

דוחות כספיים של

החברה העירונית ראשון לציון לבטחון וסדר ציבורי בע"מ

ליום 31 בדצמבר 2015

החברה העירונית ראשון לציון לבטחון וסדר ציבורי בע"מ

דוחות כספיים ליום 31 בדצמבר 2015

תוכן הענינים

עמוד

2	דוח רואה החשבון המבקר
3	מאזן ליום 31 בדצמבר 2015
4	דוחות רווח והפסד לשנה שהסתיימה ב- 31 בדצמבר 2015
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 2015 ו-2014 ואת דוחות רווח והפסד, הדוחות על השינויים בהון העצמי והדוחות על תזרימי המזומנים לכל אחת מהשנים שהסתיימו באותם תאריכים. דוחות כספיים אלה חינם באחריות הדירקטוריון וההנהלה של החברה. אחריותנו היא לחוות דעה 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), התש"לג 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 2015 ו-2014 ואת תוצאות פעולותיה, השינויים בהונה העצמי ותזרימי המזומנים שלה לכל אחת מהשנים שהסתיימו באותם תאריכים בהתאם לכללי חשבונאות מקובלים בישראל (ISRAELI GAAP).

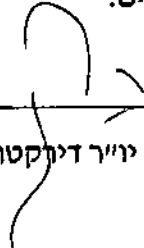
אופיר אוני ושות'  
רואי חשבון

9 במאי 2016  
אי אייר תשע"ו

ליום 31 בדצמבר		באור	
2014	2015		
שקלים חדשים			
			<b>רכוש שוטף</b>
4,843,124	7,299,389	3	מזומנים ושווי מזומנים
2,724,597	2,740,717	4	השקעות בניירות ערך
1,491,622	2,109,931		קופות אשראי
561,224	383,420	5	לקוחות
1,502,095	1,709,539	6	חייבים ויתרות חובה
917,124	-	7	עיריית ראשון לציון
<u>12,039,786</u>	<u>14,242,996</u>		
<u>8,500,456</u>	<u>7,295,519</u>	8	<b>רכוש קבוע, נטו</b>
<u>20,540,242</u>	<u>21,538,515</u>		סה"כ רכוש
			<b>התחייבויות שוטפות</b>
692,312	49,802		המחאות לפרעון
2,841,558	3,141,320	9	ספקים ונותני שרותים
840,055	480,242	10	החברה הכלכלית ראשון לציון בע"מ
3,254,193	4,846,811	11	זכאים ויתרות זכות
605,387	835,478	12	מקדמות בניכוי עבודות מבט ראשוני
-	516,951	7	עיריית ראשון לציון
<u>8,233,505</u>	<u>9,870,604</u>		
600,000	800,000	13	<b>עתודות</b>
81,517	211,027	14	<b>עתודת לקרן בניין</b>
300,070	564,022		<b>התחייבויות בשל סיום יחסי עובד-מעביד</b>
			<b>חופשה</b>
			<b>הון עצמי</b>
100	100	15	הון מניות
800,000	800,000		פרמיה על מניות
10,525,050	9,292,762		יתרת רווח
<u>11,325,150</u>	<u>10,092,862</u>		
<u>20,540,242</u>	<u>21,538,515</u>		סה"כ התחייבויות והון

הבאורים המצורפים מהווים חלק בלתי נפרד מהדוחות הכספיים.

  
 מנהל

  
 יו"ר דיוקטוריון

לשנה שהסתיימה ביום 31 בדצמבר		באור	
2014	2015		
שקלים חדשים			
64,400,307	62,993,249	18	הכנסות
(58,920,401)	(60,155,249)	19	הוצאות תפעול ואחזקה
5,479,906	2,838,000		רווח גולמי
4,125,749	4,071,295	20	הוצאות הנחלה וכלליות
1,354,157	(1,233,295)		רווח (הפסד) לפני מימון
75,482	(25,863)	21	הכנסות (הוצאות) מימון, נטו
1,429,639	(1,259,158)		רווח (הפסד) לשנה לאחר מימון
74,710	26,870	22	הכנסות אחרות
1,504,349	(1,232,288)		רווח נקי (הפסד) השנה

הבאורים המצורפים מהווים חלק בלתי נפרד מהדוחות הכספיים.

סה"כ	יתרת רווח (הפסד)	פרמיה על מניות	הון המניות	
<b>שקלים חדשים</b>				
9,820,801	9,020,701	800,000	100	יתרה ליום 1 בינואר 2014
1,504,349	1,504,349	-	-	רווח נקי
11,325,150	10,525,050	800,000	100	יתרה ליום 31 בדצמבר 2014
(1,232,288)	(1,232,288)	-	-	הפסד
10,092,862	9,292,762	800,000	100	יתרה ליום 31 בדצמבר 2015

הבאורים המצורפים מהווים חלק בלתי נפרד מהדוחות הכספיים.

לשנה שהסתיימה ביום 31 בדצמבר		
2014	2015	
שקלים חדשים		
		<u>תזרימי מזומנים מפעילות שוטפת</u>
1,504,349	(1,232,288)	רווח (הפסד) נקי לפי דוח התוצאות העסקיות
(2,284,085)	3,971,599	ההתאמות הדרושות להצגת תזרים המזומנים מפעילות שוטפת-נספח א'
(779,736)	2,739,311	מזומנים נטו שנבעו מפעילות (ששימשו לפעילות) שוטפת
		<u>תזרימי מזומנים מפעילות השקעה</u>
(206,839)	(266,926)	רכישת נכסים קבועים
(206,839)	(266,926)	מזומנים נטו ששימשו לפעילות השקעה
		<u>תזרימי מזומנים מפעולות מימון</u>
729,420	(16,120)	השקעות בנייע
729,420	(16,120)	מזומנים נטו שנבעו מפעילות (ששימשו לפעילות) מימון
(257,155)	2,456,265	<u>עליה (ירידה) במזומנים ושווי מזומנים</u>
5,100,279	4,843,124	<u>יתרת מזומנים ושווי מזומנים לתחילת השנה</u>
4,843,124	7,299,389	יתרת מזומנים ושווי מזומנים לסוף השנה

הבאורים המצורפים מהווים חלק בלתי נפרד מהדוחות הכספיים.

ההתאמות הדרושות להצגת תזרים המזומנים מפעילות שוטפת-נספח א'

לשנה שהסתיימה ביום 31 בדצמבר	
2014	2015
שקלים חדשים	
1,658,378	1,471,863
(182,954)	129,510
200,000	200,000
2,683	263,952
<u>1,678,107</u>	<u>2,065,325</u>
(177,485)	177,804
(344,235)	(618,309)
(153,327)	(207,444)
19,987	1,434,075
660,683	230,091
(1,496,744)	(342,748)
(2,471,071)	1,232,805
<u>(3,962,192)</u>	<u>1,906,274</u>
<u>(2,284,085)</u>	<u>3,971,599</u>

הכנסות והוצאות שאינן כרוכות בתזרימי מזומנים

פחת והפחתות  
עליה (ירידה) בעודף של עתודה לפיצויי פרישה - נטו  
עליה בעתודה לקרן בניין  
עליה בעתודה לחופשה

שינויים בסעיפי רכוש והתחייבויות

ירידה (עליה) בלקוחות  
ירידה (עליה) בקופות אשראי  
עליה בחייבים ויתרות חובה  
ירידה (עליה) עיריית ראשליצ  
ירידה במלאי עבודות בביצוע מבט ראשוני  
ירידה בספקים ובהמחאות לפרעון  
עליה (ירידה) בזכאים אחרים ויתרות זכות

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

חבאורים 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 לעניין מס ערך מוסף בלבד.

**באור 2 - עיקרי המדיניות החשבונאית:**

- א. כל הסכומים בדוחות הכספיים, מופיעים בשקלים חדשים שלמים.
  - ב. הדוחות הכספיים ערוכים על בסיס המוטכמה של העלות ההיסטורית. שער ירידת מדד המחירים לצרכן בשנת 2015 הסתכם ב-1%.
  - 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 מיטב דש גמל ופנסיה בע"מ.
  - ו. רישום תקבולים ותשלומים - החברה מכירה בהכנסותיה על בסיס מזומן 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 2015 הנו 16,548,270 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 29(2) לפקודת מס הכנסה (נוסח חדש), התשכ"א-1961, אין התאגיד חייב במס הכנסה על הכנסותיו, כיוון שמטרתו הינה ציבורית.
- יב. עבודות:  
החברה מבצעת פרויקט "מבט ראשוני" 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' 12.
- יג. הכנסות מראש:  
כיוון שהחברה מכירה הכנסות בספריה על בסיס מזומן, התאמת היתרה מול עיריית ראשון לציון מבוצעת אל מול הכנסות מראש.
- יד. קרן בנין:  
החברה מפרישה בספרים על פי החלטת הנהלת החברה ויכולותיה לקרן בנין.

**באורים לדוחות הכספיים**

**באור 3 - מזומנים ושוי מזומנים**

ליום 31 בדצמבר	
2014	2015
<b>שקלים חדשים</b>	
3,345,545	3,425,100
96,628	69,275
1,400,951	3,805,014
4,843,124	7,299,389

בבנקים  
בקופה  
פקדון קצר מועד

**באור 4 - השקעות בניירות ערך**

ליום 31 בדצמבר	
2014	2015
<b>שקלים חדשים</b>	
693,262	819,077
1,418,320	1,253,420
549,434	627,887
63,581	40,333
2,724,597	2,740,717

אג"ח מדינה מדדי  
אג"ח ממשלתי ריבית קבועה  
אג"ח חברות מדדי  
אג"ח חברות ריבית משתנה

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

**באור 5 - לקוחות**

ליום 31 בדצמבר	
2014	2015
<b>שקלים חדשים</b>	
561,224	383,420

חובות פתוחים בארץ

**באור 6 - חייבים ויתרות חובה**

ליום 31 בדצמבר		
2014	2015	
<b>שקלים חדשים</b>		
46,914	16,659	מקדמות לספקים
472,800	496,325	הוצאות מראש (*)
-	120,128	הכנסות לקבל
539,255	699,475	קופת שיקים
78,911	-	מס ערך מוסף
364,215	376,952	חייבים שונים
<b>1,502,095</b>	<b>1,709,539</b>	

(\*) הוצאות מראש בשנים 2015 ו-2014 כוללות פקדון בגין רכבי ליסינג בסך 496,325 ש"ח ו-430,243 ש"ח בהתאמה.

**באור 7 - עיריית ראשון לציון**

ליום 31 בדצמבר		
2014	2015	
<b>שקלים חדשים</b>		
917,124	(516,951)	עיריית ראשון לציון

החברה העירונית ראשון לציון לבטחון וסדר ציבורי בע"מ

באורים לדוחות הכספיים

באור 8 - רכוש קבוע, נטו

סתי"ב	מזלמות	שיפוך בנין משטרה	תקשורת	ריהוט וציוד	מחשבים	כלי רכב	מבנה בתוף הים	הוצאות הקמה	שיפורים במושכר	עלות	
16,752,774	297,486	3,178,603	1,036,262	5,905,596	1,170,431	155,474	12,180	354,015	4,642,727	יתרה ליום 1 בינואר 2015	
304,884	-	-	-	84,769	180,061	4,359	-	-	35,695	תוספות במשך השנה	
<u>17,057,658</u>	<u>297,486</u>	<u>3,178,603</u>	<u>1,036,262</u>	<u>5,990,365</u>	<u>1,350,492</u>	<u>159,833</u>	<u>12,180</u>	<u>354,015</u>	<u>4,678,422</u>	יתרה ליום 31 בדצמבר 2015	
(8,290,276)	(186,778)	(1,003,932)	(501,017)	(1,849,289)	(1,015,655)	(63,934)	(2,871)	(283,214)	(3,383,586)	פחת שנצבר	
(1,471,863)	(40,502)	(308,997)	(137,006)	(419,758)	(121,572)	(21,231)	(792)	(35,402)	(386,603)	יתרה ליום 1 בינואר 2015	
<u>(9,762,139)</u>	<u>(227,280)</u>	<u>(1,312,929)</u>	<u>(638,023)</u>	<u>(2,269,047)</u>	<u>(1,137,227)</u>	<u>(85,165)</u>	<u>(3,663)</u>	<u>(318,616)</u>	<u>(3,770,189)</u>	תוספות במשך השנה	
7,295,519	70,206	1,865,674	398,239	3,721,318	213,265	74,668	8,517	35,399	908,233	יתרה ליום 31 בדצמבר 2015	
8,500,456	134,780	2,174,671	535,245	4,032,235	154,778	129,496	9,309	70,801	1,259,141	רכוש קבוע, נטו ליום 31 בדצמבר 2014	

**באור 9 - ספקים ונותני שרותים**

ליום 31 בדצמבר	
2014	2015
<b>שקלים חדשים</b>	
1,267,174	1,596,093
1,574,384	1,545,227
<u>2,841,558</u>	<u>3,141,320</u>

החברה למשק וכלכלה של השלטון  
ספקים שונים

**באור 10 - החברה הכלכלית ראשון לציון בע"מ**

ליום 31 בדצמבר	
2014	2015
<b>שקלים חדשים</b>	
840,055	480,242

החברה הכלכלית ראשון לציון בע"מ

היתרה הינה בגין רכישת חניון המכללה למנהל והרחבתו ושרותים נוספים.  
ישנו דין ודברים בין החברה לביטחון והחברה הכלכלית בדבר חיובים שהחברה לביטחון סבורה שעליה לחייב את החברה הכלכלית וטרם חייבה.

**באור 11 - זכאים ויתרות זכות**

ליום 31 בדצמבר	
2014	2015
<b>שקלים חדשים</b>	
1,726,204	3,133,828
422,757	413,279
215,353	269,410
685,616	717,678
204,263	233,259
-	79,357
<u>3,254,193</u>	<u>4,846,811</u>

הוצאות לשלם  
מקדמות מלקוחות  
מוסדות בגין עובדים  
עובדים  
קופות פנסיוניות  
מס ערך מוסף

**באור 12 - מקדמות בניכוי עבודות מבט ראשוני**

ליום 31 בדצמבר	
2014	2015
<b>שקלים חדשים</b>	
14,547,059	20,072,003
(13,941,672)	(19,236,525)
<u>605,387</u>	<u>835,478</u>

מקדמות פרויקט מבט ראשוני  
עבודות בביצוע מבט ראשוני

החברה מונתה כקבלן ביצוע להשלמת פרויקט "מבט ראשוני" ע"י עיריית ראש"צ.  
היקף הפרויקט מוערך בכ- 30,000,000 ש"ח, כולו במימון עיריית ראש"צ.  
עד לתאריך המאזן בוצעו עבודות בהיקף של 19,236,525 ש"ח והתקבלו מקדמות בסך 20,072,003 ש"ח.

**באור 13 - עתודה לקרן בניין**

ליום 31 בדצמבר	
2014	2015
<b>שקלים חדשים</b>	
600,000	800,000

עתודה לקרן בניין

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

**באור 14 - התחייבויות בשל סיום יחסי עובד-מעביד**

ליום 31 בדצמבר	
2014	2015
<b>שקלים חדשים</b>	
1,027,049	1,152,518
(945,532)	(941,491)
<u>81,517</u>	<u>211,027</u>

עתודה לפצויי פרישה בניכוי סוציאליות שהופרשו  
יעודה שהופקדה

כספי היעודה לפיצויי פרישה מופקדים בקופת פיצויים בחברת מיטב דש גמל ופנסיה בע"מ.  
לעובדי החברה מבוצעות הפרשות שוטפות לביטוחי מנהלים וקרנות פנסיה.

**באור 15 - הון מניות**

**הרכב הון המניות**

31 בדצמבר 2015 ו- 2014	
רשום	מונפק ונפרע
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 טרם הוצעו שומות סופיות מיום תיווסדה. החברה רשומה ומדווחת בפקיד השומה כמוסד ציבורי. בעבר התנהל דיון בפקיד השומה האם בגין פעילות החינוכים על החברה לשלם מס הכנסה. לאחר הצגת עמדת החברה בפני רשות המיסים הופסקו הדיונים. לחברה שומות סופיות בתיקי הניכויים לשנים 2005 - 2011.

**באור 17 - התחייבויות תלויות ושיעבודים**

1. להלן פירוט הליכים משפטיים בהם מעורבת החברה בתאריך המאזן, על פי דברי יועצי המשפטיים:
  - א. תביעה כספית נגד החברה העירונית ראשון לציון לבטחון וסדר ציבורי בע"מ בסך 150,600 ש"ח. לפי היועצים המשפטיים סיכויי התביעה נגד החברה בכ- 15%.
  - ב. תביעה כספית נגד החברה העירונית ראשון לציון לבטחון וסדר ציבורי בע"מ. לפי היועצים המשפטיים סיכויי התביעה נגד החברה בכ- 20%.
  - ג. תביעה כספית נגד החברה העירונית ראשון לציון לבטחון וסדר ציבורי בע"מ. לפי היועצים המשפטיים סיכויי התביעה נגד החברה בכ- 15%-20%.
  - ד. תביעה כספית נגד החברה העירונית ראשון לציון לבטחון וסדר ציבורי בע"מ בסך 33,800 ש"ח. לפי היועצים המשפטיים תביעה קטנה.
  - ה. עתירה למתן צו על תנאי נגד החברה העירונית ראשון לציון לבטחון וסדר ציבורי בע"מ. לפי היועצים המשפטיים סיכויי התביעה נגד החברה בכ- 15%-20%.
  - ו. בקשה למתן הוראות (חיוב כספי) תיק פירוק נגד החברה העירונית ראשון לציון לבטחון וסדר ציבורי בע"מ. לפי היועצים המשפטיים סיכויי התביעה נגד החברה בכ- 20%-30%.
2. ברשם החברות לא רשומים שיעבודים על נכסי החברה.
3. כפי שנרשם בבאור 16 התקיים דיון בפקיד השומה לגבי חיוב במס בגין הכנסות מחינוכים. הדיונים הופסקו לפני מספר שנים ללא חיוב החברה במס.



**באור 18 - הכנסות**

לשנה שהסתיימה ביום 31 בדצמבר		
2014	2015	
<b>שקלים חדשים</b>		
7,585,253	8,071,659	הכנסות מחניונים
8,177,167	10,108,029	הכנסות מהסדרי חניה (כחול לבן) נטו
15,140	-	הכנסות מגרירות
19,365,144	15,300,948	הכנסות משירותי בטחון וסד"צ *
28,250,805	28,590,673	הכנסות מגבית דוחות נטו **
15,000	-	הכנסות ממכרזים
991,798	921,940	הכנסות אחרות
<u>64,400,307</u>	<u>62,993,249</u>	

**\* צדדים קשורים :**

החברה נותנת שירותים לעיריית ראשון לציון בהיקף של 15,077,270 ש"ח. על פי הנהלת החברה מסך זה משתתפים משרדי ממשלה בסך 7,187,398 ש"ח.

2014	2015	
14,858,825	13,184,176	<b>** הרכב הכנסות מגבית דוחות נטו :</b>
<u>13,973,766</u>	<u>15,970,689</u>	
28,832,591	29,154,865	הכנסות מגבית דוחות חניה אשר ניתנו בשנים 2014 ו- 2015 הכנסות מגבית דוחות חניה משנים קודמות
(581,786)	(564,192)	סה"כ
<u>28,250,805</u>	<u>28,590,673</u>	בניכוי - עמלות ספקים
		<b>סה"כ הכנסות מגבית דוחות נטו</b>

**באור 19 - הוצאות תפעול ואחזקה**

לשנה שהסתיימה ביום 31 בדצמבר		
2014	2015	
<b>שקלים חדשים</b>		
(149,306)	(133,444)	שכר דירה
(40,216)	(25,965)	משמר אזרחי
(1,851,847)	(1,662,670)	תקשורת ומשלוחי דואר
(2,884,291)	(2,888,386)	אחזקת רכב
(*) (27,291,755)	(28,308,977)	הוצאות שכר ונלוות
(*) (6,653,466)	(6,039,375)	אחזקה ותפעול
(12,618,114)	(12,792,613)	אבטחת מוסדות ציבור וחינוך
(6,509,989)	(7,445,597)	תפעול חניה וחניונים (כולל פחת)**
(721,417)	(658,222)	פחת תפעול
(200,000)	(200,000)	קרן בניין
<u>(58,920,401)</u>	<u>(60,155,249)</u>	

(\*) סווג מחדש

\*\* בהוצאות החניונים לא נכללת הוצאה בגין חכירת החניונים המתופעלים מעיריית ראשלי"צ. עיריית ראשלי"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		
2014	2015	
<b>שקלים חדשים</b>		
2,256,914	2,342,214	משכורות ונלוות
-	5,000	תרומות
13,124	23,582	אחזקת משרדים
143,181	111,696	אחזקת רכב
472,870	427,038	הוצאות פחת
74,653	66,723	שכר דירה
45,851	73,789	תקשורת
49,080	49,869	חשמל
60,293	86,399	ביקורת פנימית
16,267	2,620	דפוס והדפסות
(*) 83,520	65,351	אירועים
40,259	66,640	משרדיות
66,291	39,076	כבודים
88,189	99,539	מיסים ואגרות
167,739	113,728	יעוץ מקצועי
29,659	29,636	ביקורת ספרים חיצונית
127,162	126,092	ניקיון
5,055	4,156	אינטרנט
77,089	14,992	ספרות מקצועית והשתלמויות
277,751	246,261	משפטיות
30,802	76,894	תוכנות שכר והנה"ח
<b>4,125,749</b>	<b>4,071,295</b>	

(\*) סווג מחדש

באור 21 - הכנסות (הוצאות) מימון, נטו

לשנה שהסתיימה ביום 31 בדצמבר		
2014	2015	
<b>שקלים חדשים</b>		
(27,839)	(40,724)	ריבית ועמלות
(16,618)	(15,647)	הוצאות עמלות תיק השקעות
119,939	30,508	הכנסות מריבית
<b>75,482</b>	<b>(25,863)</b>	

באור 22 - הכנסות אחרות

לשנה שהסתיימה ביום 31 בדצמבר		
2014	2015	
<b>שקלים חדשים</b>		
-	(15,356)	הפטד הון
-	(257,733)	חלק העירייה בדוחות איכות חסביבה
39,956	(4,041)	רווח (הפטד) מקופת פיצויים
-	304,000	הכנסות איכות חסביבה משנים קודמות
34,754	-	הכנסות אחרות
<u>74,710</u>	<u>26,870</u>	