

החברה הכלכלית ללווד בע"מ

דוחות כספיים

ליום 31 בדצמבר 2019

אריה, חדד ושות' ARIE, HADAD & CO.
רואי חשבון CERTIFIED PUBLIC ACCOUNTANTS

דואר אלקטרוני : office@ahc.co.il
אייזנברג, רח' הערבה 1, ת.ד. 1117 איירפורט סיטי, נתביג 70100
Eisenberg Building, 1 Arava St., P.O.B 70100 Airport City Israel
טל. + 972-3-9712220
פקס. + 972-3-9712224

דוח רואה החשבון המבקר לבעלי מניות

של

החברה הכלכלית ללוד בע"מ

ביקרנו את המאזנים המצורפים של החברה הכלכלית ללוד בע"מ (להלן - החברה) לימים 31 בדצמבר 2019 ו- 2018 ואת דוח רווח והפסד, הדוח על תזרימי המזומנים והדוחות על השינויים בהון העצמי לכל אחת מהשנים שהסתיימו באותם תאריכים. דוחות כספיים אלה הינם באחריות הדירקטוריון וההנהלה של החברה. אחריותנו היא לחוות דעה על דוחות כספיים אלה בהתבסס על ביקורתנו.

ערכנו את ביקורתנו בהתאם לתקני ביקורת מקובלים, לרבות תקנים שנקבעו בתקנות רואי חשבון (דרך פעולתו של רואה חשבון), התש"לג - 1973. על פי תקנים אלה נדרש מאתנו 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 שישמו 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 הני"ל משקפים באופן נאות, מכל הבחינות המהותיות, את מצב הכספי של החברה לימים 31 בדצמבר 2019 ו- 2018 ואת תוצאות פעולותיה, השינויים בהונה העצמי ותזרימי המזומנים שלה לכל אחת מהשנים שהסתיימו באותם תאריכים בהתאם לכללי חשבונאות מקובלים בישראל (Israeli GAAP).

ביוני 2020

בכבוד רב,
אריה, חדד ושות'
רואי חשבון

החברה הכלכלית ללוד בע"מ

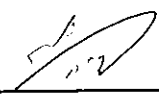
עמוד	תוכן העניינים
2	דין וחשבון המבקרים לבעלי מניות
	דוחות כספיים
3 - 4	מאזן
5 - 6	דוח רווח והפסד
7 - 8	דוחות על שינויים בהון העצמי
9 - 10	דוחות על תזרימי המזומנים
11 - 18	ביאורים לדוחות הכספיים

החברה הכלכלית ללווד בע"מ - אגף עסקי

מאזן

<u>31.12.18</u>	<u>31.12.19</u>			
<u>שקל חדש</u>	<u>שקל חדש</u>	<u>עמוד</u>	<u>באור</u>	
3,907,191	5,137,980			נכסים שוטפים
242,182	232,465	12	3	מזומנים ופיקדונות בבנקים
41,361,696	59,096,078	12	4	מלאי עבודות בביצוע נטו
<u>45,511,069</u>	<u>64,466,523</u>			חייבים ויתרות חובה
-----	-----			נכסים לא שוטפים
109,556	1,077,115	13	5	רכוש קבוע
-----	-----			
<u><u>45,620,625</u></u>	<u><u>65,543,638</u></u>			
				התחייבויות שוטפות
300,000	300,000			חלויית שוטפות בגין הלוואות לזמן ארוך
1,504,701	1,170,208			ספקים
44,011,441	63,869,241	13	6	זכאים ויתרות זכות
<u>45,816,142</u>	<u>65,339,449</u>			
-----	-----			התחייבויות לא שוטפות
1,221,673	896,673	13	7	הלוואות לזמן ארוך בניכוי חלויית שוטפות
	13,987			התחייבות בגין סיום יחסי עובד מעביד
-----	-----			
<u><u>47,037,815</u></u>	<u><u>66,250,109</u></u>			סה"כ התחייבויות
				גרעון בהון
50,019	50,019	14	8	הון מניות
(1,467,209)	(756,490)			יתרת (הפסד) נצבר
<u>(1,417,190)</u>	<u>(706,471)</u>			
-----	-----			
<u><u>45,620,625</u></u>	<u><u>65,543,638</u></u>			

הבאורים המצורפים לדוחות הכספיים מהווים חלק בלתי נפרד מהדוחות הכספיים.


 מר יאיר רביבון
 ראש העירייה ויו"ר הדירקטוריון


 מר בן מיוסט
 מנכ"ל

17/12/2020
 תאריך אישור הדוחות הכספיים

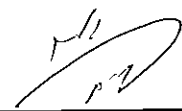
החברה הכלכלית ללווד בע"מ - אגף מלכ"ר


התחדשות עירונית והסכם הגג

מאזן

<u>31.12.18</u>	<u>31.12.19</u>		<u>באור</u>	<u>עמוד</u>	
<u>שקל חדש</u>	<u>שקל חדש</u>				
1,250,742	2,403,354				נכסים שוטפים
<u>1,209,402</u>	<u>1,717,344</u>	17	15		מזומנים ופיקדונות בבנקים
2,460,144	4,120,698				חייבים ויתרות חובה
-----	-----				
437,345	412,383	17	16		נכסים לא שוטפים
-----	-----				
<u>2,897,489</u>	<u>4,533,081</u>				
					התחייבויות שוטפות
1,617	-				המחאות לפירעון
137,101	189,006				ספקים
<u>2,505,194</u>	<u>4,093,975</u>	18	17		זכאים ויתרות זכות
<u>2,643,912</u>	<u>4,282,981</u>				
-----	-----				
<u>2,643,912</u>	<u>4,282,981</u>				סה"כ התחייבויות
					נכסים נטו
(183,768)	(162,283)				נכסים נטו שלא יועדו
437,345	412,383				נכסים ששימשו לרכוש קבוע
<u>253,577</u>	<u>250,100</u>				
-----	-----				
<u>2,897,489</u>	<u>4,533,081</u>				

הבאורים המצורפים לדוחות הכספיים מהווים חלק בלתי צפוי מהדוחות הכספיים.


 מר יאיר רביבו
 ראש העירייה ויו"ר הדירקטוריון


 מר בן מיוסט
 מנכ"ל

17/6/2020
 תאריך אישור הדוחות הכספיים

החברה הכלכלית ללוז בע"מ - אגף עסקי

דו"ח רווח והפסד

לשנה שנסתיימה ביום

<u>31.12.18</u>	<u>31.12.19</u>			
<u>שקל חדש</u>	<u>שקל חדש</u>	<u>עמח</u>	<u>באור</u>	
75,755,788	93,260,708	15	א10	הכנסות מפרויקטים מתמשכים
1,210,465	3,814,360	15	ב10	הכנסות מפרויקטים שוטפים
68,002	214,726	16	11	הכנסות שונות
<u>77,034,255</u>	<u>97,289,794</u>			
72,529,500	89,800,959	15	א10	עלויות פרויקטים מתמשכים
1,560,481	3,601,369	15	ב10	עלויות פרויקטים שוטפים
<u>74,089,981</u>	<u>93,402,328</u>			
2,944,273	3,887,466			רווח גולמי
2,375,903	3,168,833	16	12	הוצאות הנהלה וכלליות
154,688	-	16	13	השתתפות בהוצאות מנהלת מלכ"ר
<u>413,682</u>	<u>718,633</u>			רווח מהפעלה
21,223	7,915			הוצאות (הכנסות) מימון
<u><u>392,459</u></u>	<u><u>710,719</u></u>			רווח השנה

הבאורים המצורפים לדוחות הכספיים מהווים חלק בלתי נפרד מהדוחות הכספיים.

החברה הכלכלית ללוז בע"מ - אגף מלכ"ר
פעילות הסכם הגג והתחדשות עירונית
דו"ח רווח והפסד

<u>לשנה שנסתיימה ביום</u>		
<u>31.12.18</u>	<u>31.12.19</u>	
<u>שקל חדש</u>	<u>שקל חדש</u>	
4,354,718	4,558,280	מחזור הפעילות
2,295,929	1,732,830	הכנסות מפעילות הסכם גג
-	242,673	הכנסות מפעילות התחדשות עירונית
154,688	-	הכנסות מפעילות מנהלת שכונות ערביות
<u>6,805,335</u>	<u>6,533,783</u>	השתתפות אגף עסקי בפעילות מנהלת מלכ"ר
		הכנסות נטו מפעילות
 <u>לשנה שהסתיימה ביום</u>		
<u>(*)31.12.18</u>	<u>31.12.19</u>	
<u>שקל חדש</u>	<u>שקל חדש</u>	
4,519,441	4,954,278	הוצאות הנהלה וכלליות
331,520	383,798	שכר עבודה ונלוות ומיקור חוץ
787,628	326,334	אחזקה ומשרדיות
263,524	255,005	יעוץ
245,936	207,504	שכר דירה
39,275	96,972	אחזקת כלי רכב
63,837	86,137	ביטוחים
22,691	49,728	פחת
59,442	38,746	כיבודים ומתנות
40,759	37,416	שירותים מקצועיים
58,197	27,108	תקשורת
14,910	16,598	כנסים ואירועי חברה
187,506	14,090	ספרות מקצועית והשתלמויות
4,763	8,609	משפטיות
14,363	8,226	גיוס כוח אדם
2,535	5,982	פרסום
4,215	22,775	מיסים ואגרות
<u>6,660,542</u>	<u>6,539,306</u>	שונות
144,793	(5,523)	הכנסות נטו לפני מימון
7,500	(2,046)	הוצאות (הכנסות) מימון, נטו
<u>137,293</u>	<u>(3,477)</u>	הכנסות (הוצאות) נטו

הבאורים המצורפים לדוחות הכספיים מהווים חלק בלתי נפרד מהדוחות הכספיים.

החברה הכלכלית ללווד בע"מ - אגף עסקי

דוחות על השינויים בהון העצמי

<u>סה"כ</u>	<u>יתרת גירעון</u>	<u>הון מניות</u>	
(1,809,649)	(1,859,668)	50,019	יתרת ליום 1 בינואר 2018
<u>392,459</u>	<u>392,459</u>	<u>-</u>	רווח השנה
(1,417,190)	(1,467,209)	50,019	יתרה ליום 31 בדצמבר 2018
<u>710,719</u>	<u>710,719</u>	<u>-</u>	רווח השנה
<u>(706,471)</u>	<u>(756,490)</u>	<u>50,019</u>	יתרה ליום 31 בדצמבר 2019

החברה הכלכלית ללוד בע"מ - אגף מלכ"ד
התחדשות עירונית והסכם הגג

דוחות על השינויים בנכסים נטו

סח"כ	נכסים נטו שאין לגביהם הגבלה			
	שמשו לרכוש קבוע	שמשו לפעילות		
		שיועדו ע"י העמותה	שלא יועדו ע"י העמותה	
116,284	242,853	-	(126,569)	יתרה ליום 1 בינואר 2018
137,293	-	-	137,293	תוספות במהלך השנה הכנסות (הוצאות) נטו השנה
-	(63,837)	-	63,837	גריעות במהלך השנה סכומים שהועברו לכיסוי הוצאות פחת
-	-	-	-	סכומים ששוחררו מיעוד ע"י העמותה
-	258,329	-	(258,329)	סכומים שהועברו לרכישת רכוש קבוע
253,577	437,345	-	(183,768)	יתרה ליום 31 בדצמבר 2018
(3,477)	-	-	(3,477)	הכנסות נטו השנה
-	(86,137)	-	86,137	גריעות במהלך השנה סכומים שהועברו לכיסוי הוצאות פחת
-	-	-	-	סכומים ששוחררו מיעוד ע"י העמותה
-	61,175	-	(61,175)	סכומים שהועברו לרכישת רכוש קבוע
250,100	412,383	-	(162,283)	יתרה ליום 31 בדצמבר 2019

החברה הכלכלית ללוד בע"מ - אגף עסקי
דוחות על תזרימי המזומנים

<u>31.12.18</u>	<u>31.12.19</u>	
<u>שקל חדש</u>	<u>שקל חדש</u>	
		תזרימי מזומנים מפעילות שוטפת
392,459	710,719	(הפסד) רווח לפי דוח רווח והפסד
		התאמות הדרושות להצגת המזומנים
<u>1,121,475</u>	<u>1,846,762</u>	ושווי מזומנים מפעילות שוטפת (נספח א')
1,513,934	2,557,481	מזומנים נטו שנבעו מפעילות שוטפת
-----	-----	
(37,124)	(1,001,691)	תזרימי מזומנים מפעילות השקעה
-----	-----	רכישת רכוש קבוע
-	(325,000)	תזרימי מזומנים מפעילות מימון
-----	-----	
1,476,810	1,230,790	שינוי במזומנים ושווי מזומנים
2,430,381	3,907,191	יתרת מזומנים ושווי המזומנים לתחילת השנה
<u><u>3,907,191</u></u>	<u><u>5,137,980</u></u>	יתרת מזומנים ושווי מזומנים לסוף שנה

החברה הכלכלית ללוד בע"מ - אגף עסקי

נספח א' - התאמות הדרושות להצגת המזומנים ושווי המזומנים מפעילות שוטפת.

<u>31.12.18</u>	<u>31.12.19</u>	
<u>שקל חדש</u>	<u>שקל חדש</u>	
		הכנסות והוצאות שאינן כרוכות בתזרימי מזומנים
17,983	-	שיערוך הלוואות לזמן ארוך
	13,987	עלייה בעתודה לפיצויים
43,560	34,132	פחת והפחתות
<u>61,543</u>	<u>48,119</u>	
-----	-----	
		שינויים בסעיפי רכוש והתחייבויות
19,860	9,717	ירידה במלאי עבודות בביצוע
(30,343,831)	(17,734,382)	(עלייה) בחייבים ויתרות חובה
(673,392)	(334,493)	עלייה (ירידה) בספקים והמחאות לפירעון
32,057,295	19,857,801	עלייה בזכאים ויתרות זכות
<u>1,059,932</u>	<u>1,798,643</u>	
-----	-----	
<u><u>1,121,475</u></u>	<u><u>1,846,762</u></u>	

החברה הכלכלית ללוד בע"מ

באורים לדו"חות הכספיים ליום 31 בדצמבר 2019

באור 1 - כללי

- א. החברה הכלכלית לוד התאגדה והחלה לפעול בחודש יוני 1991.
- ב. החברה הוקמה כהתאם לאישור משרד הפנים על ידי עיריית לוד והינה בבעלות ושליטה מלאים של העירייה.
- ג. פעילות החברה הינה ביוזם והקמת פרויקטים על בסיס כלכלי בעיר לוד וסביבתה.
- ד. מועד שינוי אחרון בתקנון 4.9.2016.
- ה. החברה הפסיקה את פעילות הפעלת רשת המתנ"סים ב- 31.12.16 והחלה פעילות של פיתוח התחדשות עירונית בעיר לוד ופיתוח ומימוש הסכם הגג שנחתם בין הממשלה, העירייה והחברה הכלכלית.
- ו. כל הפעילות של מנהלת ההתחדשות העירונית ומנהלת הסכם הגג ממומנת ע"י משרד השיכון והבינוי ועיריית לוד והאגף העסקי של החברה בשנה הראשונה לפעילות, ובשל כך סווגה פעילות זו כפעילות ללא כוונת רווח.
- ז. קיימת הפרדה מלאה בספרים ובדו"חות של פעילות האגף העסקי ואגף המלכ"ר.
- ח. בנוסף לפרוייקטים ארוכי טווח (תחילת ביצוע הפרוייקט בשנת הדיווח וסיומו בשנת דיווח אחרת), החברה מבצעת פרויקטים קצרי טווח (פרוייקטים שתחילת הביצוע בשנת הדיווח וסיומם באותה שנה).

באור 2 - מדיניות חשבונאית

עיקרי המדיניות החשבונאית, אשר יושמו בעריכת הדוחות הכספיים הם, כדלקמן:

א. בסיס הדיווח:

הדוחות הכספיים של החברה ערוכים בסכומים מדווחים כנדרש בתקני חשבונאות של המוסד הישראלי לתקינה בחשבונאות.

ב. מוזמנים ושווי מוזמנים:

כולל מוזמנים שלא מוטלת הגבלה כלשהי על השימוש המיידית בהם ופקדונות נוילים הניתנים למימוש באופן מיידי ואשר התקופה עד למועד פדיונם, ממועד ההשקעה בהם, לא עלתה על שלושה חודשים.

ג. רכוש קבוע:

הרכוש הקבוע מוצג על בסיס העלות ההיסטורית ובניכוי פחת שנצבר. הפחת מחושב לפי שיטת הפחת השווה בשיעורים המתאימים לאורך חיי הנכס. שיעור הפחת השנתיים הינו כדלקמן:

10	שיפורים במושכר
7	ריהוט משרדי
15-33	ציוד
33	הקמת אתר אינטרנט

ד. הכרה בהכנסות:

הכרה בהכנסה בגין הכנסות שוטפות ופרוייקטים לזמן קצר על בסיס מוזמן בהקבלה לרישום ההוצאות בגין אותן הכנסות. ההכרה בהכנסה בגין פרויקטים בהקמה, נעשית על פי תקן חשבונאות מספר 4 של לשכת רואי חשבון בישראל. בהתאם לכך, ההכנסה בגין פרויקטים אלו תוכר על פי שיטת שיעור ההשלמה, כאשר בפרוייקטים של מבנים ניתן להכיר בהכנסה רק לאחר השלמת לפחות 25% מהפרוייקט. הוצאות הנהלה וכלליות והוצאות מימון נוקפות במלואם לדוח הרווח והפסד.

ה. הוצאות יזום פרויקטים

הוצאות עקיפות לרבות שכר עבודה ונלוות ביוזם פרויקטים שאינם נמשכים, נזקפים להוצאות שוטפות בשנת הדוח.

החברה הכלכלית ללוד בע"מ

באורים לדו"חות הכספיים ליום 31 בדצמבר 2019

באור 3 - מלאי עבודות בביצוע (אגף עסקי)

<u>31.12.19</u>			<u>שם הפרוייקט</u>
<u>סה"כ</u>	<u>הכנסות</u>	<u>עבודות</u>	
23,000	45,000	68,000	מרכז אדרבא
2,838	15,867	18,705	גני ילדים בגני יער
6,500	-	6,500	יזום הקמת מרפאות
12,450	-	12,450	רכישת נכסים בעיר
67,146	4,004	71,150	מחזור פסולת בניין
531	42,469	43,000	אילת - התחדשות עירונית
120,000	-	120,000	היכל התרבות
<u>232,465</u>	<u>107,340</u>	<u>339,805</u>	

<u>31.12.18</u>			<u>שם הפרוייקט</u>
<u>סה"כ</u>	<u>הכנסות</u>	<u>עבודות</u>	
154,448	426,239	580,687	החצר שלנו
5,057	34,000	39,057	פרוייקט מגרשי טניס
67,146	4,004	71,150	מחזור פסולת בניין
15,000	-	15,000	פרוייקט טויטו
531	42,469	43,000	אילת - התחדשות עירונית
-	43,000	43,000	שלמה המלך מזרח - בית
<u>242,182</u>	<u>549,712</u>	<u>791,894</u>	

באור 4 - חייבים ויתרות חובה (אגף עסקי)

<u>31.12.18</u>	<u>31.12.19</u>	
<u>שקל חדש</u>	<u>שקל חדש</u>	
21,742	712,335	הוצאות מראש
1,400	151,463	מקדמות לספקים
39,832,029	54,929,631	הכנסות לקבל
1,496,839	2,667,561	חויז מלכ"ר
3,630	-	חויז מלכ"ר (אגף מתניינים)
1,439	135,649	המחאות לגבייה
4,617	499,439	חייבים אחרים
<u>41,361,696</u>	<u>59,096,078</u>	

החברה הכלכלית ללוח בע"מ

באורים לדוחות הכספיים ליום 31 בדצמבר 2019

באור 5 - רכוש קבוע (אוג עסקי)

ש"ח"כ	מקרקעין	מערכת טל ארנית	הקמת אחר אינטרנט	שיפורים במושכר	ציד אלקטרוני	ציד וריהוט	עלות
211,042	-	-	28,869	15,350	88,890	77,933	
1,001,691	112,871	786,087	-	72,000	19,274	11,459	
-	-	-	-	-	-	-	
<u>1,212,733</u>	<u>112,871</u>	<u>786,087</u>	<u>28,869</u>	<u>87,350</u>	<u>108,164</u>	<u>89,392</u>	
101,485	-	-	19,649	1,852	61,404	18,580	פחת שנצבר
34,133	-	-	7,932	1,535	18,972	5,694	כחת שנצבר ליום 31.12.18
-	-	-	-	-	-	-	פחת השנה
135,618	-	-	27,581	3,387	80,376	24,274	גריעות השנה
<u>1,077,115</u>	<u>112,871</u>	<u>786,087</u>	<u>1,288</u>	<u>83,963</u>	<u>27,788</u>	<u>65,118</u>	פחת שנצבר ליום 31.12.19
109,557	-	-	9,220	13,498	27,486	59,353	עלות מופחתת ל- 31.12.19
							עלות מופחתת ל- 31.12.18

באור 6 - זכאים ויתרות זכות (אוג עסקי)

31.12.18	31.12.19	
שקל חדש	שקל חדש	
1,008,767	2,940,862	בעלי מניות - עיריית לוד
660,960	597,406	מוסדות
101,601	146,297	עובדים
601,144	601,144	פקדון מקבלן משנה
3,599,418	7,300,634	מקדמות מלקוחות
-	74,444	הפרשה לחופשה והנראה
-	1,219,755	הכנסות מראש
<u>173,891</u>	<u>50,988,699</u>	הוצאות לשלם
<u>44,011,441</u>	<u>63,869,241</u>	

באור 7 - הלוואות לזמן ארוך בניכוי חלויות שוטפות

31.12.18	31.12.19	
שקל חדש	שקל חדש	
1,521,673	1,196,673	הלוואות לזמן ארוך
(300,000)	(300,000)	בניכוי - חלויות שוטפות
<u>1,221,673</u>	<u>896,673</u>	

החברה קיבלה הלוואה בסך 1,500,000 ש"ח מעיריית לוד לתקופה של שמונה שנים, כאשר הפרעון הראשון יחל בחודש ינואר 2019, להלן פרטים נוספים:

- 400,000 ש"ח התקבלו בתאריך 14.2.16. יתרת ההלוואה המשוערכת הינה 405,180 ש"ח.
 - 1,100,000 ש"ח התקבלו בתאריך 30.12.16. יתרת ההלוואה המשוערכת הינה 1,116,494 ש"ח.
- ההלוואה צמודה למדד המחירים לצרכן.

החברה הכלכלית ללוד בע"מ

באזורים לדו"חות הכספיים ליום 31 בדצמבר 2019

<u>31.12.19</u>		<u>באור 8 - הון מניות (אגף עסקי)</u>
<u>שקל חדש</u>	<u>הון רשום</u>	
<u>מונפק ונפרע</u>		
50,000	50,000	א. ההרכב:
19	19	מניות רגילות בנות 1 ש"ח ערך נקוב
<u>50,019</u>	<u>50,019</u>	מניות רגילות בנות 1 ש"ח ערך נקוב

ב. המניות הינם בבעלות ושליטה מלאים של עיריית לוד. מניית הנהלה אחת מוחזקת ע"י ראש עיריית לוד בתוקף תפקידו.

באור 9 - עסקאות עם צדדים קשורים (אגף עסקי)

<u>31.12.18</u>	<u>31.12.19</u>	
<u>שקל חדש</u>	<u>שקל חדש</u>	
26,157,919	43,193,993	הכנסות לקבל מהרשות המקומית
<u>1,521,673</u>	<u>1,196,673</u>	הלוואות מהעירייה (1)
809,478	150,000	הוצאות לשלם לרשות המקומית
<u>1,008,767</u>	<u>1,009,790</u>	יתרת חו"ז הרשות המקומית

החברה קיבלה הלוואה בסך 1,500,000 ש"ח מעיריית לוד לתקופה של 8 שנים. ההלוואה צמודה למדד המחירים לצרכן ותיפרע החל מחודש ינואר 2019. ראה ביאור הלוואות לזמן ארוך.

לשנה שהסתיימה ביום

<u>31.12.18</u>	<u>31.12.19</u>	
<u>שקל חדש</u>	<u>שקל חדש</u>	
28,878,033	60,769,941	הכנסות
		הכנסות מביצוע עבודות לרשות המקומית
		הוצאות
<u>7,021</u>	<u>30,082</u>	מיסים עירוניים

החברה הכלכלית ללוד בע"מ

באורים לדו"חות הכספיים ליום 31 בדצמבר 2019

באור 10 - פרויקטים בלוד

א. פרויקטים מתמשכים

לשנה שהסתיימה ביום 31.12.18			לשנה שהסתיימה ביום 31.12.19			ההרכב:
רווח השנה	הוצאות שקל חדש	הכנסות שקל חדש	רווח (הפסד) השנה	הוצאות שקל חדש	הכנסות שקל חדש	
149,650	4,489,494	4,639,144	393,082	10,853,299	11,246,381	בייס יסודי בנות B2 אחיסמך
219,286	6,578,592	6,797,878	238,024	6,471,835	6,709,859	תלמוד תורה D9 אחיסמך
74,086	3,866,664	3,940,750	284,533	5,927,955	6,212,488	מרכז הפסיכס
183,554	4,536,259	4,719,814	272,998	5,911,811	6,184,809	פרי מהיר לעיר
135,873	3,758,872	3,894,746	60,082	5,208,694	5,268,776	פרי שער העיר
31,700	754,833	786,533	238,597	4,355,671	4,594,268	תכנון קרית הספורט, סקייט פארק גני אביב
13,482	328,975	342,457	180,027	4,367,246	4,547,273	שדרוג ציר שדי הציונות
349,917	5,308,486	5,658,403	(85,050)	3,948,414	3,863,364	לוד צפון
-	-	-	129,845	3,548,474	3,678,318	גנים לבנים A10 גני איילון
10,522	247,056	257,578	124,789	3,044,128	3,168,917	פיתוח שדי ירושלים
360,641	2,295,526	2,656,167	70,919	2,549,841	2,620,760	העיר העתיקה צפוני - התחדשות עירונית
55,399	738,278	793,677	179,002	2,387,713	2,566,714	תכנית בניין ופיתוח - בן שמן
14,318	190,810	205,128	79,441	2,485,135	2,564,577	מעונות גני יער
6,333	161,663	167,996	84,164	2,143,054	2,227,218	שלמה המלך (כיכר פלומניק)
1,780	39,849	41,629	84,933	2,069,353	2,154,286	שציפ בכניסה לעיר משד הציונות
6,303	83,997	90,300	167,848	1,931,940	2,099,788	תכנית בניין ופיתוח - ניר צבי
123,417	4,834,365	4,957,782	56,415	1,956,438	2,012,853	פרי פיתוח והידוש השוק העירוני בעיר העתיקה
239,199	1,896,367	2,135,566	50,326	1,744,909	1,795,235	התחדשות עירונית לאה גולדברג
71,059	2,095,371	2,166,429	61,376	1,627,239	1,688,615	רבעיית גני ילדים A9 אחיסמך
86,121	2,539,518	2,625,639	50,861	1,314,047	1,364,908	רבעיית גני ילדים A4-1 אחיסמך
64,837	3,661,188	3,726,026	69,021	1,270,585	1,339,606	פרי חידוש רחוב הרצל
32,384	357,171	389,554	(730)	1,198,207	1,197,477	כיכר קומנודו - התחדשות עירונית
77,666	2,290,206	2,367,872	37,013	979,169	1,016,182	רבעיית גני ילדים A4-2 אחיסמך
13,359	402,800	416,158	78,917	839,266	918,183	פרי פרדס שניר כביש 8
13,835	298,164	311,998	31,321	825,946	857,267	פרי חאן חילו
15,356	329,307	344,662	16,332	415,327	431,659	קוטנר מייזנק
104,657	170,866	275,524	1,662	354,321	355,983	תכ בניין פרדס שניר 4
28,925	469,647	498,572	18,261	297,332	315,593	תכנון קרית הספורט, פרדס שניר
65,575	2,521,866	2,587,441	9,874	133,396	143,270	פרי הברדלסים וסטרומה
42,492	681,518	724,010	4,649	88,570	93,219	תכנון בריכות, גני אביב
35,088	491,241	526,330	35,715	4,739	40,454	תביע מתחם שפירא
38,325	1,400,047	1,438,371	127	23,662	23,789	פרי נעם נרייה
11,194	353,014	364,208	6	1,790	1,796	פרי פיתוח כניסה מצומת גינתון
549,954	14,357,490	14,907,444	435,370	9,521,452	9,956,822	פרוייקטים שונים
3,226,288	72,529,500	75,755,788	3,459,749	89,800,959	93,260,708	

מרבית ההוצאות הינן קבלני משנה בגין עבודות תכנון ופיתוח.

ב. פרויקטים שוטפים

לשנה שהסתיימה ביום 31.12.18			לשנה שהסתיימה ביום 31.12.19			ההרכב:
רווח השנה	הוצאות שקל חדש	הכנסות שקל חדש	רווח (הפסד) השנה	הוצאות שקל חדש	הכנסות שקל חדש	
15,180	86,715	101,894	238,152	726,113	964,265	פרוייקט מונה נטו
			84,021	534,199	618,220	ניהול השוק העירוני
			10,925	207,589	218,514	הפרדה מפלסית / מתחם טלרד
116,940	-	116,940	18,943	-	18,943	פרוייקט נווה נוף
22,155	648,529	670,684	49,091	654,915	704,006	מיתוג הסכם הגג
(474,366)	825,041	350,675	(76,356)	600,000	523,644	שילוט פרסומי
(29,926)	197	(29,729)	(111,785)	878,553	766,768	פרוייקטים שונים*
(350,017)	1,560,482	1,210,464	212,991	3,601,369	3,814,360	

החברה הכלכלית ללוד בע"מ

באורים לדו"חות הכספיים ליום 31 בדצמבר 2019

<u>לשנה שהסתיימה ביום</u>		
<u>31.12.18</u>	<u>31.12.19</u>	
<u>שקל חדש</u>	<u>שקל חדש</u>	
		באור 11 - הכנסות אחרות (אגף עסקי)
68,002	71,146	הכנסות מדמי משכירות
-	143,580	הכנסות שונות
<u>68,002</u>	<u>214,726</u>	

<u>לשנה שהסתיימה ביום</u>		
<u>31.12.18</u>	<u>31.12.19</u>	
<u>שקל חדש</u>	<u>שקל חדש</u>	
		באור 12 - הוצאות הנהלה וכלליות (אגף עסקי)
1,759,438	2,330,497	שכר עבודה ונלוות ומיקור חוץ
150,982	204,735	אחזקת כלי רכב
67,605	104,628	אחזקה ומשרדיות
52,407	90,586	שכר דירה
27,890	46,845	ביטוחים
23,358	46,690	ספרות מקצועית והשתלמויות
26,811	42,635	שירותים מקצועיים
43,560	34,133	פחת
56,048	25,180	כיבודים, מתנות ותרומות
84,685	21,490	יעוץ
23,767	17,249	אירועי חברה וכנסים
14,111	16,965	משפטיות
5,962	13,720	תקשורת
25,385	9,638	הוצאות גיוס כוח אדם
4,408	5,680	מיסים ואגרות
9,487	158,162	שונות(**)
<u>2,375,903</u>	<u>3,168,833</u>	

(*) מוין מחדש
(**) כולל הפרשה בגין שומת מעמ בסך 142,589 ₪

באור 13 - השתתפות בהוצאות מנהלת התחדשות עירונית מלכ"ך

כאמור בבאור 1 לחברה פעילות של פיתוח התחדשות עירונית ומימוש הסכם הגג. עיף הסכם בין הרשות להתחדשות עירונית, עיריית לוד והחברה, החברה תממן סך של 21.7% בשנת הפעילות הראשונה (2017-2018).

באור 14 - מיסים על הכנסה

לחברה שומות סופיות למס הכנסה עד וכולל שנת המס 2015.

החברה הכלכלית ללווד בע"מ

באורים לדו"חות הכספיים ליום 31 בדצמבר 2019

טיוטא

31.12.18	31.12.19
שקל חדש	שקל חדש
53,418	38,771
1,155,984	1,678,573
<u>1,209,402</u>	<u>1,717,344</u>

באור 15 - חייבים ויתרות חובה (אגף מלכ"ד חכ"ל)

הוצאות מראש
הכנסות לקבל

באור 16 - רכוש קבוע (אגף מלכ"ד חכ"ל)

סך הכל	הקמת אתר אינטרנט	שיפורים במושכר	ציוד אלקטרוני	ריהוט וציוד	
ש"ח	ש"ח	ש"ח	ש"ח	ש"ח	
-					
516,940	16,166	244,134	124,038	132,602	עלות ליום 31.12.18
61,175	-	-	56,969	4,206	רכישות השנה
<u>578,115</u>	<u>16,166</u>	<u>244,134</u>	<u>181,007</u>	<u>136,808</u>	יתרה ליום 31.12.19
79,595	2,337	25,069	41,472	10,717	פחת שנצבר ליום 31.12.18
86,137	5,335	24,415	45,937	10,450	פחת השנה
<u>165,732</u>	<u>7,672</u>	<u>49,484</u>	<u>87,409</u>	<u>21,167</u>	פחת שנצבר ליום 31.12.19
-----	-----	-----	-----	-----	
<u>412,383</u>	<u>8,494</u>	<u>194,650</u>	<u>93,598</u>	<u>115,641</u>	עלות מופחתה ליום 31.12.2018
<u>437,345</u>	<u>13,829</u>	<u>219,065</u>	<u>82,566</u>	<u>121,885</u>	עלות מופחתה ליום 31.12.2019

החברה הכלכלית ללוד בע"מ

באורים לדו"חות הכספיים ליום 31 בדצמבר 2019

טיוטא

<u>31.12.18</u>	<u>31.12.19</u>	
<u>שקל חדש</u>	<u>שקל חדש</u>	
		<u>באור 17 - זכאים ויתרות זכות (אגף מלכ"ר חכ"ל)</u>
145,418	131,045	מוסדות
493,030	318,083	הוצאות לשלם
150,000	450,000	מקדמות משרד הבינוי והשיכון
182,708	318,115	עובדים
37,197	69,334	עיריית לוד
	138,945	הפרשה לחופשה והבראה
<u>1,496,841</u>	<u>2,668,453</u>	חוי"ז - אגף עסקי
<u><u>2,505,194</u></u>	<u><u>4,093,975</u></u>	
		<u>באור 18 - עסקאות עם צדדים קשורים (אגף מלכ"ר חכ"ל)</u>
<u>31.12.18</u>	<u>31.12.19</u>	
<u>שקל חדש</u>	<u>שקל חדש</u>	
-	304,832	הכנסות לקבל מהרשות המקומית
<u>37,197</u>	<u>69,334</u>	הכנסות מראש
<u>37,197</u>	<u>69,334</u>	יתרת חוי"ז הרשות המקומית
		<u>הכנסות</u>
<u>1,635,982</u>	<u>431,542</u>	הכנסות מביצוע עבודות לרשות המקומית
		<u>הוצאות</u>
<u>48,206</u>	<u>61,754</u>	מיסים עירוניים