



החברה לתרבות פנאי וספורט בת"ים



י"ב/סיון/תשפ"ו

28/05/2026

פרוטוקול ישיבת דירקטוריון 4/2026

שנערכה באמצעות זום בתאריך 27.05.2026 בשעה 17:00

נוכחים:

מר צביקה ברוט, יו"ר דירקטוריון החברה וראש העיר
מר אלי יריב, יו"ר ועד מנהל החברה וסגן ראש העיר.
מר רני רוזנהיים, חבר דירקטוריון.
הגב' ורד דנינו, חברת דירקטוריון.
מר מוטי בוסקילה, חבר דירקטוריון.
הגב' רותם ניסים, חברת דירקטוריון.
הגב' נוי אלבוז, חברת דירקטוריון.
מר אולג לוינסקי, חבר דירקטוריון.
הגב' אפרת רוזנבלט, חברת דירקטוריון

נעדרו:

מר יהודה הרוש, חבר דירקטוריון
מר ויקטור טל, חבר דירקטוריון.
מר ניר מנדל, חבר דירקטוריון.
הגב' מור קנדיטי, חברת דירקטוריון.
הגב' דורית מוריה, חברת דירקטוריון

משתתפים נוספים:

הגב' גייליה אבני, סמנכ"לית החברה.
מר אלטר לוי, סמנכ"ל תפעול בינוי ופיתוח בחברה.
מר אורי קליין, חשב החברה
עו"ד אורי קצנשטיין, יועמ"ש חברה.
מר משה מועלם, רו"ח חברה.
גב' אורנה שזירי, מנהלת לשכת מנכ"ל.
גב' פור פני, מזכירת מנכ"ל.



החברה לתרבות פנאי וספורט בת"ים



על סדר היום :

1. יציאה להליך איתור מנכ"ל לחברה.
2. אישור דוחות כספיים ליום 31 בדצמבר 2025.
3. אישור רואה חשבון לחברה.

1. יציאה להליך איתור מנכ"ל לחברה

צביקה ברוט :

הכוונה הראשונית הייתה לצאת להליך מכרזי בהסתמך על נוהל קודם, אך בשל סמיכות המועדים, משרד הפנים מחייב את החברה לאשר יציאה מיוחדת. על כן, נדרש כעת אישור הדירקטוריון ליציאה להליך המכרזי על מנת להשלים את איתור מנכ"ל החברה.

אורי קצנשטיין : יש לבחור את נציג הדירקטוריון בוועדת האיתור

אלי יריב : הנציג הוא ראש העיר.

הצעה : בחירת נציג להליך יציאה לאיתור מנכ"ל.

החלטה : מאושר פה אחד !!!

2. אישור דוחות כספיים ליום 31 בדצמבר 2025

משה מועלם (רו"ח) : הציג את עיקרי הדוח הכספי החל מעמוד 5 (דוח רווח והפסד) :

מחזור ההכנסות : עמד על סך של 100,913,683 ₪, לעומת 97,635,927 ₪ בשנה הקודמת. מדובר בגידול במחזור דווקא בשנה מורכבת וקשה זו.

תמיכות עירייה : שורת התמיכות נמוכה יחסית. העירייה נהנית מפעילות בהיקף של כ-101 מיליון ₪, בעוד שהשתתפותה הכספית הישירה (תמיכות) עומדת על כ-4 מיליון ₪ בלבד. נתון זה מעיד על תפקוד מצוין וניהול נכון של החברה, הממלאת את מטרות הרשות ביעילות מקסימלית ובעלות מינימלית עבורה.

הוצאות פעילות : עמדו על סך של 94,132,517 ₪, לעומת 89,818,717 ₪ בשנה הקודמת.

החברה מסיימת את השנה ברווח לפני מימון של 334,109 ₪. הכנסות המימון נטו עמדו על 57,040 ₪. סך הכל, השנה הסתיימה בעודף של 391,149 ₪.



החברה לתרבות פנאי וספורט בתיים



מדובר בשנה מוצלחת מאוד בהתחשב באתגרי המלחמה. בבחינת דוחות רבים של רשויות, מלכ"רים ותאגידים עירוניים אחרים בשנה זו, גירעון של 2 מיליון ₪ לא היה מפתיע, ולכן התוצאה כאן ראויה לשבח.

נמשיך לעמוד 4 מציג סעיף חריג לעניין מבנה ההון :

הון המניות עומד על סך של 10,050,012 ₪.

תקבולים על חשבון מניות עומדים על סך של 63,216,837 ₪ (ללא שינוי משנה שעברה).

ההפסד הצבור עומד על סך של 72,626,857 ₪.

מומלץ לבצע הנפקה כנגד התקבולים על חשבון מניות (שהתקבלו מהעירייה). זאת כדי למנוע טענות עתידיות מצד רשויות המס כי מדובר בהכנסה החייבת במע"מ, במקום הגדלת הון.

אלי יריב : ביקש הבהרה נוספת בנושא זה.

משה מועלם : מאחר שמדובר בכספים שהתקבלו מהעירייה, ללא הנפקת מניות בפועל, גורמי חוץ עלולים לסווג זאת כהכנסה שוטפת. הנפקת המניות תסדיר זאת כהשקעה בהון.

אלי יריב : מהלך כזה דורש קבלת החלטה רשמית של מועצת העיר.

משה מועלם : אכן נדרשת החלטת מועצה. מדובר בדוח מצוין המציג ביצועים גבוהים של התאגיד, של מנהל התאגיד ושל היו"ר, השומר על קשרים מצוינים עם הרשות המקומית. החברה מהווה זרוע ביצועית יעילה ביותר עבור העירייה, בניגוד לתאגידים עירוניים אחרים.

אלי יריב : ההישג משמעותי במיוחד לאור העובדה שמדובר בשנת מלחמה קשה.

משה מועלם : מסכים במיוחד שבתאגידים אחרים המלחמה היוותה עילה לגירעונות כבדים.

צביקה ברוט :

החברה בנויה על יסודות איתנים, המאפשרים לה להתמודד בהצלחה עם משברים וטלטלות, כגון תקופת הקורונה, מלחמות ואתגרים נוספים.

משה מועלם : השילוב בין ניהול נכון, מנהיגות מקצועית וקשר הדוק עם הרשות הוא המפתח לדוח חיובי זה.



החברה לתרבות פנאי וספורט בתיים



צביקה ברוט : מדובר בדוח מצוין, מילה טובה והערכה מיוחדת לאריה ללוש.

אלטר לוינ : הדוח הנוכחי עדיין אינו כולל הכנסות מפרויקטים ומפיתוח. אלו צפויים להשתקף בדוחות של השנה הבאה ולשפר את התוצאות עוד יותר.

משה מועלם : המגמה נראית כי שנת 2026 ממשיכה ומתפתחת באותו קצב חיובי.

הצעה : **לאשר את הדוחות הכספיים לשנת 2025.**

החלטה : **אושר פה אחד!!!**

צביקה ברוט : בהזדמנות זו נגיד לגילוי ברוכה הבאה בתפקיד החדש שיהיה בהצלחה גדולה וישר כח על כל העבודה, נכנסת בסערה לכל תוכנית הקיץ ורוצים להגיד לך תודה רבה.

ג'וליה אבני : תודה רבה.

3. **אישור רואה חשבון לחברה.**

אורי קצנשטיין : עדכון לחברי הדירקטוריון לגבי החלטת ועדת המכרזים שמונתה על ידי הדירקטוריון לצורך בחירת רואה חשבון לחברה :

הוועדה ניהלה הליך מכרזי סדור, במסגרתו התקבלו שש הצעות שונות.

ההצעות הועברו לבדיקת עמידה בתנאי הסף, ולאחר מכן שוקללו לפי ניקוד וקריטריונים של איכות.

בהתאם לתוצאות, המלצנו לחברי הוועדה לקיים ראיונות אישיים עם שלושת המועמדים שקיבלו את הציון הגבוה ביותר.

חברי הוועדה קיימו את הראיונות האישיים ובחרו מתוכם את המועמד הזוכה, מי שהציג את הדוח הכספי בדיון הנוכחי.

אלי יריב : מציע שהדירקטוריון יקבל את ההחלטה של ועדת המכרזים ויאמץ אותה .

צביקה ברוט :

הצעה : **לאשר את בחירת רואה החשבון.**

החלטה : **אושר פה אחד!!!**



החברה לתרבות פנאי וספורט בתיים



משה מועלם : מבקש להודות לאורי קליין על העבודה המצוינת שמקלה עלינו.

אורי קליין : הזדמנות טובה להודות לכל חברי הוועדה המכרזים שעומדים לרשותנו ועוזרים לנו לבצע את עבודתנו. בניהול השוטף.

צביקה ברוט : אם קיבלתם הודעה על אישור סופי של אפרת ונוי חברות דירקטוריון שיכולות להשתתף בהצבעה. תעבירו להם את האישור. תודה רבה לכולם.

הישיבה ננעלה !



יו"ר הדירקטוריון