת החברה ויכולותיה לקרן בנין.

באור 3 - מזומנים ושווי מזומנים

| ליום 31 בדצמבר | | |
|--------------------|-------------------|----------------|
| 2021 | 2022 | |
| שקלים חדשים | | |
| 23,881,915 | 18,870,662 | בבנקים |
| 720,089 | 919,226 | בקופה |
| - | 17,150,558 | חסכון |
| 1,003,064 | - | פקדון קצר מועד |
| <u>25,605,068</u> | <u>36,940,446</u> | |

באור 4 - השקעות בניירות ערך

| ליום 31 בדצמבר | | |
|--------------------|------------------|-------------------------|
| 2021 | 2022 | |
| שקלים חדשים | | |
| 1,519,228 | 852,657 | אג"ח מדינה מדדי |
| 1,564,247 | 1,290,019 | אג"ח ממשלתי ריבית קבועה |
| 884,415 | 1,572,208 | אג"ח חברות מדדי |
| 43,328 | - | אג"ח חברות ריבית משתנה |
| <u>4,011,218</u> | <u>3,714,884</u> | |

תיק ההשקעות של החברה מנוהל ע"י הראל ביטוח ופיננסים בע"מ. הכספים נמצאים בבנק לאומי לישראל.

באור 5 - לקוחות

| ליום 31 בדצמבר | | |
|--------------------|---------|-------------------|
| 2021 | 2022 | |
| שקלים חדשים | | |
| 636,893 | 399,906 | חובות פתוחים בארץ |

באור 6 - חייבים ויתרות חובה

| ליום 31 בדצמבר | | |
|--------------------|-------------------|-----------------|
| 2021 | 2022 | |
| שקלים חדשים | | |
| 32,245 | 95,224 | מקדמות לספקים |
| 532,570 | 689,216 | הוצאות מראש (*) |
| 8,503,898 | 13,132,670 | הכנסות לקבל |
| 106,516 | 36,972 | מס ערך מוסף |
| <u>9,175,229</u> | <u>13,954,082</u> | |

(*) הוצאות מראש בשנים 2022 ו-2021 כוללות פקדון בגין רכבי ליסינג.

באור 7 - עבודות בניכוי מקדמות מבט ראשוני

| ליום 31 בדצמבר | | |
|--------------------|------------------|--------------------------|
| 2021 | 2022 | |
| שקלים חדשים | | |
| (4,029,533) | (8,851,295) | מקדמות פרויקט מבט ראשוני |
| 4,930,951 | 9,895,570 | עבודות בביצוע מבט ראשוני |
| <u>901,418</u> | <u>1,044,275</u> | |

החברה מונתה כקבלן ביצוע להשלמת פרויקט "מבט ראשוני" ע"י עיריית ראש"צ.

באור 8 - החברה הכלכלית ראשון לציון בע"מ

| ליום 31 בדצמבר | | |
|--------------------|---------|--------------------------------|
| 2021 | 2022 | |
| שקלים חדשים | | |
| 219,948 | 229,274 | החברה הכלכלית ראשון לציון בע"מ |

| <u>באור 9 - רכוש קבוע, נטו</u> | | | | | | | | | | |
|--------------------------------|------------------|--------------------|--------------------|--------------------|--------------------|------------------|----------------|------------------|--------------------|------------------------------------|
| סה"כ | מצלמות | שיפוץ בנין משטרה | תקשורת | ריהוט וציוד | מחשבים | כלי רכב | מבנה בחוף הים | הוצאות הקמה | שיפורים במושכר | |
| <u>שקלים חדשים</u> | | | | | | | | | | |
| 24,843,915 | 321,558 | 3,178,603 | 2,629,952 | 10,095,874 | 2,516,487 | 245,969 | 12,180 | 354,015 | 5,489,277 | יתרה ליום 1 בינואר 2022 |
| 4,202,673 | - | - | 15,223 | 797,361 | 153,273 | 249,958 | - | - | 2,986,858 | תוספות במשך השנה |
| <u>29,046,588</u> | <u>321,558</u> | <u>3,178,603</u> | <u>2,645,175</u> | <u>10,893,235</u> | <u>2,669,760</u> | <u>495,927</u> | <u>12,180</u> | <u>354,015</u> | <u>8,476,135</u> | יתרה ליום 31 בדצמבר 2022 |
| (18,055,303) | (320,499) | (3,096,887) | (1,426,508) | (5,629,352) | (2,224,862) | (210,089) | (8,412) | (354,015) | (4,784,679) | יתרה ליום 1 בינואר 2022 |
| (1,360,310) | (1,059) | (18,240) | (276,919) | (671,315) | (189,697) | (18,429) | (792) | - | (183,859) | תוספות במשך השנה |
| <u>(19,415,613)</u> | <u>(321,558)</u> | <u>(3,115,127)</u> | <u>(1,703,427)</u> | <u>(6,300,667)</u> | <u>(2,414,559)</u> | <u>(228,518)</u> | <u>(9,204)</u> | <u>(354,015)</u> | <u>(4,968,538)</u> | יתרה ליום 31 בדצמבר 2022 |
| 9,630,975 | - | 63,476 | 941,748 | 4,592,568 | 255,201 | 267,409 | 2,976 | - | 3,507,597 | רכוש קבוע, נטו ליום 31 בדצמבר 2022 |
| <u>6,788,615</u> | <u>1,059</u> | <u>81,716</u> | <u>1,203,443</u> | <u>4,466,524</u> | <u>291,625</u> | <u>35,882</u> | <u>3,768</u> | <u>-</u> | <u>704,598</u> | רכוש קבוע, נטו ליום 31 בדצמבר 2021 |

באור 10 - ספקים ונותני שרותים

| ליום 31 בדצמבר | |
|--------------------|------------|
| 2021 | 2022 |
| שקלים חדשים | |
| 3,037,704 | 4,504,135 |
| 4,136,313 | 5,833,964 |
| 7,174,017 | 10,338,099 |

החברה למשק וכלכלה של השלטון המקומי
ספקים שונים

באור 11 - זכאים ויתרות זכות

| ליום 31 בדצמבר | |
|--------------------|-----------|
| 2021 | 2022 |
| שקלים חדשים | |
| 120,216 | 2,177,369 |
| 2,810,117 | 3,053,833 |
| 297,172 | 366,693 |
| 992,067 | 1,113,530 |
| 376,566 | 378,107 |
| 4,596,138 | 7,089,532 |

הוצאות לשלם
מקדמות מלקוחות
מוסדות בגין עובדים
עובדים
קופות פנסיוניות

באור 12 - עיריית ראשון לציון

| ליום 31 בדצמבר | |
|--------------------|------------|
| 2021 | 2022 |
| שקלים חדשים | |
| 11,545,387 | 18,963,894 |

עיריית ראשון לציון

באור 13 - עתודה לקרן בניין

| ליום 31 בדצמבר | |
|--------------------|-----------|
| 2021 | 2022 |
| שקלים חדשים | |
| 1,000,000 | 1,000,000 |

עתודה לקרן בניין

החברה קיבלה לשימושה את מבנה המשטרה הישן בראשון לציון. לצורך תחזוקתו ושמור מצבו החליטה החברה להעביר מעודפיה לקרן בניין.

באור 14 - התחייבויות בשל סיום יחסי עובד-מעביד

| ליום 31 בדצמבר | |
|--------------------|-------------|
| 2021 | 2022 |
| שקלים חדשים | |
| 822,947 | 1,631,876 |
| (1,305,010) | (1,183,290) |
| (482,063) | 448,586 |

עתודה לפצויי פרישה בניכוי סוציאליות שהופרשו

יעודה שהופקדה

לתאריך 31.12.2022 כספי היעודה לפיצויי פרישה מופקדים בקופת פיצויים בחברת הראל בע"מ. לעובדי החברה מבוצעות הפרשות שוטפות לביטוחי מנהלים וקרנות פנסיה.

באור 15 - הון מניות

הרכב הון המניות

| 31 בדצמבר 2022 ו- 2021 | |
|------------------------|------|
| מונפק ונפרע | רשום |
| מספר המניות | |
| 100 | 100 |

סוג המניה

מניות רגילות בנות 1 ש"ח ע.ג. כ"א

כל המניות מוחזקות ע"י עיריית ראשון לציון.

באור 16 - פקיד שומה

לחברה שומות סופיות מתוקף התיישנות עד שנת 2016 כולל. החברה רשומה ומדווחת בפקיד השומה כמוסד ציבורי. בעבר התנהל דיון בפקיד השומה האם בגין פעילות החניונים על החברה לשלם מס הכנסה. לאחר הצגת עמדת החברה בפני רשות המיסים הופסקו הדיונים. לחברה שומות סופיות בתיקי הניכויים לשנים 2016 - 2005.

באור 17 - התחייבויות תלויות ושיעבודים

1. לדברי יועציה המשפטיים ועל פי פירוט שהתקבל ל- 31.12.2022 סיכויי התביעות כנגד החברה בסבירות נמוכה.
2. ברשם החברות לא רשומים שיעבודים על נכסי החברה.
3. כפי שנרשם בבאור 16 התקיים דיון בפקיד השומה לגבי חיוב במס בגין הכנסות מחניונים. הדיונים הופסקו לפני מספר שנים ללא חיוב החברה במס.

באור 18 - הכנסות

| לשנה שהסתיימה ביום 31 בדצמבר | | |
|---------------------------------|-------------------|------------------------------|
| 2021 | 2022 | |
| שקלים חדשים | | |
| 33,419,974 | 36,401,505 | הכנסות מחנוונים ומהסדרי חניה |
| 11,054,603 | 15,342,581 | הכנסות משירותי בטחון וסד"צ * |
| 33,082,319 | 36,838,594 | הכנסות מגבית דוחות נטו ** |
| 1,629,924 | 79,016 | הכנסות אחרות |
| <u>79,186,820</u> | <u>88,661,696</u> | |

* צדדים קשורים :

החברה נותנת שירותים לעיריית ראשון לציון בהיקף של 15,039,889 ש"ח. על פי הנהלת החברה מסך זה משתתפים משרדי ממשלה בסך 11,578,901 ש"ח.

| 2021 | 2022 | |
|-------------------|-------------------|--|
| 15,132,092 | 14,288,707 | ** <u>הרכב הכנסות מגבית דוחות נטו</u> : |
| <u>18,823,055</u> | <u>23,699,000</u> | הכנסות מגבית דוחות חניה אשר ניתנו בשנים 2021 ו-2022 (בהתאמה) הכנסות מגבית דוחות חניה משנים קודמות |
| 33,955,147 | 37,987,707 | סה"כ |
| (872,828) | (1,149,113) | <u>בניכוי -</u> <u>עמלות ספקים</u> |
| <u>33,082,319</u> | <u>36,838,594</u> | <u>סה"כ הכנסות מגבית דוחות נטו</u> |

באור 19 - הוצאות תפעול ואחזקה

| לשנה שהסתיימה ביום 31 בדצמבר | | |
|---------------------------------|---------------------|---------------------------|
| 2021 | 2022 | |
| שקלים חדשים | | |
| (142,714) | (205,665) | שכר דירה |
| (1,587,159) | (1,531,082) | תקשורת ומשלוחי דואר |
| (2,608,130) | (3,272,036) | אחזקת רכב |
| (34,268,543) | (38,054,038) | הוצאות שכר ונלוות |
| (16,502,194) | (16,913,074) | אחזקה ותפעול (כולל פחת)** |
| (15,219,574) | (18,987,782) | אבטחת מוסדות ציבור וחינוך |
| (910,289) | (770,781) | פחת תפעול |
| <u>(71,238,603)</u> | <u>(79,734,458)</u> | |

** בהוצאות החניונים לא נכללת הוצאה בגין חכירת החניונים המתופעלים מעיריית ראש"צ. עיריית ראש"צ צפויה לאחר שתסיים את הערכותיה להגיש חיוב בגין חכירת החניונים מיולי 2005. מנהלי החברה אינם יכולים בשלב זה לאמוד את הסכום בו תחויב החברה.

באור 20 - הוצאות הנהלה וכלליות

| לשנה שהסתיימה ביום 31 בדצמבר | | |
|---------------------------------|------------------|----------------------|
| 2021 | 2022 | |
| שקלים חדשים | | |
| 3,240,525 | 3,586,528 | משכורות ונלוות |
| 59,924 | 84,370 | אחזקת משרדים |
| 138,832 | 85,894 | אחזקת רכב |
| 472,683 | 405,670 | הוצאות פחת |
| 71,355 | 102,831 | שכר דירה |
| 21,480 | 23,829 | תקשורת |
| 34,552 | 39,188 | חשמל |
| 104,850 | 114,075 | ביקורת פנימית |
| 12,878 | 59,000 | בטחים |
| 55,449 | 73,257 | אירועים |
| 31,200 | 34,942 | משרדיות |
| 54,575 | 70,139 | כבודים |
| 112,412 | 115,051 | מיסים ואגרות |
| 48,769 | 82,706 | יעוץ מקצועי |
| 34,749 | 29,403 | ביקורת ספרים חיצונית |
| 54,624 | 48,423 | ניקיון |
| 17,527 | 7,212 | אינטרנט |
| 21,297 | 37,195 | השתלמויות |
| 297,564 | 279,523 | משפטיות |
| 104,997 | 99,308 | תוכנות שכר והנה"ח |
| 4,990,242 | 5,378,544 | |

באור 21 - הכנסות (הוצאות) מימון, נטו

| לשנה שהסתיימה ביום 31 בדצמבר | | |
|---------------------------------|------------------|------------------------------|
| 2021 | 2022 | |
| שקלים חדשים | | |
| (41,634) | (95,299) | ריבית ועמלות |
| (6,117) | (3,251) | הוצאות עמלות תיק השקעות |
| 144,897 | (208,326) | הכנסות מריבית ני"ע וחסכוניות |
| 97,146 | (306,876) | |

באור 22 - הכנסות אחרות

| לשנה שהסתיימה ביום 31 בדצמבר | |
|---------------------------------|------------------|
| 2021 | 2022 |
| שקלים חדשים | |
| 14,665 | - |
| 109,766 | (121,720) |
| 8,182 | 1,985,827 |
| <u>132,613</u> | <u>1,864,107</u> |

רווח הון
רווח (הפסד) מקופת פיצויים
הכנסות שנים קודמות