



**תיירות אשדוד החברה העירונית בע"מ**

**דוחות כספיים**

**ליום 31 בדצמבר 2019**

## **תיירות אשדוד החברה העירונית בע"מ**

### **דוחות כספיים ליום 31 בדצמבר 2019**

|      |                                                                |
|------|----------------------------------------------------------------|
| 1    | תוכן העניינים                                                  |
| 2    | דוח רואי החשבון המבקרים                                        |
| 3    | דוחות על המצב הכספי ליום 31 בדצמבר 2019 ו-2018                 |
| 4    | דוחות על הרווח הכולל לשנים שהסתיימו ביום 31 בדצמבר 2019 ו-2018 |
| 5    | דוח על השינויים בהון העצמי                                     |
| 6-7  | דוחות על תזרימי המזומנים                                       |
| 8-13 | באורים לדוחות הכספיים                                          |

**דוח רואי החשבון המבקרים**  
**לבעלי המניות של**  
**תיירות אשדוד החברה העירונית בע"מ**

ביקרנו את הדוחות על המצב הכספי המצורפים של תיירות אשדוד החברה העירונית בע"מ (להלן - החברה) לימים 31 בדצמבר 2019 ו-2018 ואת דוחות על הרווח הכולל, 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), התשל"ג-1973. על פי תקנים אלה נדרש מאיתנו לתכנן את הביקורת ולבצעה במטרה להשיג מידה סבירה של ביטחון שאין בדוחות הכספיים הצגה מוטעית מהותית. ביקורת כוללת בדיקה מידגמית של ראיות התומכות בסכומים ובמידע שבדוחות הכספיים. ביקורת כוללת גם בחינה של כללי החשבונאות שיושמו 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 המצב 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).

**מינץ גדג' ושות'  
רואי חשבון**

אשדוד, 28 ביוני 2020

**תיירות אשדוד החברה העירונית בע"מ**  
**דוחות על המצב הכספי**

| ליום 31 בדצמבר<br><u>2018</u><br>ש"ח | ליום 31 בדצמבר<br><u>2019</u><br>ש"ח | ב א ו ר |                                                     |
|--------------------------------------|--------------------------------------|---------|-----------------------------------------------------|
| 6,142,384                            | 6,247,391                            | 3       | <b>רכוש שוטף</b><br>מזומן ושווי מזומן               |
| 10,853,931                           | 5,307,271                            | 4       | לקוחות                                              |
| 24,048                               | 38,872                               | 5       | חייבים ויתרות חובה                                  |
| <b>17,020,363</b>                    | <b>11,593,534</b>                    |         |                                                     |
| <b>168,881</b>                       | <b>391,415</b>                       | 6       | <b>רכוש קבוע, נטו</b>                               |
| <b>17,189,244</b>                    | <b>11,984,949</b>                    |         |                                                     |
| 177,640                              | 196,870                              |         | <b>התחייבויות שוטפות</b><br>המחאות לפרעון           |
| 387,102                              | 275,582                              |         | מוסדות ועובדים                                      |
| 147,654                              | 158,172                              |         | הפרשה לחופשה                                        |
| 9,374,570                            | 3,781,394                            |         | הוצאות לשלם ויתרות זכות                             |
| 462,187                              | 233,896                              |         | הכנסות מראש                                         |
| 302,179                              | 76,914                               |         | האוצר מס הכנסה החברה                                |
| <b>10,851,332</b>                    | <b>4,722,828</b>                     |         |                                                     |
| -                                    | -                                    | 7       | <b>עתודות</b><br>עתודה לפיצויי פרישה ופיטורין , נטו |
| 100                                  | 100                                  | 8       | <b>הון ועודפים</b><br>הון מניות                     |
| 200,000                              | 200,000                              |         | פרמיה על מניות                                      |
| 6,137,812                            | 7,062,021                            |         | יתרת רווח                                           |
| <b>6,337,912</b>                     | <b>7,262,121</b>                     |         |                                                     |
| <b>17,189,244</b>                    | <b>11,984,949</b>                    |         |                                                     |

מ נ ה ל י ם

הבאורים לדוחות הכספיים מהווים חלק בלתי נפרד מהם.

**תיירות אשדוד החברה העירונית בע"מ**  
**דוחות על הרווח הכולל**

| לשנה שהסתיימה<br>ביום 31 בדצמבר<br><u>2018</u><br>ש"ח | לשנה שהסתיימה ביום<br>31 בדצמבר<br><u>2019</u><br>ש"ח | <u>ב א ו ר</u> |                                 |
|-------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------|----------------|---------------------------------|
| 40,746,949                                            | 14,820,611                                            | 9              | הכנסות                          |
| -36,582,878                                           | -11,903,469                                           | 10             | עלות ההכנסות                    |
| -1,444,942                                            | -1,708,041                                            | 11             | הוצאות הפעלה, הנהלה וכלליות     |
| <b>2,719,129</b>                                      | <b>1,209,101</b>                                      |                | <b>רווח מהפעלה</b>              |
| -8,175                                                | -1,456                                                | 12             | הוצאות מימון, נטו               |
| <b>2,710,954</b>                                      | <b>1,207,645</b>                                      |                | <b>רווח נקי לאחר הוצ' מימון</b> |
| 10,684                                                | -                                                     |                | הכנסות אחרות                    |
| <b>2,721,638</b>                                      | <b>1,207,645</b>                                      |                | <b>רווח נקי לפני מסים</b>       |
| 633,249                                               | 283,436                                               |                | מסים על ההכנסה - הפרשה          |
| <b>2,088,389</b>                                      | <b>924,209</b>                                        |                | <b>רווח לאחר מסים על ההכנסה</b> |

הבאורים לדוחות הכספיים מהווים חלק בלתי נפרד מהם.

**תיירות אשדוד החברה העירונית בע"מ**  
**דוח על השינויים בהון העצמי**  
**לשנה שהסתיימה ביום 31 בדצמבר 2019**

| סך הכל    | עודפים<br>(הפסדים) | פרמיה<br>על<br>מניות | הון<br>מניות |                          |
|-----------|--------------------|----------------------|--------------|--------------------------|
| ש"ח       | ש"ח                | ש"ח                  | ש"ח          |                          |
| 4,249,523 | 4,049,423          | 200,000              | 100          | יתרה ליום 1 בינואר 2018  |
| 2,088,389 | 2,088,389          |                      |              | רווח נקי                 |
| 6,337,912 | 6,137,812          | 200,000              | 100          | יתרה ליום 31 בדצמבר 2018 |
| 924,209   | 924,209            |                      |              | רווח נקי                 |
| 7,262,121 | 7,062,021          | 200,000              | 100          | יתרה ליום 31 בדצמבר 2019 |

**תיירות אשדוד החברה העירונית בע"מ**  
**דוחות על תזרימי המזומנים**

| לשנה שהסתיימה<br>ביום 31 בדצמבר | לשנה שהסתיימה<br>ביום 31 בדצמבר |                                            |
|---------------------------------|---------------------------------|--------------------------------------------|
| <u>2 0 1 8</u>                  | <u>2 0 1 9</u>                  |                                            |
| ש"ח                             | ש"ח                             |                                            |
| <hr/>                           |                                 |                                            |
| 2,088,389                       | 924,209                         | <b><u>תזרימי מזומנים מפעילות שוטפת</u></b> |
|                                 |                                 | רווח נקי לפי דוח על הרווח הכולל            |
|                                 |                                 | התאמות הדרושות להצגת תזרימי המזומנים       |
|                                 |                                 | ושווי מזומנים מפעילות שוטפת, נספח א'       |
| <b>-1,251,063</b>               | <b>-554,617</b>                 |                                            |
| <hr/>                           |                                 |                                            |
| <b>837,326</b>                  | <b>369,592</b>                  | מזומנים נטו שנבעו מפעילות שוטפת            |
| <hr/>                           |                                 |                                            |
| -72,256                         | -264,585                        | <b><u>תזרימי מזומנים מפעילות השקעה</u></b> |
|                                 |                                 | רכישת נכסים קבועים                         |
| <b>-72,256</b>                  | <b>-264,585</b>                 | מזומנים נטו ששימשו לפעילות השקעה           |
| <hr/>                           |                                 |                                            |
| 765,070                         | 105,007                         | עלייה במזומנים ושווי מזומנים               |
| 5,377,314                       | 6,142,384                       | יתרת מזומנים ושווי מזומנים לתחילת השנה     |
| <hr/>                           |                                 |                                            |
| <b>6,142,384</b>                | <b>6,247,391</b>                | יתרת מזומנים ושווי מזומנים לסוף השנה       |
| <hr/>                           |                                 |                                            |
| <hr/>                           |                                 |                                            |

הבאורים לדוחות הכספיים מהווים חלק בלתי נפרד מהם.

**תיירות אשדוד החברה העירונית בע"מ**  
**דוחות על תזרימי המזומנים**

| לשנה שהסתיימה ביום<br>31 בדצמבר | לשנה שהסתיימה ביום 31<br>בדצמבר |
|---------------------------------|---------------------------------|
| <u>2 0 1 8</u>                  | <u>2 0 1 9</u>                  |
| <u>ש"ח</u>                      | <u>ש"ח</u>                      |
| 31,543                          | 42,051                          |
| 28,625                          | 10,518                          |
| -8,724,489                      | 5,546,660                       |
| 66,259                          | -14,824                         |
| -385,232                        | 19,230                          |
| 254,507                         | -111,520                        |
| 7,477,724                       | -6,046,732                      |
| <u><b>-1,251,063</b></u>        | <u><b>-554,617</b></u>          |

**נספח א'**  
**התאמות הדרושות להצגת תזרימי המזומנים**  
**ושווי מזומנים מפעילות שוטפת**  
**הכנסות והוצאות שאינן כרוכות בתזרימי מזומנים:**  
פחת  
עלייה בהפרשה לחופשה  
**שינויים בסעיפי רכוש והתחייבויות:**  
ירידה (עלייה) בלקוחות (כולל הכנסות לקבל)  
(עלייה) ירידה בחייבים ויתרות חובה  
עלייה (ירידה) בהמחאות לפרעון  
(ירידה) עלייה במוסדות ועובדים  
(ירידה) עלייה ביתרות זכות אחרות

**תיירות אשדוד החברה העירונית בע"מ**  
**באורים לדוחות הכספיים**

**באור 1 - כללי**

החברה התאגדה ונרשמה ביום 21 בספטמבר 1993 והחלה את פעילותה בחודש פברואר 1994. החברה נוסדה על ידי עיריית אשדוד לשם פיתוח והקמת תשתיות לפיתוח התיירות בעיר אשדוד. החברה שינתה את שמה ביום 17 ביולי 2017 משמה הקודם " חופית " - החברה לפיתוח התיירות באשדוד בע"מ".

**באור 2 - עיקרי המדיניות החשבונאית**

**2.1 שינויים בכוח הקנייה הכללי של המטבע הישראלי**

הדוחות הכספיים ערוכים בהתאם על בסיס המוסכמה של העלות ההסטורית. מידע בדבר סכומים מדווחים כאמור בתקני המוסד הישראלי לתקינה חשבונאית לא נכללו בדוחות כספיים אלה. בשנת החשבון עלה מדד המחירים לצרכן ב- 0.6% (אשתקד עלה ב- 0.8%).

**2.2 רכוש קבוע**

רכוש קבוע מוצג לפי העלות בניכוי פחת שנצבר ליום המאזן. הפחת מחושב לפי שיטת הפחת השווה על בסיס העלות, בשעורים שנתיים הנחשבים כמספיקים לדעת הנהלת החברה להפחתת הנכסים במשך תקופת השימוש המשוערת בהם. שעורי הפחת הינם :  
 נכס אחוז  
 רהוט וציוד 7-33

**2.3 שערי חליפין ותנאי הצמדה**

יתרות של פריטים כספיים במטבע חוץ או הצמודות אליו מוצגות לפי שערי החליפין היציגים לתאריך המאזן. יתרות של פריטים כספיים הצמודות למדד המחירים לצרכן מוצגות לפי המדד הקובע לחישוב היתרה.

**באור 3 - מזומן ושוי מזומן**

| לשנה שהסתיימה<br>ביום 31 בדצמבר | לשנה שהסתיימה<br>ביום 31 בדצמבר |
|---------------------------------|---------------------------------|
| <u>2 0 1 8</u><br>ש"ח           | <u>2 0 1 9</u><br>ש"ח           |
| 1,369,671                       | 4,231,234                       |
| 4,772,713                       | 2,016,157                       |
| <u>6,142,384</u>                | <u>6,247,391</u>                |

מזומנים בבנקים ובקופות  
פקדונות לזמן קצר

**באור 4 - לקוחות**

| לשנה שהסתיימה<br>ביום 31 בדצמבר | לשנה שהסתיימה<br>ביום 31 בדצמבר |
|---------------------------------|---------------------------------|
| <u>2 0 1 8</u><br>ש"ח           | <u>2 0 1 9</u><br>ש"ח           |
| 2,108,075                       | 2,712,273                       |
| 8,701,653                       | 2,313,970                       |
| 44,203                          | 281,028                         |
| <u>10,853,931</u>               | <u>5,307,271</u>                |

חובות פתוחים  
הכנסות לקבל  
המחאות לגבייה וקרטיסי אשראי, נטו (\*)

(\*) לא כולל המחאות לגבייה ליום 31 בדצמבר 2019 בסך 219,058 ש"ח, שהוצגו בניכוי מקדמות מלקוחות (אשתקד - 301,037 ש"ח).

**תיירות אשדוד החברה העירונית בע"מ**  
**באורים לדוחות הכספיים**

**באור 5 - חייבים ויתרות חובה**

| לשנה שהסתיימה<br>ביום 31 בדצמבר | לשנה שהסתיימה<br>ביום 31 בדצמבר |
|---------------------------------|---------------------------------|
| <u>2018</u>                     | <u>2019</u>                     |
| ש"ח                             | ש"ח                             |
| 100                             | 100                             |
| 14,979                          | 13,780                          |
| 8,969                           | 24,992                          |
| <u>24,048</u>                   | <u>38,872</u>                   |

בעלי מניות  
הוצאות מראש  
פקדון שכירות רכב

**באור 6 - רכוש קבוע, נטו**

| עלות מופחתת       | עלות מופחתת       | פחת שנצבר         | עלות              |
|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|
| 31/12/2018<br>ש"ח | 31/12/2019<br>ש"ח | 31/12/2019<br>ש"ח | 31/12/2019<br>ש"ח |
| 168,881           | 391,415           | 214,813           | 606,228           |
| <u>168,881</u>    | <u>391,415</u>    | <u>214,813</u>    | <u>606,228</u>    |

רהוט וציוד

**באור 7 - עתודה לפיצויי פרישה ופיטורין, נטו**

| לשנה שהסתיימה<br>ביום 31 בדצמבר | לשנה שהסתיימה<br>ביום 31 בדצמבר |
|---------------------------------|---------------------------------|
| <u>2018</u>                     | <u>2019</u>                     |
| ש"ח                             | ש"ח                             |
| 8,517                           | 9,093                           |
| 8,517                           | 9,093                           |
| <u>-</u>                        | <u>-</u>                        |

עתודה לפיצויי פרישה ופיטורין, נטו  
בניכוי-יעודה שהופקדה

העתודה לפיצויי פרישה ופיטורין, בקיזוז ערכי פדיון לפיצויים בביטוחי המנהלים, מייצגת את התחייבות החברה ליום המאזן, לתשלום פיצויי פרישה ופיטורין לעובדיה, כשהחל משנת 2017, לא הוצגה התחייבות פיצויים מעבר ליעודה, לאחר שהושלמו הפרשי הפיצויים וסעיף 14 לחוק פיצויי הפיטורים הוחל על עובדי החברה.

היעודה משקפת הפקדות בקופת פיצויים בבנק בתוספת רווחים שנצברו. משיכת כספי היעודה מותנת בקיום ההוראות המפורטות בחוק פיצויי פיטורין.

**באור 8 - הון מניות**

**ההרכב - ליום 31 בדצמבר 2019 ו- 2018 :**

| מונפק<br>ונפרע | רשום      |
|----------------|-----------|
| ש"ח            | ש"ח       |
| 100            | 14,000    |
| <u>==</u>      | <u>==</u> |

מניות רגילות בנות 1 ש"ח ע.ג. כ"א

**תיירות אשדוד החברה העירונית בע"מ**  
**באורים לדוחות הכספיים**

**באור 9 – הכנסות**

| לשנה שהסתיימה<br>ביום 31 בדצמבר | לשנה שהסתיימה<br>ביום 31 בדצמבר |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                   |
|---------------------------------|---------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| <u>2 0 1 8</u><br>ש"ח           | <u>2 0 1 9</u><br>ש"ח           |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                   |
| 3,098,031                       | 1,693,985                       | <b>כלליות ואחרות</b><br>תקורה וניהול מהעיריה (*)<br>ממכרזים, השכרה ודמי שימוש<br>הפעלת פארק אתגרים<br>הפקת אירועים ואחרות                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                         |
| 440,526                         | 580,138                         |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                   |
| 2,308,549                       | 1,996,391                       |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                   |
| 2,511,677                       | 2,855,090                       |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                   |
| <b>8,358,783</b>                | <b>7,125,604</b>                |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                   |
| 23,100,065                      | 231,849                         | <b>הכנסות מפרוייקטים</b><br>פיתוח ואחזקת טיילות וחופים, נטו<br>חידוש פארק אתגרים<br>פיתוח פארק לכיש<br>פיתוח מצודת ים<br>שיפוץ מתחם קולינארי<br>לשכת תיירות באשדוד<br>פיתוח חניון קרוואנים<br>שימור אתרים<br>פיתוח גבעת יונה<br>שדרוג אתרים, שיווק וקידום תיירות<br>פרויקט חופיקס<br>הקמת אומגה - פארק אשדוד ים<br>פאמטרק<br>שדרוג תיירות<br>שמורת טבע מצודה<br>פרויקט תאורה<br>העתקת השוק<br>תכנון פארק אתגרים מחודש<br>קרן תחזוקה<br>סקייט פארק<br>פרויקט מעטפת ירוקה - עד הלום |
| 252,801                         | -                               |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                   |
| 1,770,204                       | 2,182,486                       |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                   |
| 330,104                         | 510,290                         |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                   |
| 27,675                          | -                               |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                   |
| 396,778                         | -                               |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                   |
| 96,892                          | 18,758                          |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                   |
| 11,109                          | -                               |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                   |
| 255,843                         | -                               |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                   |
| 1,867,152                       | 1,707,385                       |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                   |
| 110,540                         | 5,449                           |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                   |
| 73,102                          | 227,882                         |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                   |
| 2,872,937                       | -                               |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                   |
| 277,505                         | 510,039                         |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                   |
| -                               | 836,070                         |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                   |
| 257,254                         | 681,370                         |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                   |
| 165,715                         | 121,031                         |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                   |
| 113,803                         | 244,996                         |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                   |
| 150,000                         | -                               |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                   |
| 258,687                         | -                               |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                   |
| -                               | 417,402                         |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                   |
| <b>32,388,166</b>               | <b>7,695,007</b>                |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                   |
| <b>40,746,949</b>               | <b>14,820,611</b>               |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                   |

(\*)תקורה בעיקר מעיריית אשדוד בשיעור משתנה מעלויות הפרוייקטים שבביצוע החברה, והכנסות מתכנון, ניהול ופיקוח, נטו מפרוייקטים המתקצבים באמצעות מפעל הפיס.

**תיירות אשדוד החברה העירונית בע"מ**  
**באורים לדוחות הכספיים**

**באור 10 - עלות ההכנסות**

| לשנה שהסתיימה<br>ביום 31 בדצמבר | לשנה שהסתיימה<br>ביום 31 בדצמבר |                                       |
|---------------------------------|---------------------------------|---------------------------------------|
| <u>2 0 1 8</u><br>ש"ח           | <u>2 0 1 9</u><br>ש"ח           |                                       |
| 2,419,004                       | 2,757,230                       | עלויות הפקת אירועים ואחרות            |
| 1,440,398                       | 1,441,732                       | אחזקת והפעלת פארק אתגרים (א')         |
| 23,152,562                      | 231,849                         | פיתוח ואחזקת טיילות וחופים            |
| 219,980                         | -                               | חידוש פארק אתגרים                     |
| 298,854                         | 510,291                         | פיתוח מצודת ים                        |
| 2,251,850                       | 2,206,213                       | פיתוח פארק לכיש (ב')                  |
| 1,208                           | -                               | שיפוץ מתחם קולינארי                   |
| 408,222                         | -                               | לשכת תיירות באשדוד                    |
| 71,892                          | 18,758                          | פיתוח חניון קרוואנים                  |
| 11,109                          | -                               | שימור אתרים                           |
| 255,842                         | -                               | פיתוח גבעת יונה                       |
| 1,805,224                       | 1,713,444                       | שדרוג אתרים, שיווק וקידום תיירות (ג') |
| 135,860                         | 5,449                           | פרויקט חופיקס                         |
| 73,102                          | 227,882                         | הקמת אומגה - פארק אשדוד ים            |
| 2,850,630                       | -                               | פאמטרק                                |
| 251,060                         | 489,752                         | שדרוג תיירות                          |
| -                               | 836,070                         | שמורת טבע מצודה                       |
| 257,254                         | 681,370                         | פרויקט תאורה                          |
| 165,715                         | 121,031                         | העתקת השוק                            |
| 113,697                         | 244,996                         | תכנון פארק אתגרים מחודש               |
| 150,000                         | -                               | קרן תחזוקה                            |
| 249,415                         | -                               | סקייט פארק                            |
| -                               | 417,402                         | פרויקט מעטפת ירוקה - עד הלום          |
| <b>36,582,878</b>               | <b>11,903,469</b>               |                                       |

(\*) השקעות שבוצעו השנה על ידי החברה עבור עיריית אשדוד הסתכמו לסך 7,704,507 ש"ח (אשתקד - 32,723,478 ש"ח, לא כולל את השתתפות העירייה בעלויות הפקת אירועים ואחרות).

(א') כולל את הוצאות פארק אתגרים שמימונם כלול בהכנסות מהפעלת הפארק. כולל השנה שכר ונלוות והשתלמויות עובדי פארק אתגרים בסך 1,049,021 ש"ח (אשתקד - 704,764 ש"ח).  
 (ב') כולל שכר ונלוות השנה בסך 1,199,603 ש"ח (אשתקד - 1,133,167 ש"ח).  
 (ג') כולל שכר ונלוות השנה בסך 156,664 ש"ח (אשתקד - 4,000 ש"ח).

**תיירות אשדוד החברה העירונית בע"מ**  
**באורים לדוחות הכספיים**

**באור 11 - הוצאות הפעלה, הנהלה וכלליות**

| לשנה<br>שהסתיימה ביום<br>31 בדצמבר | לשנה<br>שהסתיימה ביום<br>31 בדצמבר |                                  |
|------------------------------------|------------------------------------|----------------------------------|
| <u>2 0 1 8</u>                     | <u>2 0 1 9</u>                     |                                  |
| ש"ח                                | ש"ח                                |                                  |
| 871,341                            | 1,025,740                          | שכר ונלוות                       |
| 38,825                             | 95,371                             | אחזקת כלי רכב                    |
| 114,942                            | 78,085                             | דמי שכירות וניהול משרדים         |
| 6,380                              | 23,876                             | אחזקת משרד וציוד                 |
| 22,844                             | 19,156                             | חשמל, מים וניקיון משרדים         |
| 4,370                              | 10,689                             | צרכי משרד והדפסות                |
| 2,769                              | 24,800                             | ביטוחים                          |
| 9,352                              | 12,529                             | דאר, טלפון ותקשורת               |
| 35,961                             | -                                  | פרסום ושיווק                     |
| 21,534                             | 25,034                             | אירוח וכיבודים                   |
| 5,960                              | 3,000                              | אגרות                            |
| 249,350                            | 274,983                            | שכר טרחה מקצועי                  |
| 29,858                             | 71,520                             | השתלמויות, תערוכות ונסיעות לחו"ל |
| -                                  | 1,698                              | קנסות                            |
| -87                                | -491                               | ביטולי יתרות                     |
| 31,543                             | 42,051                             | פחת                              |
| <b>1,444,942</b>                   | <b>1,708,041</b>                   |                                  |

**תיירות אשדוד החברה העירונית בע"מ**  
**באורים לדוחות הכספיים**

**באור 12 - הוצאות מימון, נטו**

לשנה שהסתיימה  
ביום 31 בדצמבר

**2 0 1 8**  
**ש"ח**

**2 0 1 9**  
**ש"ח**

15,726

—

**15,726**

6,239

1,312

**7,551**

**-8,175**

9,926

5,146

**15,072**

13,616

—

**13,616**

**-1,456**

**הוצאות מימון**

ריבית ועמלות לתאגידים בנקאיים  
ריבית למס הכנסה

**הכנסות מימון**

ריבית מפקדונות לזמן קצר  
ריבית שנתקבלה ממס הכנסה

**באור 13 - עסקאות עם צד קשור**

**עסקאות עם צד קשור - בעלת השליטה עיריית אשדוד**

לשנה שהסתיימה  
ביום 31 בדצמבר

לשנה שהסתיימה  
ביום 31 בדצמבר

**2 0 1 8**  
**אלפי ש"ח**

**2 0 1 9**  
**אלפי ש"ח**

34,935

857

115

8,400

1,083

78

**הכנסות**

מהקצבות לפרוייקטים (כולל תקורה) (\*)  
מהשתתפויות באירועים ואחרות

הוצאות - שכירות משרדים

(\*) כולל אשתקד מפרוייקטים שתוקצבו באמצעות העיריה במימון מענק ממפעל הפיס בסך כ- 26.1 מיליוני ש"ח.