

דוחות כספיים של

החברה העירונית ראשון לציון לבטחון וסדר ציבורי בע"מ

ליום 31 בדצמבר 2016

החברה העירונית ראשון לציון לבטחון וסדר ציבורי בע"מ

דוחות כספיים ליום 31 בדצמבר 2016

תוכן העינים

עמוד

2	דוח רואה החשבון המבקר
3	מאזן ליום 31 בדצמבר 2016
4	דוחות רווח והפסד לשנה שהסתיימה ב- 31 בדצמבר 2016
5	דוחות על השינויים בהון העצמי
6-7	דוחות על תזרימי המזומנים
8-20	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 2016 ו-2015 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), התשלי"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 שישומו 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 2016 ו-2015 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

8 במאי 2017
י"ב אייר תשע"ז

ליום 31 בדצמבר		באור	
2015	2016		
<u>שקלים חדשים</u>			
7,299,389	12,832,059	3	רכוש שוטף
2,740,717	3,731,995	4	מזומנים ושווי מזומנים
2,109,931	549,184		השקעות בניירות ערך
383,420	403,316	5	קופות אשראי
1,709,539	2,411,588	6	לקוחות
-	2,560,721	7	חייבים ויתרות חובה
-	926,698	12	עיריית ראשון לציון
14,242,996	23,415,561		עבודות בניכוי מקדמות מבט ראשוני
<u>7,295,519</u>	<u>6,663,257</u>	8	רכוש קבוע, נטו
<u>21,538,515</u>	<u>30,078,818</u>		סה"כ רכוש
			התחייבויות שוטפות
49,802	42,888		המחאות לפרעון
3,141,320	9,517,574	9	ספקים ונותני שרותים
480,242	652,004	10	החברה הכלכלית ראשון לציון בע"מ
4,846,811	7,256,847	11	זכאים ויתרות זכות
835,478	-	12	מקדמות בניכוי עבודות מבט ראשוני
516,951	-	7	עיריית ראשון לציון
<u>9,870,604</u>	<u>17,469,313</u>		
800,000	800,000	13	עתודות
211,027	223,001	14	עתודה לקרן בניין
564,022	608,966		התחייבויות בשל סיום יתסי עובד-מעביד
			חופשה
			הון עצמי
100	100	15	הון מניות
800,000	800,000		פרמיה על מניות
9,292,762	10,177,438		יתרת רווח
<u>10,092,862</u>	<u>10,977,538</u>		
<u>21,538,515</u>	<u>30,078,818</u>		סה"כ התחייבויות והון

הבאורים המצורפים מהווים חלק בלתי נפרד מהדוחות הכספיים.

מנהל

יו"ר דירקטוריון

לשנה שהסתיימה ביום 31 בדצמבר			
2015	2016	באור	
שקלים חדשים			
62,993,249	66,940,742	18	הכנסות
(60,155,249)	(61,917,164)	19	הוצאות תפעול ואחזקה
2,838,000	5,023,578		רווח גולמי
4,071,295	3,995,810	20	הוצאות הנהלה וכלליות
(1,233,295)	1,027,768		רווח (הפסד) לפני מימון
(25,863)	(5,589)	21	הוצאות מימון, נטו
(1,259,158)	1,022,179		רווח (הפסד) לשנה לאחר מימון
26,870	(137,503)	22	הכנסות (הוצאות) אחרות
(1,232,288)	884,676		רווח נקי (הפסד) השנה

הבאורים המצורפים מהווים חלק בלתי נפרד מהדוחות הכספיים.

סה"כ	יתרת רווח	פרמיה על מניות	הון המניות	
שקלים חדשים				
11,325,150	10,525,050	800,000	100	יתרה ליום 1 בינואר 2015
(1,232,288)	(1,232,288)	-	-	הפסד
10,092,862	9,292,762	800,000	100	יתרה ליום 31 בדצמבר 2015
884,676	884,676	-	-	רווח נקי
10,977,538	10,177,438	800,000	100	יתרה ליום 31 בדצמבר 2016

הבאורים המצורפים מהווים חלק בלתי נפרד מהדוחות הכספיים.

לשנה שהסתיימה ביום 31 בדצמבר	
2015	2016
<u>שקלים חדשים</u>	
(1,232,288)	884,676
3,971,599	6,393,794
<u>2,739,311</u>	<u>7,278,470</u>
(266,926)	(754,522)
<u>(266,926)</u>	<u>(754,522)</u>
(16,120)	(991,278)
<u>(16,120)</u>	<u>(991,278)</u>
2,456,265	5,532,670
4,843,124	7,299,389
<u>7,299,389</u>	<u>12,832,059</u>

תזרימי מזומנים מפעילות שוטפת
 רווח (הפסד) נקי לפי דוח התוצאות העסקיות
 ההתאמות הדרושות להצגת תזרים המזומנים מפעילות שוטפת-נספח א'
 מזומנים נטו שנבעו מפעילות שוטפת

תזרימי מזומנים מפעילות השקעה
 רכישת נכסים קבועים
 מזומנים נטו ששימשו לפעילות השקעה

תזרימי מזומנים מפעולות מימון
 השקעות בני"ע
 מזומנים נטו ששימשו לפעילות מימון

עליה במזומנים ושווי מזומנים
יתרת מזומנים ושווי מזומנים לתחילת השנה
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		
2015	2016	
שקלים חדשים		
		<u>הכנסות והוצאות שאינן כרוכות בתזרימי מזומנים</u>
		פחת והפחתות
1,471,863	1,386,784	עליה בעודף של עתודה לפיצויי פרישה - נטו
129,510	11,974	עליה בעתודה לקרן בניין
200,000	-	עליה בעתודה לחופשה
263,952	44,944	
<u>2,065,325</u>	<u>1,443,702</u>	
		<u>שינויים בסעיפי רכוש והתחייבויות</u>
		ירידה (עליה) בלקוחות
177,804	(19,896)	ירידה (עליה) בקופות אשראי
(618,309)	1,560,747	עליה בחייבים ויתרות חובה
(207,444)	(702,049)	ירידה (עליה) עיריית ראש"צ
1,434,075	(3,077,672)	ירידה (עליה) במלאי עבודות בביצוע מבט ראשוני
230,091	(1,762,176)	עליה (ירידה) בספקים ובהמחאות לפרעון
(342,748)	6,369,340	עליה בזכאים אחרים ויתרות זכות
1,232,805	2,581,798	
<u>1,906,274</u>	<u>4,950,092</u>	
<u>3,971,599</u>	<u>6,393,794</u>	

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

הבאורים המצורפים מהווים חלק בלתי נפרד מהזוחות 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 וראו 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 המוסכמה של העלות ההיסטורית. שעור ירידת מדד המחירים לצרכן בשנת 2016 הסתכם ב- 0.2% .
- 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 2016 הנו 16,603,922 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 לקבל:
כיוון שהחברה מכירה הכנסות בספריה על בסיס מזומן, התאמת היתרה מול עיריית ראשון לציון מבוצעת אל מול הכנסות לקבל.
- יד. קרן בנין:
החברה מפרישה בספרים על פי החלטת הנהלת החברה ויכולותיה לקרן בנין.

באור 3 - מזומנים ושווי מזומנים

ליום 31 בדצמבר	
2015	2016
שקלים חדשים	
3,425,100	5,483,720
69,275	536,917
3,805,014	6,811,422
<u>7,299,389</u>	<u>12,832,059</u>

בבנקים
בקופה
פקדון קצר מועד

באור 4 - השקעות בניירות ערך

ליום 31 בדצמבר	
2015	2016
שקלים חדשים	
819,077	1,151,632
1,253,420	1,692,992
627,887	832,280
40,333	55,091
<u>2,740,717</u>	<u>3,731,995</u>

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	
2015	2016
שקלים חדשים	
383,420	403,316

חובות פתוחים בארץ

באור 6 - חייבים ויתרות חובה

ליום 31 בדצמבר		
2015	2016	
<u>שקלים חדשים</u>		
16,659	-	מקדמות לספקים
496,325	481,293	הוצאות מראש (*)
120,128	1,650,666	הכנסות לקבל
699,475	53,476	קופת שיקים
-	60,686	מס ערך מוסף
376,952	165,467	חייבים שונים
<u>1,709,539</u>	<u>2,411,588</u>	

(*) הוצאות מראש בשנים 2016 ו-2015 כוללות פקדון בגין רכבי ליסינג בסך 481,293 ש"ח ו- 496,325 ש"ח בהתאמה.

באור 7 - עיריית ראשון לציון

ליום 31 בדצמבר		
2015	2016	
<u>שקלים חדשים</u>		
(516,951)	2,560,721	עיריית ראשון לציון

החברה העירונית ראשון לציון לבטחון וסדר ציבורי בע"מ

באורים לדוחות הכספיים

באור 8 - רכוש קבוע, נטו

סה"כ	מצלמות	שיפוך בנין משטרה	תקשורת	ויהוט וציוד	מחשבים	כלי רכב	מבנה בחוף הים	הוצאות הקמה	שיפורים במושכר	עלות	
										יתרה ליום 1 בינואר 2016	יתרה ליום 31 בדצמבר 2016
17,057,658	297,486	3,178,603	1,036,262	5,990,366	1,350,491	159,833	12,180	354,015	4,678,422		
754,522	-	-	31,590	593,039	129,893	-	-	-	-		
<u>17,812,180</u>	<u>297,486</u>	<u>3,178,603</u>	<u>1,067,852</u>	<u>6,583,405</u>	<u>1,480,384</u>	<u>159,833</u>	<u>12,180</u>	<u>354,015</u>	<u>4,678,422</u>		
(9,762,139)	(227,280)	(1,312,929)	(638,023)	(2,269,047)	(1,137,227)	(85,165)	(3,663)	(318,616)	(3,770,189)		
(1,386,784)	(40,502)	(308,997)	(136,636)	(418,062)	(118,373)	(21,058)	(792)	(35,402)	(306,962)		
<u>(11,148,923)</u>	<u>(267,782)</u>	<u>(1,621,926)</u>	<u>(774,659)</u>	<u>(2,687,109)</u>	<u>(1,255,600)</u>	<u>(106,223)</u>	<u>(4,455)</u>	<u>(354,018)</u>	<u>(4,077,151)</u>		
6,663,257	29,704	1,556,677	293,193	3,896,296	224,784	53,610	7,725	(3)	601,271		
<u>7,295,519</u>	<u>70,206</u>	<u>1,865,674</u>	<u>398,239</u>	<u>3,721,318</u>	<u>213,265</u>	<u>74,668</u>	<u>8,517</u>	<u>35,399</u>	<u>908,233</u>		

רכוש קבוע, נטו ליום 31 בדצמבר 2015

באור 9 - ספקים ונותני שרותים

ליום 31 בדצמבר	
2015	2016
שקלים חדשים	
1,596,093	3,221,735
1,545,227	6,295,839
<u>3,141,320</u>	<u>9,517,574</u>

החברה למשק וכלכלה של השלטון
ספקים שונים

באור 10 - החברה הכלכלית ראשון לציון בע"מ

ליום 31 בדצמבר	
2015	2016
שקלים חדשים	
480,242	652,004

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	
2015	2016
שקלים חדשים	
3,133,828	5,754,228
413,279	214,901
269,410	281,561
717,678	774,579
233,259	231,578
79,357	-
<u>4,846,811</u>	<u>7,256,847</u>

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

באור 12 - מקדמות בניכוי עבודות מבט ראשוני

ליום 31 בדצמבר	
2015	2016
שקלים חדשים	
20,072,003	26,276,631
(19,236,525)	(27,203,329)
<u>835,478</u>	<u>(926,698)</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 27,203,329 ש"ח והתקבלו מקדמות בסך 26,276,631 ש"ח.

באור 13 - עתודה לקרן בניין

ליום 31 בדצמבר	
2015	2016
שקלים חדשים	
800,000	800,000

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	
2015	2016
שקלים חדשים	
1,152,518	1,207,186
(941,491)	(984,185)
<u>211,027</u>	<u>223,001</u>

עתודה לפצויי פרישה בניכוי סוציאליות שהופרשו
יעודה שהופקדה

לתאריך 31.12.2016 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 2016 ו- 2015	
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 טרם הוצעו שומות סופיות מיום היווסדה. 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 2011 - 2005.

באור 17 - התחייבויות תלויות ושיעבודים

1. להלן פירוט הליכים משפטיים בהם מעורבת החברה בתאריך המאזן, על פי דברי יועצי המשפטיים ל-31.12.2016:
 - 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. תביעה כספית נגד החברה העירונית ראשון לציון לבטחון וסדר ציבורי בע"מ. לפי היועצים המשפטיים סיכויי התביעה נגד החברה בכ- 25%.
 - ז. תביעה כספית נגד החברה העירונית ראשון לציון לבטחון וסדר ציבורי בע"מ. לפי היועצים המשפטיים תביעה קטנה.
 - ח. תביעה כספית נגד החברה העירונית ראשון לציון לבטחון וסדר ציבורי בע"מ. לפי היועצים המשפטיים תביעה קטנה.
 - ט. תביעה ייצוגית נגד החברה העירונית ראשון לציון לבטחון וסדר ציבורי בע"מ. לפי היועצים המשפטיים סיכויי התביעה נגד החברה בכ- 15%.
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		
2015	2016	
שקלים חדשים		
8,071,659	8,158,213	הכנסות מחניונים
10,108,029	11,491,083	הכנסות מהסדרי חניה (כחול לבן) נטו
15,300,948	13,611,029	הכנסות משירותי בטחון וסד"צ *
28,590,673	32,936,789	הכנסות מגבית דוחות נטו **
921,940	743,628	הכנסות אחרות
<u>62,993,249</u>	<u>66,940,742</u>	

*** צדדים קשורים :**

החברה נותנת שירותים לעיריית ראשון לציון בהיקף של 13,528,000 ש"ח. על פי הנחלת החברה מסך זה משתתפים משרדי ממשלה בסך 6,784,000 ש"ח.

2015	2016	
13,184,176	16,800,496	** הרכב הכנסות מגבית דוחות נטו : הכנסות מגבית דוחות חניה אשר ניתנו בשנים 2015 ו- 2016 הכנסות מגבית דוחות חניה משנים קודמות
<u>15,970,689</u>	<u>16,798,108</u>	
29,154,486	33,598,604	סה"כ
(564,192)	(661,815)	בניכוי - עמלות ספקים
<u>28,590,673</u>	<u>32,936,789</u>	סה"כ הכנסות מגבית דוחות נטו

באור 19 - הוצאות תפעול ואחזקה

לשנה שהסתיימה ביום 31 בדצמבר		
2015	2016	
שקלים חדשים		
(133,444)	(155,690)	שכר דירה
(25,965)	(10,554)	משמר אזרחי
(1,662,670)	(1,995,259)	תקשורת ומשלוחי דואר
(2,888,386)	(2,964,858)	אחזקת רכב
(28,308,977)	(28,116,281)	הוצאות שכר ונלוות
(6,039,375)	(7,097,358)	אחזקה ותפעול
(12,792,613)	(13,503,249)	אבטחת מוסדות ציבור וחינוך
(7,445,597)	(7,419,203)	תפעול חניה וחניונים (כולל פחת)**
(658,222)	(654,712)	פחת תפעול
(200,000)	-	קרן בניין
<u>(60,155,249)</u>	<u>(61,917,164)</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		
2015	2016	
שקלים חדשים		
2,342,215	2,359,776	משכורות ונלוות
5,000	-	תרומות
23,582	16,673	אחזקת משרדים
111,696	99,685	אחזקת רכב
427,038	425,110	הוצאות פחת
66,723	77,846	שכר דירה
73,789	53,039	תקשורת
49,869	43,557	חשמל
86,399	70,269	ביקורת פנימית
-	34,570	בטוחים
65,351	65,424	אירועים
69,259	56,632	משרדיות
39,076	58,923	כבודים
99,539	103,007	מיסים ואגרות
113,728	84,182	יעוץ מקצועי
29,636	32,082	ביקורת ספרים חיצונית
126,092	28,318	ניקיון
4,156	4,429	אינטרנט
14,992	33,032	ספרות מקצועית והשתלמויות
246,261	294,524	משפטיות
76,894	54,732	תוכנות שכר והנה"ח
<u>4,071,295</u>	<u>3,995,810</u>	

באור 21 - הוצאות מימון, נטו

לשנה שהסתיימה ביום 31 בדצמבר		
2015	2016	
שקלים חדשים		
(40,724)	(32,839)	ריבית ועמלות
(15,647)	(18,509)	הוצאות עמלות תיק השקעות
30,508	45,759	הכנסות מריבית ני"ע
<u>(25,863)</u>	<u>(5,589)</u>	

באור 22 - הכנסות (הוצאות) אחרות

לשנה שהסתיימה ביום 31 בדצמבר	
2015	2016
שקלים חדשים	
-	(174,631)
(15,356)	-
(257,733)	-
(4,041)	42,694
304,000	-
-	(5,566)
<u>26,870</u>	<u>(137,503)</u>

ריבית הלוואה חכ"ר שנים קודמות
 הפסד הון
 חלק העירייה בדוחות איכות הסביבה משנים קודמות
 רווח (הפסד) מקופת פיצויים
 הכנסות איכות הסביבה משנים קודמות
 הוצאות שנים קודמות