



## לשכת מנכ"ל

03

פרוטוקול ישיבת דירקטוריון מס' 2022

26 באפריל 2022

### noc'him:

- ראש העיר וו"ר הדירקטוריון
- חבר מועצת העיר
- חבר מועצת העיר
- סגנית גובר וחברת דירקטוריון
- ראש מערכת הספורט בעירייה וחבר הדירקטוריון
- מנהלת אגף הרווחה והשירותים החברתיים בעירייה וחברת דירקטוריון
- נציג ציבור
- נציג ציבור
- חבר דירקטוריון החברה
- רואת חשבון לחברת
- יועץ משפטiy לחברת
- סטנץ' לטפסים ושכר
- מנהל מטה החברה
- מר רוביק דנילוביץ'
- מר גיל שטמן
- מר רוסט קרפמן
- רו"ח פזית פקס
- מר זוזי ליפשיץ
- גב' אתי כהן
- מר אברהם לזרוי
- גב' שמחה אסרסאי
- מר יעקב פיטוסי
- דורות כהן, רו"ח
- אריה מימון, עו"ד
- ערן רוזנטל, רו"ח
- מר מוטי דהן

### חסרים:

- מ"מ וסגנית ראש העיר, מזוהיקת תיכון
- חברת מועצת העיר וו"ר הנהלת החברה
- יועץ משפטי לעירייה
- מזומן קבוע
- מבקר החברה
- מבקר העירייה וממונה על תלונות הציבור
- ד"ר חפצי זהר
- גב' אילנה גינזבורג
- עו"ד תמי טורקל
- מר אברהם ביטון
- רו"ח יוסי כהן
- מר אבי פוגל

### מר רוביק דנילוביץ':

בוקר טוב לכולם,

אנחנו פותחים את ישיבת הדירקטוריון של חברות Ciujonim.

ראשית, אנו רוצחים להביא לאישור את פרוטוקול ישיבת הדירקטוריון מיום 12/01/22.

מי בעדי? נגד!

מאשר פה אחד, פרוטוקול דירקטוריון מיום 12/01/2022

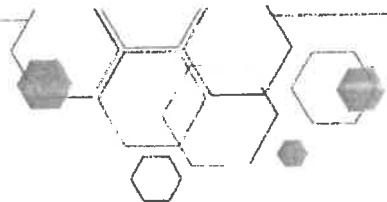
### רו"ח ערן רוזנטל:

בוקר טוב לכולם,

אנו רוצחים להביא לאישור דוחות כספיים 2021 :

או נכוון לשלמודנו להיות לצד הקורונה, ונណז לעבור במהירות ממצב של שגרה לחירות בכל עת שנידרש לשם כך, יחד עם זאת הנזקים המשניים שהותיר משבור הקורונה על החברה, תוך כדי שמירה על בניית חוותות קשה ושמירה על המשאב האנושי, בשילוב של מצב בטיחוי רגיש של פינוי טרוור והשבחת פעילות בת שבועיים במהלך "שומר החומות", בשילוב החזירים ל��חות בגין בידודים קולקטיביים, בגין מצב בטיחוני, וב בגין סגירת מסגרות חינוכיות עקב מצוקת כ"א, בשילוב קיצוץ עירוני מתמשך, הביאו את החברה לסיסים את השנה בוגרין של 6.2 מש"ח, גרעון, שלכורה, אמרו היה להיות מכוסה נגד רשות ביטחון שהעמידה העירייה לרשות החברה עד לגובה מקסימלי של 7 מש"ח.

אולם העירייה החלטה, בזומה לשנה הקודמת 2021, להשתתף בכיסוי גרעון לחברה רק עד לגובה הפחתה בניכוי 50% מהרכישות.



**המשמעות הכספי:** העירייה תשתוף בכיסוי גרעון לחברה בסך 4.3 מיליון ש"ח, והחברה תציג הפסד חשבוני של 1.9 מיליון ש"ח בשורה התחתונה בזוז רווח והפסד שלה. השותפות זו של העירייה בכיסוי הגרעון בסך 4.3 מיליון אושרה ע"י גובר העירייה ותובה לאישור ועדת כספים ומועצת העיר הקורובות.

**רו"ח פזית פוקס:**

ערן מה המשמעות של הגירעון מבחן החברה?  
חרבה מאד שנים לא היה גרעון. זה יכול להשפיע?

**רו"ח ערן רוזנטל:**

זה יכול להשפיע בעניין הבנקים ואיך משרד הפנים יתנה את הדוח הכספי של החברה, אבל אנחנו מסבירים שהוא נוצר עקב ארבעה מרכיבים שהביאו לגרעון. חברת תרבות ופנאי, עברנו משבב לא קטן בתוצאה מהקורונה ואוטותיה עדין ניכרים. יחד עם זאת, העירייה מלאה אותנו יד ביד ועומדת לצידינו בשוגה כמו בחירות.

**מר שלומי נומה:**

מה שחשוב להסביר שהחברה שומרת על האיתנות שלה, ועל הנושא התזרימי.  
בהמשך המציג תהיה ברורה התמונה.

**רו"ח ערן רוזנטל:**

בהמשך להערה שקיבלו ממבצע הכספי של החברה, ובדיקות המשך שביצעו רואה החשבון המבקר שלנו אל מול משרד הפנים ולמול גובורות העירייה ובהתאם על חזר מנכ"ל משרד הפנים 5/5 נדרשת הבדיקה בין מחות החברה ואופן החתנהלות שלה בمعنى ומס הכנסה כמלכ"ר, בין אותו הצגת הדוחות הכספיים הנדרשים בפורמט של חברה עירונית.  
להבדיל מפורמט של עמותה וממלכ"ר, علينا להתבסס על תקנון החברה עצם התואגדותה של כיוונים בראש החברויות החברה בע"מ.

מדובר בשינוי הציגי בלבד, סמנטי, ללא השפעה על מבט/פעילות כספי של החברה, הדוח על הפעולות הוחלף בדוח רווח והפסד, והדו"ח על השינויים בנסיבות נטו ששימושו לרכוש קבוע ולפעולות הוחלף בדו"ח שינוי בהון עצמי עם הון מנויות ועדפים.  
בהמשך לחזר מנכ"ל 5/5, תאגידים עירוניים נדרשים להגיש דוחות כספיים עד ל- 30/4.  
עמידה ביד היא קרייטית להיות זהה אחד הクリיטריונים הנדרשים מהרשויות המקומיות למשך  
להיחס רשות אייננה.

**מר שלומי נומה:**

תודה רבה ערן!

חשיבות לציין שעל אף שיש גירעון של 1.9 מיליון ש"ח שמקורו על הפרות, זה אינו משפיע על החתנהלות ויש דברים שהצלחנו, בעבודה משותפת עם הגוברות לסייע גם בתזרים וגם בדברים נוספים.  
כך שאת השנה המאוחרת זו, שבה בעיקר מוקדי הפנאי היו טగורים, חלומד וונגב סס מס' ספר המבקרים ירד וזה גרם לפגיעה קשה בחכנסות. כניל', גם בחוינו, שהוא מאוד משמעותי בכיוונים.  
היינו הוגנים עם הלקוחות. זיכינו על פעילות שלא התקיימה. מכאן, שנה מאתגרת מאוד.  
בשנת 2021 חזרנו באופן הדרמטי לשגרת העשייה בכל תחומי הלביבה של החברה: קהילה, תרבות,  
חינוך, פנאי וספורט.

• הרחיבנו את מספר חדרי הכוורת



- חותקים חצי מרтонן ראשון בבאר שבע

- חנכו את הבית למחול

- פתחנו מעון יום חדש בclinics

- פיתחנו תכנית העשרה לנער

- פעלנו עבור הקהילה בכל השכונות

- חנכו את היכל קדמא החדש למגור החדרי

- קיימו שירותים עבורי תושבים עם מוגבלות

- השקנו את מרכז אפ 60

- זכינו לקלט כ-1000 בעליים חדשים ב- 2021.

כאשר האתגר המרכזי היה קליטה נסpta של בעליים מאוקראינה ואנו מטפלים בהם באופן שוטף באמצעות מחלקות קליטה, אף הרווחה של עירייה באר שבע ואגף החינוך ע"מ שהקליטה תהיה מיטבית.

במהלך כל התקופה ניצלו את מגבלות הקורונה לשיפור תשתיות:

- שדרגנו את המשן לאנרגיות הבמה.
- שדרגנו את מרכז תצעררים.
- החזינו את אציגון טוטו טרנر לכשירות תפעולית.
- שדרגנו את מתחם הקטר.
- ביצעו מעבר של משרדי המטה והינוי.

**רוז'ה ערן רוזנטל:**

**דו"ח רוח וഫס'**

מחזור של 202 מש"ח לעומת 166 מש"ח בתקופה המקבילה אשתקד, עלות הכנסת 195 מש"ח לעומת 161 בתקופה המקבילה אשתקד, על פי הנחיות משרד הפנים נדרש לעמוד בשיעור מקסימלי של לא יותר מ- 5% מהΖור ב- 21 שומרים על 4.2% מהΖור. גירעון לשנה 1.9 מש"ח (2021).

גירעון 2.7 מש"ח בתקופה המקבילה אשתקד שווה עריך לפחות במכבי מחיצית מהרכישות.

**שינויי באחוזה הכנסתות החברה לאורך כל השנים האחרונות:**

ניתן לראות גידול רציף במחזור החברה בין השנים 2016 – 2019, כאשר 2019 שברה את שיא כל הזמנים עם מחזור של 231 מש"ח.

כאשר 2020 שנת הקורונה נתנה את אותותיה וצנחה ל-167 מש"ח (בזומה למחזור -2016). בשנת 2021 יש צמיחה מוחודשת וגידול של 21%- 21% – לכדי 202 מש"ח.

**תקציב לעומת ביצוע:**

סימנו בעודף של 5 מש"ח הכנסתות ו- 7 מש"ח הוצאות, ביחס לתקציב.

לענין הכנסתות עצמאיות פער של 8 מש"ח כלפי מטה ביחס לתקציב, וזה מתהבר לנושא של העדר הכנסתות עצמאיות במוקדי הפנאי בחברה.

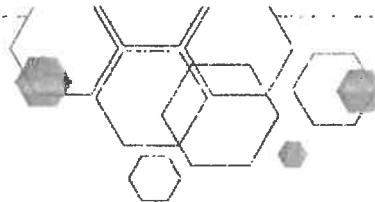
למרות שלמדו לחיות לצד הקורונה, רוב ההורם בחרו שלא להגיע עם הילדים למוקדי חבילוי והפנאי.

**מאזינים - נכסים :**

אנו מצוים בימים אלו בעיצומו של מעבר מוחשבון בנק איגוד לחשבון בנק מזרחי.

בנק מזרחי טפחות רכש את נושא המס"ב, מTEGRת אשראי, מקימים מחדש את הוראות

נפתח לנו חשבון בנק חדש, הגדרנו את נושא המס"ב, מTEGRת אשראי, מקימים מחדש את הוראות הקביע.



הודיעו לקהל לקוחותינו לגבי שני פרטיו הבנק.  
הعبارة מתחשבה לחשבון מתבצעת בשיטה עוקב אחריו, כל ההפקחות יעברו לבנק מזרחי וחתבו את התנאים!  
לקוחות וחיבים:

لتאטרון בא רשות ולחברה הסכם הבנות בדבר חוב ישן מן העבר שהታטרון חב כלפי החברה.  
התאטרון עמד בפירעון החוב ע"פ המתו שנקבע בהסכם עד סוף חודש 9/2021, ובשל מצוקה תזרימית שנקלע אליה החל מאותו מועד, טלית זמנית להקיפה את המשך סדרת התשלומים החודשיים לכיוונים.

עם זאת, התאטרון הצהיר שהוא אינו מתנער מיתרת החוב ופועל להשגת המשאים הנדרשים לצורך המשך פרעונו כפי שסוכם בין הצדדים.  
לאור האמור ולאור ההחלטה הנהלת החברה כי החכם זה יכבד, למורת הקoshi התזוריימי לעמוד בו כלשהו, לא בוצעה הפרשה בדוחות הכספיים ליתרת חוב זו.

תורים מזומנים:  
חשתמשנו בתורים מזומנים חיובי שוטף של 7.4 מש"ח כדי לבצע רכישות בסך 2.5 מש"ח ולפרע 4 מש"ח אשראי בבנק.

סיימו את השנה עם מיליאן שקלים בקופה בנק.  
שנת 2021 מאחרינו ולקרוא סיכון החזי הראשוני של שנת 2022.

- אנו שמים דגש על גינוס כספים ממוקורות חיצוניים.
- דיקח הפעולות וקבעת סדרי עדיפות בהתאם ליכולות תקציביות.
- הגדלת סבסוד מ. החינוך וצחרונים אשכול למ"ס 5.
- היערכות לקליטות פרויקטים חדשים.
- תוכנת חומש אסטרטגיית עד 2027.
- שמירה על מסגרת התקציב.

אני מבקש להודות לראש העיר רוביק דנילוביי' ולהחברי הדירקטוריון.

**מר רוביק דנילוביי':**

תודה ער!

שנות הקורונה פגעו מאוד בחברה כי היא עוסקת בתחוםים שהכי נפגעו - תרבות ופנאי.  
נכלו להפסיק פעילות ובכל זאת, אנו מטהכלים קדימה והחברה מאושתת ויש גם שנים כאלה,  
והעירייה מלאה.  
שהיכן החתומות עם הקoshi הגוזל היה טובה ואנו עם הפניות קדימה לשנת 2022 לעשות את  
הדברים בצורה טובה ומשמעותית.  
יש מי שורצה להתיחס?

**מר רוסט קרפמן:**

ען האס החברה מבינה משפטית עברה לחברה בע"מ או רק לשם הצגת נתונים?

**רו"ח דורותה כהן:**

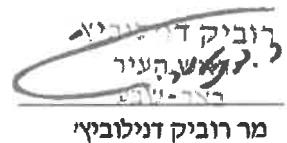
החברה תמיד סוגה בע"מ רק הצעגה הייתה ע"פ תקינה חשבונאית מלכ"רים בשל העובדה מסווגת  
מלכ"ר לצרכי מס.  
בחנו את הנושא, צריך לבחין בין תקינה חשבונאית שחלה לבני השיווק לצורכי מע"מ ומס הכנסה.  
לכן כרגע בבחינה סמנית בלבד הצגת דוחות כספיים!



מר רוביק דנילוביץ':  
האם יש מותגדי? נמנע!  
אני מכיא לאישור!

מאושר בפה אחד : דוחות כספים מבוקרים 2021

  
כה שלומי נומה

  
מר רוביק דנילוביץ'