

אשכול גליל מזרחי בע"מ

דוחות כספיים ליום 31 בדצמבר 2016

אשכול גליל מזרחי בע"מ
דוחות כספיים ליום 31 בדצמבר 2016

תוכן העניינים

<u>עמוד</u>	
1	דוח רואה החשבון המבקר
2	דוחות על המצב הכספי
3	דוחות על הפעילויות
4	דוחות על השינויים בנכסים נטו
5-6	דוחות על תזרימי המזומנים
7-15	ביאורים לדוחות הכספיים

דוח רואה החשבון המבקר לבעלי המניות של אשכול גליל מזרחי בע"מ

ביקרנו את הדוחות על המצב הכספי המצורפים של אשכול גליל מזרחי בע"מ (להלן - "החברה") לימים 31 בדצמבר 2016 ו-2015 ואת הדוחות על הפעילויות, השינויים בנכסים נטו ותזרימי המזומנים לכל אחת מהשנים שהסתיימו באותם תאריכים. דוחות כספיים אלה הינם באחריות הועד 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), התשל"ג-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 שישומו ושל האומדנים המשמעותיים שנעשו על ידי הועד 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 המצב הכספי של החברה לימים 31 בדצמבר 2016 ו-2015 ואת תוצאות הפעילויות, השינויים בנכסים נטו ותזרימי המזומנים שלה לכל אחת מהשנים שהסתיימו באותם תאריכים בהתאם לכללי חשבונאות מקובלים בישראל (Israeli GAAP).

קרית שמונה, 11 במאי 2017

זיו האפט
רואי חשבון

אשכול גליל מזרחי בע"מ
דוחות על המצב הכספי (באלפי ש"ח)

<u>31.12.2015</u>	<u>31.12.2016</u>	<u>ביאור</u>	
			נכסים:
			נכסים שוטפים:
268	561	3	מזומנים ושווי מזומנים
9	112	4	חייבים ויתרות-חובה
<u>277</u>	<u>673</u>		
22	27	5	נכסים לא שוטפים:
<u>22</u>	<u>27</u>		רכוש קבוע
<u>299</u>	<u>700</u>		
			התחייבויות ונכסים נטו:
			התחייבויות שוטפות:
156	178	6	ספקים ונותני שירותים
230	626	7	זכאים ויתרות-זכות
<u>386</u>	<u>804</u>		
			גרעון בנכסים נטו:
			נכסים נטו שלא קיימת לגביהם הגבלה לשימוש לפעילויות:
(109)	(131)		שלא יועדו על ידי מוסדות החברה
22	27		ששימשו לרכוש קבוע
<u>(87)</u>	<u>(104)</u>		
<u>299</u>	<u>700</u>		


 אלי מלכה
 חבר דירקטוריון


 נורית צור
 מנכ"לית

11 במאי, 2017
 תאריך אישור הדוחות הכספיים

הביאורים המצורפים מהווים חלק בלתי נפרד מהדוחות הכספיים.

אשכול גליל מזרחי בע"מ
דוחות על הפעילויות (באלפי ש"ח)

לשנה שהסתיימה ביום		ביאור	
31.12.2015	31.12.2016		
758	1,275	10	הכנסות
486	947	11	עלות ההכנסות
<u>272</u>	<u>328</u>		הכנסות נטו מפעילויות
268	344	12	הוצאות הנהלה וכלליות
4	(16)		עודף (גרעון) לפני מימון
<u>1</u>	<u>1</u>		הוצאות מימון
<u>3</u>	<u>(17)</u>		עודף (גרעון) לשנה

הביאורים המצורפים מהווים חלק בלתי נפרד מהדוחות הכספיים.

אשכול גליל מזרחי בע"מ
דוחות על השינויים בנכסים נטו (באלפי ש"ח)

סה"כ	נכסים נטו שלא קיימת לגביהם הגבלה		
	ששימשו לרכוש קבוע	שלא יועדו על ידי מוסדות החברה	
(90)	21	(111)	יתרה ליום 1 בינואר 2015
			שינויים במהלך שנת 2015:
3	-	3	עודף לשנה
-	10	(10)	העברת כספים שלא קיימת לגביהם הגבלה ששימשו לרכישת רכוש קבוע
-	(9)	9	סכומים שהועברו לכיסוי הוצאות פחת
(87)	22	(109)	יתרה ליום 31 בדצמבר 2015
			שינויים במהלך שנת 2016:
(17)	-	(17)	גרעון לשנה
-	16	(16)	העברת כספים שלא קיימת לגביהם הגבלה ששימשו לרכישת רכוש קבוע
-	(11)	11	סכומים שהועברו לכיסוי הוצאות פחת
(104)	27	(131)	יתרה ליום 31 בדצמבר 2016

הביאורים המצורפים מהווים חלק בלתי נפרד מהדוחות הכספיים.

אשכול גליל מזרחי בע"מ
דוחות על תזרימי המזומנים (באלפי ש"ח)

לשנה שהסתיימה ביום	
31.12.2015	31.12.2016
3	(17)
<u>237</u>	<u>326</u>
<u>240</u>	<u>309</u>
<u>(20)</u>	<u>(16)</u>
<u>(20)</u>	<u>(16)</u>
220	293
<u>48</u>	<u>268</u>
<u>268</u>	<u>561</u>

תזרימי מזומנים מפעילות שוטפת:

עודף (גרעון) לשנה
 התאמות הדרושות להצגת המזומנים
 ושווי המזומנים מפעילות שוטפת (נספח)
מזומנים נטו, מפעילות שוטפת

תזרימי מזומנים מפעילות השקעה:

רכישת רכוש קבוע
מזומנים נטו, לפעילות השקעה

שינוי במזומנים ושווי מזומנים

יתרת מזומנים ושווי מזומנים לתחילת השנה
יתרת מזומנים ושווי מזומנים לסוף השנה

הביאורים המצורפים מהווים חלק בלתי נפרד מהדוחות הכספיים.

אשכול גליל מזרחי בע"מ
דוחות על תזרימי המזומנים (באלפי ש"ח)

נספח- התאמות הדרושות להצגת המזומנים ושווי המזומנים מפעילות שוטפת:
הכנסות והוצאות שאינן כרוכות בתזרימי מזומנים:

לשנה שהסתיימה ביום	
31.12.2015	31.12.2016
9	11
<u>9</u>	<u>11</u>

פחת

לשנה שהסתיימה ביום	
31.12.2015	31.12.2016
65	22
79	(103)
<u>84</u>	<u>396</u>
<u>228</u>	<u>315</u>
<u><u>237</u></u>	<u><u>326</u></u>

שינויים בסעיפי רכוש והתחייבויות:

שינוי בספקים ונותני שירותים

שינוי בחייבים ויתרות-חובה

שינוי בזכאים ויתרות-זכות

סך-הכל

הביאורים המצורפים מהווים חלק בלתי נפרד מהדוחות הכספיים.

ביאור 1 - כללי:

- א. אשכול גליל מזרחי בע"מ (להלן: "החברה") נרשמה והחלה בפעילותה בתחילת שנת 2013. כתובת המשרד הרשום של החברה הינה איזור התעשייה ראש פינה.
- ב. מטרת החברה היא פיתוח וחיזוק הגליל המזרחי והגולן על ידי השקעות, ייזום, הקמה, ייסוד, פיתוח, ארגון, ניהול והפעלה, בין במישרין ובין בעקיפין, של תעשייה, מלאכה, מסחר, חקלאות, חממות תעשייה, אנרגיה, תיירות, תחבורה, חינוך ומוסדות להשכלה גבוהה, ניצול מים, שימושי מים ופיתוח טכנולוגיות-מים, מחקר ופיתוח, קייטנות, תרבות, אומנות, ספורט, שירותים ציבוריים ואחרים, לרבות בניית דזור למגורים, בניה לצורכי ציבור וניהול נכסי מקרקעין.
- ג. נכסי החברה והכנסותיה משמשים לקידום מטרותיה לעיל והכנסותיה אינן מתקבלות עבור מתן טובת הנאה לגורמים המשלמים.
- ד. הנכסים נטו של החברה אינם ניתנים לחלוקה לחברה.
- ה. החברה פועלת כ"מוסד ציבורי" בהתאם לסעיף 9 (2) לפקודת מס הכנסה וכמלכ"ר לעניין חוק מס ערך מוסף.

ביאור 2 - עיקרי המדיניות החשבונאית:

א. הגדרות:

דוחות כספיים אלה:

החברה - אשכול גליל מזרחי בע"מ.

ב. אופן הצגת הדוחות הכספיים:

1. הדוחות על הפעילויות כוללים את כל ההכנסות ואת כל ההוצאות בתקופת הדיווח. "הכנסות" כוללות את כל ההכנסות שהתקבלו ושצמחו בתקופה ללא כל הגבלה על השימוש בהן וכן את אותו חלק של הנכסים נטו שהוגבלו ואשר שוחררו במהלך התקופה מהתניות התורמים. "הוצאות" כוללות גם את ההוצאות שמומנו ממקורות שהוגבלו על ידי מי שנתן אותם.
2. הדוחות על השינויים בנכסים נטו, כוללים בנוסף לתוצאה נטו המועברת מהדוחות על הפעילויות, גם את כל המקורות שהתקבלו תוך הגבלת השימוש בהם ואת הסכומים ששוחררו מהגבלות. סכומים ששוחררו מהגבלות עקב שימוש לפעילויות מועברים כהכנסות לדוח על הפעילויות, וסכומים ששוחררו מהגבלות עקב שימוש לרכוש קבוע לרבות בגין רכוש קבוע שהתקבל במתנה (שהתמורה ממימושו לא הוגבלה) מועברים ישירות ליתרת הנכסים נטו שלא קיימת לגביהם הגבלה בדוח על השינויים בנכסים נטו.
3. הדוחות על השינויים בנכסים נטו כוללים גם העברות בין הנכסים נטו שלא קיימת לגביהם הגבלה - שימוש לפעילויות לבין הנכסים נטו שלא קיימת לגביהם הגבלה - שימוש לרכוש קבוע, בגין סכומים ששימשו בשנת החשבון לרכוש קבוע, סכומים שנבעו בשנת החשבון ממימוש רכוש קבוע וסכומים שהועברו בשנת החשבון לכיסוי הוצאות פחת.

ביאור 2 - עיקרי המדיניות החשבונאית (המשך):

ג. עקרונות מפתח בהסתייעות באומדנים מהותיים:

הכנת הדוחות הכספיים של החברה בהתאם לכללי חשבונאות מקובלים דורשת מהנהלת החברה לערוך אומדנים ולהניח הנחות המשפיעים על הסכומים המוצגים בדוחות הכספיים. אומדנים אלה מצריכים לעתים שיקול דעת בסביבה של אי ודאות והינם בעלי השפעה מהותית על הצגת הנתונים בדוחות הכספיים.

להלן תיאור של הנחות המפתח בהסתייעות באומדנים החשבונאיים המהותיים המשמשים בהכנת הדוחות הכספיים של החברה, אשר בעת גיבושם נדרשה הנהלת החברה להניח הנחות באשר לנסיבות ואירועים הכרוכים באי ודאות משמעותית. בשיקול דעתה בקביעת האומדנים, מתבססת הנהלת החברה על ניסיון העבר, עובדות שונות, גורמים חיצוניים והנחות סבירות בהתאם לנסיבות המתאימות לכל אומדן. התוצאות בפועל עשויות להיות שונות מאומדני ההנהלה.

אורך חיים שימושי של רכוש קבוע - אורך חיים שימושי מבוסס על הערכות ההנהלה לתקופה שבה הנכסים יפיקו הכנסות, אשר נבחנות מדי תקופה לצורך בחינת נאותות אומדנים אלה. שינויים בהערכות ההנהלה עשויים להוביל לשינויים מהותיים בהוצאות הפחת המוכרות ברווח או הפסד.

תביעות - החברה בוחנת כל תביעה שהוגשה ובעזרת יועציה המשפטיים מגיעה למסקנה, על סמך ניסיון העבר שלה ושלם, האם יש להכיר בהפרשה בדוחות הכספיים.

ד. עסקאות במטבע חוץ:

עסקה הנקובה במטבע חוץ נרשמה, בעת ההכרה לראשונה, במטבע הפעילות, תוך שימוש בשער החליפין המידי בין מטבע הפעילות לבין מטבע החוץ במועד העסקה. בסוף כל תקופת דיווח:

- פריטים כספיים במטבע חוץ תורגמו תוך שימוש בשער החליפין המידי בסוף תקופת דיווח;
- פריטים לא כספיים שנמדדים בעלות היסטורית במטבע חוץ תורגמו תוך שימוש בשער החליפין במועד העסקה;
- פריטים לא כספיים שנמדדים בשווי הוגן במטבע חוץ תורגמו תוך שימוש בשער החליפין במועד קביעת השווי ההוגן.

הפרשי שער הנובעים מסילוק של פריטים כספיים, או הנובעים מתרגום של פריטים כספיים לפי שערי חליפין שונים מאלה ששימשו לתרגום בעת ההכרה לראשונה במהלך התקופה, או מאלה ששימשו לתרגום בדוחות כספיים קודמים, הוכרו ברווח או הפסד בתקופה בה נבעו, למעט הפרשי שער בגין פריט כספי, שמהווה חלק מהשקעה נטו בפעילות חוץ, שהוכרו ברווח כולל אחר ויסווגו מחדש לרווח או הפסד בעת מימוש ההשקעה נטו.

ה. הצמדה:

נכסים והתחייבויות הצמודים למדד מוצגים לפי תנאי הצמדה של כל יתרה.

ו. מטבע הפעילות ומטבע ההצגה:

1. מטבע הפעילות: מטבע הפעילות המציג נאמנה, בצורה הטובה ביותר, את ההשפעות הכלכליות של עסקאות, אירועים ונסיבות הינו מטבע הש"ח.

2. מטבע ההצגה: הדוחות הכספיים של החברה מוצגים במטבע הש"ח.

ביאור 2 - עיקרי המדיניות החשבונאית (המשך):

ז. פרטים בדבר שערי מטבע חוץ ומדד המחירים לצרכן:

להלן פרטים על מדד המחירים לצרכן, שערי החליפין של מטבעות עיקריים ושיעורי השינוי, בתקופות החשבון:

ליום 31 בדצמבר		
2015	2016	
99.1	98.9	מדד (בנקודות)
3.902	3.845	דולר של ארה"ב (בש"ח ל-1 דולר)
4.2468	4.0438	אירו (בש"ח ל-1 אירו)

**שיעור השינוי באחוזים לשנה
שהסתיימה ביום 31 בדצמבר**

2015	2016	
(1.00)	(0.20)	מדד המחירים לצרכן
0.33	(1.46)	דולר של ארה"ב
(10.11)	(4.78)	אירו

ח. שווי מזומנים:

שווי מזומנים הם פיקדונות בבנקים שהופקדו לתקופה של עד שלושה חודשים, שאינם מוגבלים בשימוש ושאינם משועבדים, ומילווה ממשלתיים סחירים שהתקופה עד למועד פדיונם בעת ההשקעה בהם לא עלתה על שלושה חודשים.

ט. רכוש קבוע:

1. רכוש קבוע מוכר לראשונה לפי עלות, לרבות עלויות שניתן לייחסן במישרין לרכישת רכוש קבוע. העלות של פריט רכוש קבוע היא הסכום שווה ערך למחיר במזומן במועד ההכרה.
2. בתקופות שלאחר ההכרה לראשונה, הרכוש הקבוע מוצג לפי העלות בניכוי פחת נצבר ובניכוי הפסדים שנצברו לירידת ערך.
3. פחת ושיטת פחת:
 - א) החברה מפחיתה בנפרד כל חלק של רכוש קבוע עם עלות שהיא משמעותית ביחס לסך העלות של הפריט. הוצאות הפחת לכל תקופה מוכרות ברווח או בהפסד.
 - ב) להקצאת הסכום בר-פחת של הרכוש קבוע באופן שיטתי על פני אורך החיים השימושיים שלו, החברה השתמשה בשיטת הקו הישר. שיטת הפחת בה נעשה שימוש משקפת את הדפוס החוזי לצריכת ההטבות הכלכליות העתידיות מהנכס.

ביאור 2 - עיקרי המדיניות החשבונאית (המשך):

ט. רכוש קבוע (המשך):

3. פחת ושיטת פחת (המשך):

ג) החברה סוקרת את ערך השייר, את אורך החיים השימושיים של פריט רכוש קבוע ואת שיטת הפחת בה נעשה שימוש לפחות כל סוף שנת כספים. שינויים מטופלים כשינוי באומדן חשבונאי בהתאם לכללי חשבונאות מקובלים.

4. עלויות עוקבות:

א) החברה אינה מכירה בערך בספרים של פריט רכוש קבוע את עלויות התחזוקה השוטפות של הפריט. עלויות אלה מוכרות ברווח או בהפסד בעת התהוותן.

ב) החברה מכירה בעלות של החלפת חלקים של פריטי רכוש קבוע מסוימים כחלק מהערך בספרים של פריט רכוש קבוע, כאשר העלות התהוותה.

5. החברה בוחנת סימנים לירידת ערך של הרכוש הקבוע בהתאם להוראות תקן חשבונאות מספר 15 בדבר ירידת ערך נכסים, בכדי לבדוק את הצורך בבחינת סכום בר-השבה.

י. הפרשות:

החברה בוחנת הפרשה בדוחותיה הכספיים בגין תביעות בהתאם להמלצת יועצה המשפטי בגין כל תביעה.

יא. הכרה בהכנסה ובשינויים בנכסים נטו:

הכנסות נכללות כדלקמן:

הכנסות והשינויים בנכסים נטו שהוגדרו רשומים על בסיס צבירה.

יב. מסים:

1. מס שכר המוטל לפי חוק מס ערך מוסף ומס מעסיקים, נכללים במסגרת הוצאות השכר. מס ערך מוסף ששולם בגין תשומות שאינן ניתנות להחזר נכלל בסעיפי ההוצאות, או הנכסים, בגינם הוטל המס.

2. מסים בגין הוצאות מסוימות ("הוצאות עודפות") נכללים בסעיפי ההוצאות, או הנכסים, בגינם הוטל המס.

3. מסים המתייחסים לתוספות לנכסים נטו שהוגבלו מוצגים כהפחתה מסכומים אלה.

ביאור 3 - מזומנים ושווי מזומנים:

הרכב:

בשקלים:

בקופה ובבנקים
סך-הכל

31.12.2015	31.12.2016
268	561
<u>268</u>	<u>561</u>

ביאור 4 - חייבים ויתרות-חובה:

הרכב:

שקים לגביה
הכנסות לקבל
אחרים
סך-הכל

31.12.2015	31.12.2016
9	8
-	100
-	4
<u>9</u>	<u>112</u>

ביאור 5 - רכוש קבוע:

הרכב ותנועה לשנת 2016:

עלות:

ליום 1 בינואר 2016
רכישות
ליום 31 בדצמבר 2016

סה"כ	מחשבים	ריהוט
34	29	5
16	12	4
<u>50</u>	<u>41</u>	<u>9</u>

פחת נצבר:

ליום 1 בינואר 2016
תוספות
ליום 31 בדצמבר 2016

12	12	*-
11	9	2
<u>23</u>	<u>21</u>	<u>2</u>
<u>27</u>	<u>20</u>	<u>7</u>

עלות מופחתת ליום 31 בדצמבר 2016

	<u>33</u>	<u>7</u>
--	-----------	----------

שיעורי הפחת ב- %
* פחות מאלף ש"ח.

ביאורים לדוחות הכספיים ליום 31 בדצמבר 2016 (באלפי ש"ח)

ביאור 5 - רכוש קבוע (המשך):

הרכב ותנועה לשנת 2015:

סה"כ	מחשבים	ריהוט	עלות:
24	24	-	ליום 1 בינואר 2015
10	5	5	רכישות
<u>34</u>	<u>29</u>	<u>5</u>	ליום 31 בדצמבר 2015
פחת נצבר:			
3	3	-	ליום 1 בינואר 2015
9	9	*-	תוספות
<u>12</u>	<u>12</u>	<u>*-</u>	ליום 31 בדצמבר 2015
<u>22</u>	<u>17</u>	<u>5</u>	עלות מופחתת ליום 31 בדצמבר 2015
	<u>33</u>	<u>7</u>	שיעורי הפחת ב- %
			* פחות מאלף ש"ח.

ביאור 6 - ספקים ונותני שירותים:

הרכב:

31.12.2015	31.12.2016	בחשבון פתוח:
124	169	בשקלים
32	9	בחשבון המחאות לפרעון
<u>156</u>	<u>178</u>	סך-הכל

ביאור 7 - זכאים ויתרות-זכות:

הרכב:

31.12.2015	31.12.2016	
29	118	הוצאות לשלם
150	420	הכנסות מראש
-	1	מוסדות
<u>51</u>	<u>87</u>	עובדים ומוסדות בגין שכר
<u>230</u>	<u>626</u>	סך-הכל

ביאור 8 - התקשרויות:

- א. בשנת 2013 התחייבו הרשויות המקומיות והמועצות האזוריות לשלם לחברה 1 ש"ח לכל תושב לשנה. בשנים 2014 עד 2016 התחייבו הרשויות המקומיות והמועצות האזוריות לשלם לחברה 2.5 ש"ח לכל תושב לשנה. עד ליום החתימה על הדוחות הכספיים עבור שנת 2014 טרם העבירה רשות אחת את הסכומים, עבור שנת 2015 טרם העבירה רשות אחת את הסכומים ורשות אחת העבירה סכום חלקי ועבור שנת 2016 טרם העבירו שתי רשויות את הסכומים. החברה לא הפרישה סכומים אלה בדוחות הכספיים בגלל חוסר הודאות בדבר סיכויי גבייתם.
- ב. החברה פועלת לפיתוח הגליל המזרחי במספר תחומים. במסגרת פעילות זו, החברה משתפת פעולה עם מספר ניכר של משרדי ממשלה ורשויות שלטוניות שונות. במקרים רבים תקציבי פעילות אזוריים המושגים על ידי החברה, עוברים ישירות למפעילים אחרים באזור, בהתאם לרלוונטיות שלהם לביצוע הפרויקט. בשנים 2015, 2016 השקיעה החברה משאבים רבים, לקידום תוכנית כלכלית חברתית לקידום הגליל המזרחי. התוכנית אושרה בממשלה בינואר 2017 וכוללת תקציבים רבים, חלקם יועברו ישירות לרשויות המקומיות, חלקם למכללות ומכוני מחקר וחלקם לחברה. מרבית התקציבים תחרותיים והחברה תצטרך להתחרות במסגרת קולות קוראים המיועדים לאזור הגליל.
- ג. החברה התקשרה בהסכם שיתוף פעולה עם הרשויות המקומיות והמועצות האזוריות בפרויקט "גליליום" שמטרתו טיפוח המצוינות המדעית בגליל המזרחי. החברה פועלת לגיוס משאבים למימון הפעילות ולצורך כך פועלת בשיתוף פעולה עם ארבע המכללות הפועלות באזור, כאשר מכללת תל חי משמשת כמפעילה הראשית בפרויקט. תקציב הפרויקט, כולל תרומות, עומד בשנת תשע"ה ותשע"ו על סך של כ- 9.5 מיליוני ש"ח ממקורות שונים ומגוונים. החברה פועלת להשגת תקציבים ממשלתיים לתמיכה בפרויקט זה.
- ד. החברה התחייבה בשנת 2014 במכרז להפעלת רצף מסגרות טיפול ושיקום קהילתיות עבור אוכלוסייה רב נכותית להעמיד לרשות הזוכה במכרז מקום לצורך הפעלת המיזם. החל מיום ה-1 בינואר 2016 החלה החברה בתשלום דמי שכירות חודשיים של כ-6,000 אלפי ש"ח עבור מפעל מוגן באזור התעשייה צח"ר במסגרת שילוב בעלי מוגבלויות בתעסוקה, כאשר העמותה המפעילה את המיזם משלימה סכום דומה מדמי השכירות. דמי השכירות נגבים מהרשויות בנפרד מדמי החברות באשכול (ראה ביאור א' לעיל), על פי מפתח של 0.48 ש"ח לתושב. בשנת 2017 גייסה החברה תמיכה של כ- 350 אלפי ש"ח מקרן שלם לצורך הרחבת מפעל התעסוקה בצח"ר. העמותה המפעילה התחייבה למימון 20% נוספים במימון הרחבת המפעל.
- ה. בשנת 2015 החברה ניגשה לקול קורא של קרן שטחים פתוחים וזכתה למימון של כ- 1,600 אלפי ש"ח לשיקום מצד עתרת. התכנון המפורט לפרויקט התנהל בשנת 2016 ובתחילת הרבעון השני של שנת 2017 תצא החברה במכרז לביצוע עבודות השיקום.
- ו. לבקשת הרשויות החברות, תקים החברה במהלך שנת 2017 מערך אזורי לאספקת שירותי וטרינריה לרשויות החברות. במסגרת זו, הרשויות המבקשות, יבטלו את המחלקה המקבילה אצלן ברשות ויאשרו כניסה לשירות האזורי, באמצעות החברה. תקצוב הפרויקט נשען על תמיכה של משרד הפנים ועל תקצוב הרשויות בסך 22 ש"ח עבור תושב. במסגרת זו, יחתם הסכם שימוש בתחנות הסגר רשותיות עם מועצה מקומית קצרין ועם העיר צפת. לצורך כך, תקלוט החברה כח אדם הכולל וטרינרים, פקחים ועובדים מינהלה שונים.

ביאור 8 - התקשרויות (המשך):

- ז. החברה זכתה בקול קורא של המשרד להגנת הסביבה בסכום של כ- 35 מיליון ש"ח, במטרה להביא לצמצום פערים בין הרשויות החברות, בכל הנוגע לטיפול בפסולת ואספקת כלי אצירה. בשנת 2017 התפרסם מכרז נוסף של המשרד להגנת הסביבה והחברה תיגש אליו, מתוך רצון להשלים סכום נוסף של כ- 15 מיליון שח לצורך השלמת הפערים בין הרשויות. לצורך כך, תקלוט החברה מערך כח אדם הכולל מנהל מערך, מנהלת כספים ובקרי אכיפה.
- ח. במסגרת שיתוף פעולה עם מיזם ישראל דיגיטלית במשרד לשוויון חברתי, קיבלה החברה הרשאה לביצוע פרויקטים לשינוי בתחום הדיגיטלי, בסך של כ- 3.2 מיליון ש"ח, שיבוצעו במהלך השנים 2017-2018. לצורך כך, החברה תקלוט מנהלת פרויקטים ייעודית, שתרכז את הפרויקט.
- ט. החברה ביצעה סקר אזורי, בשמונה עשר הרשויות החברות בנושא התייעלות אנרגטית. עריכת הסקר נסתיימה בסוף חודש מרץ 2017 והסקר הוגש לבדיקת משרד האנרגיה, שמימן את עריכת הסקר. תוצאות הסקר יישמשו את החברה ואת הרשויות לצורך בקשת מענקים לסבסוד מהלכים של התייעלות אנרגטית ברשויות.
- י. בשנת 2016 החברה זכתה בקול קורא של הרשות לפיתוח הגליל לצורך הקמה של תחנת חקר במזון ובחלב. החברה התקשרה לצורך כך עם מכללת תל חי והתחנה הוקמה במרכז האקדמי לנוער בתחומי המכללה ובמסגרת מיזם המדעים "גליליום" (ראה ביאור ג' לעיל).
- יא. בשנת 2016 התקשרה החברה עם הקואליציה הישראלית לטראומה ומרכז משאבים, לצורך ביצוע סקירה ובדיקה של נושא ההערכות לחירום ברמה האזורית. כתיבת הדו"ח התעכבה מסיבות שונות והושלמה בתחילת הרבעון השני לשנת 2017. לצורך ביצוע הפרויקט החברה קיבלה תקציב מענק ממשרד הפנים ובהגשת הדו"ח הסופי, תערוך התחשבות עם הקואליציה הישראלית לטראומה.
- יב. בשנת 2016 החברה הוציאה לפועל מספר פרויקטים ולשם כך התקשרה עם יועצים מומחים לתחומים שונים. בשנת 2017 תמשיך החברה בפרויקטים אלה ותעבור משלב התכנון לשלב ההקמה.

ביאור 9 - הון מניות:

הון המניות מורכב מ-500,000 מניות רגילות בנות 1 ש"ח ע.ג. כל אחת, מהן הונפקו ונפרעו 150 מניות.

ביאור 10 - הכנסות:

לשנה שהסתיימה ביום		
31.12.2015	31.12.2016	
277	470	הכנסות מרשויות
383	805	הכנסות ממוסדות ממשלתיים עבור פרויקטים
98	-	הכנסות מהחטיבה להתיישבות
<u>758</u>	<u>1,275</u>	סך-הכל

ביאור 11 - עלות ההכנסות:

הרכב:

לשנה שהסתיימה ביום		
31.12.2015	31.12.2016	
-	80	הוצאות שכר ונלוות מנהלת פרויקטים
-	(63)	השתתפות בשכר מנהלת פרויקטים
-	17	
97	190	ייעוץ אסטרטגי
66	29	כנסים
2	-	מכרזים
321	711	פרוייקטים
486	947	סך-הכל

ביאור 12 - הוצאות הנהלה וכלליות:

הרכב:

לשנה שהסתיימה ביום		
31.12.2015	31.12.2016	
420	349	הוצאות שכר ונלוות
(350)	(273)	השתתפות בשכר מנכ"לית
70	76	
51	80	יעוץ מקצועי
37	60	משרדיות ואחזקה
14	12	הנהלת חשבונות
66	67	אחזקת רכב
9	11	פחת
21	38	אחרות
268	344	סך-הכל

ביאור 13 - מכשירים פיננסיים:

המכשירים הפיננסיים של החברה כוללים בעיקר נכסים לא נגזרים כגון מזומנים, התחייבויות לא נגזרות כגון התחייבויות לספקים ולנותני שירותים וחלק מיתרות הזכאים ויתרות זכות.

בשל אופיים, השווי הנאות של המכשירים הפיננסיים של החברה הכלולים בהון החוזר שלה זהה או קרוב לערך בו הם כלולים בספריה.