

## החברה לתרבות פנאי וספורט בת-ים

בס"ד

י"ג/איו"ר/תשע"ז  
10/06/2018

### פרוטוקול ישיבת דירקטוריון מס' 3/2018

שנערכה בתאריך ה- 10.06.2018 בחדר ישיבות החברה לתרבות פנאי וספורט בת-ים

#### נוכחים:

- מר יוסי בכר- ראש העיר ויו"ר הדירקטוריון
- מר ויקטור טל – יו"ר ועד מנהל הדירקטוריון
- גב' ענבל פלאח- חברת דירקטוריון
- גב' מגי פולומבו- חברת דירקטוריון
- מר ישראל כהן – חברת דירקטוריון
- 

#### נעדרו:

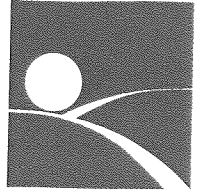
- מר אפרים מזרחי – חבר דירקטוריון
- גב' מאיה גביזון- חברת דירקטוריון
- מר' רפאל ברנס – חבר דירקטוריון
- גב אוקסנה סרגייב – חברת דירקטוריון

#### נוכחים נוספים:

- מר אריה ללוש- מנכ"ל החברה
- גב' נילי אילוז- סמנכ"לית
- מר מנחם רון- חשב החברה
- מר שלמה קינן- רו"ח החברה
- מר יניב ברנשטיין – יועץ משפטי

#### על סדר היום:

1. מאזן מבוקר לשנת 2017.
2. דוח ביצוע שנתי ינואר-מרץ 2018.
3. עדכון נוהל מלגות לספורטאים מצטיינים.
4. מתן אישור על פדיון ימי מחלה- הסכם בכירים (בהתאם לאישור משרד האוצר).



## החברה לתרבות פנאי וספורט בת-ים

### 1. דוח ביצוע שנתי ינואר-מרץ 2018 -

#### אריה ללוש:

מציג את הדוח, מציין שהדוח לא כולל יתרת פתיחה, יתרות פתיחה מועברות לאחר אישור מאזן, רו"ח מעביר את היתרות על מנת לבצע השוואה לאשתקד נתוני ביצוע שנה קודמת, הורדנו את יתרת בפתיחה שהועבר מ-2016 לשנת 2017 כדי שנתוני ההשוואה יהיו זהים.

אריה, מציג את הביצוע של החברה אל מול התקציב ביחס לרבעון ה-1 ובהשוואה לנתוני הביצוע המקבילים משנת 2017.

אריה עובר על כל נתוני הריכוז של מחלקות החברה.

#### מגי פולומבו:

מאיפה נובע גידול ההכנסות?

#### אריה ללוש:

עיקר הגידול מוסבר ע"י הגידול בהרשמה של מס' הילדים בתוכנית ניצנים.

#### יוסי בכר יו"ר הדירקטוריון:

מי בעד לאשר את הדוח הכספי לרבעון 1-3/18.

**החלטה:** מאשרים פה אחד!!!

### 2. עדכון נוהל מלגות לספורטאים מצטיינים-

#### אריה ללוש:

מבקשים לעדכן את הנוהל החדש מלגה לספורטאים מצטיינים ולבטל את "סעיף 1.4 – ספורטאי מצטיין שזכה במענק הצטיינות יוכל לזכות במענק זה רק אחרי שנתיים, הנימוק שמטרת המענק לסייע לספורטאים מצטיינים לנסוע לאליפויות אירופה ובעולם. מבקשים להוסיף סעיף בנוהל החדש סעיף 1.6 – ספורטאים שזוכים באליפות עולם/ אירופה יקבלו את המענק תוך חודש מהזכייה.

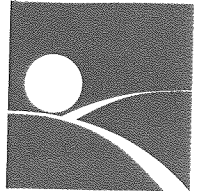
#### ישראל כהן:

אני מבין מהנוהל שכל ספורטאי מצטיין מקבל מלגה של 2000 ש"ח למה לא ניתן להגדיל את המלגה ל- 5000 ש"ח?

#### יוסי בכר יו"ר הדירקטוריון:

הנוהל בסדר אם נצטרך להרחיב נרחיב אנחנו בשנת בחירות לא נכון להגדיל את המענק שנקבע, מאשרים את עדכון הנוהל של חלוקת מלגות לספורטאים מצטיינים.

**החלטה:** מאשרים פה אחד!!!



## החברה לתרבות פנאי וספורט בת-ים

3. אישור הסדר פיצוי בגין ימי מחלה שלא נוצלו לגבי עובדים המועסקים בחוזים אישים / בכירים בחברה לתרבות פנאי וספורט:

יוסי בכר יו"ר הדירקטוריון:

יישום הסדר פיצוי בגין ימי מחלה שלא נוצלו לגבי עובדים המועסקים בחוזים אישיים ברשויות המקומיות.

אריה ללוש:

הממונה על השכר אישר גם לחברות עירוניות החלת הסדר פיצוי בגין ימי מחלה שלא נוצלו לגבי עובדים, שמועסקים בחוזים אישים/ בכירים שלא חלו עליהם הסכמי קיבוצים. על מנת שהחברה תוכל לפעול בהתאם להסדר הדירקטוריון מתבקש לאשר את החלת ההסדר על עובדי החברה בחוזים אישים / בכירים שלא חל עליהם הסכם קיבוצי.

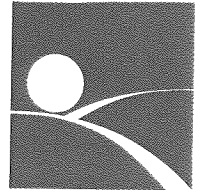
יוסי בכר:

אני מאוד בעד שיהיה תמריץ למנהלים שלא לנצל ימי מחלה.

החלטה:

מאשרים להחיל את הסדר פיצוי בגין ימי מחלה שלא נוצלו לגבי עובדים שמועסקים בחוזים אישים / בכירים שלא חל עליהם הסכם קיבוצי.

הצבעה: מאשרים פה אחד!!!



## החברה לתרבות פנאי וספורט בת-ים

### 4. דוח אישור מאזן מבוקר לשנת 2017:

#### רו"ח שלמה קינן:

עמוד 4 של המאזן דוח רווח והפסד מתאר לכם את פעילות החברה בשנת 2017 יש פה גידול ממש יפה, שוב עלייה בהכנסות גידול מ- 65 מלש"ח ל- 71 מלש"ח. בחלקם נובעים מגידול בהכנסות ממשרדי הממשלה, בעיקר תוכנית ניצנים. סה"כ אנחנו רואים שגם ההוצאות לפעילות גדלו מ- 58 מלש"ח ל- 64 מלש"ח פחות או יותר, אותו גידול שהיה לנו בהכנסה היה גידול בהוצאה. בכל מקרה גידול משמעותי של 10% בשנה זה דבר מבורך. התוצאות והנתונים מראים על הרחבת פעילות החברה מגמה שנמשכת לאורך שנים.

#### הוצאות הנהלה כלליות:

הוצאות הנהלה וכלליות גדלו ל - 4,900,000 ₪ הגידול בעיקרון נובע כתוצאה מגידול שכר במחלקת הנה"ח שנובע כתוצאה מגידול בפעילות, היקף ההוצאה עומד בקריטריונים של משרד האוצר. הכנסות נטו מפעילות 7,250,336 ₪, בניכוי הוצאות הנהלה וכלליות 5,495,491 ₪ ובניכוי הוצאות מימון בשיעור של 328,909 ₪, המשמעות עודף של 1,425,936 ₪. סה"כ הכנסות מפעילות בניכוי הפחת בסכום של 4,795,295 ₪ המשמעות הפסד מפעילות לא כולל הוצאת מימון של 3,040,425 ₪.

#### דו"ח תזרימי מזומן:

תזרימי מזומנים מפעילות שוטפת יצרנו 2,384,287 ₪, השקענו את הכסף הזה בתזרימי מזומנים לפעולות השקעה של 1,905,871 ₪ חלק מהכסף הלך להשקעה במתקנים עצמם. החזר הלוואה 35,000 ₪ הגדלנו את תזרמי המזומנים ב- 443,416 ₪. היתה יתרת פתיחה של מזומנים 3,895,014 ₪ והיא גדלה ל- 4,338,430 ₪.

#### רו"ח שלמה קינן:

בסה"כ אנחנו רואים שגם מבחינת הנכסים אנחנו גדלנו מבחינת החייבים יש 13,774,725 ₪ לעומת 11,353,704 ₪ שזה מצב טוב.

#### הכנסות מראש:

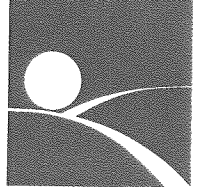
בשנת 2016 ההכנסות מראש שהועברו ל- 2017 עמדו על סך של 6,351,063 ₪. בשנת 2017 ההכנסות מראש של 7,205,215 ₪ מועברים לשנת 2018.

#### שטר הון:

נחזיר חלק משטר הון עצמי.

#### יניב ברונשטיין:

מה זה שטר ההון?



## החברה לתרבות פנאי וספורט בת-ים

### רו"ח שלמה קינן:

ב 2002 קיבלה החברה הכלכלית 1 מליון דולר מאשדר, עסקה שנרקמה ב 1998 מול העירייה בזמנו מול אשדר, לבניית הפרויקט של אשדר. במסגרתו החברה קיבלה הלוואה שהתחייבה להחזיר לאחר זמן, מאחר והחברה לא החזירה את ההלוואה אלה מי שהחזיר היתה העירייה, נוצר שטר חוב אל העירייה שהתחייבות של החברה ברגע שהיא תקבל חלק מהרווחים (יש לה זכויות של 12% ברווחים של חברת נאות אשדר) תוכל לפרוע את ההלוואה לעירייה.

### ישראל כהן:

שטר חוב הזה הופיע במאזנים הקודמים?

### רו"ח שלמה קינן:

כן אתה רואה אותו במספר השוואה כל שנה.

### התחייבויות סיום יחסי עובד מעביד:

עלתה מ – 782,653 ₪ ל – 930,533 ₪ ההתחייבות היא הרבה יותר גדולה, כמובן שהיא מכוסה ברובה באמצעות קרנות פנסיה, פיצויים וקופת פיצויים 900,400 ₪. בעמוד 11 אפשר לראות פירוט, לחברה יש קופה מרכזית לפיצויים שיש בה 942,680 ₪. (ניתן לראות בביאור 10 ב').

### רו"ח שלמה קינן:

סה"כ יש גידול משמעותי בהכנסות וגידול בהוצאות הפעילות. אנחנו ישבנו עם החברה עשינו בדיקה אנליטית של כל הסעיפים, מול החברה בדקנו גידולים ושינויים הכול אומת מול מנחם ואריה בישיבה ארוכה. סה"כ הגענו לתוצאות טובות מאוד. החברה מסיימת עם עודף של 1.4 מלש"ח ומגדילה את הפעילות של החברה בהתאם.

יוסי בכר: מברך על המאזן, החברה ממשיכה ומציגה מידי שנה גידול בפעילות וזה יפה מאוד. מבקש לאשר את מאזן המבוקר לשנת 2017

החלטה: מאשרים את המאזן המבוקר לשנת 2017 – פה אחד!!!!

### הישיבה ננעלה!

ראש העיר ויו"ר הדירקטוריון

מר יוסי בכר