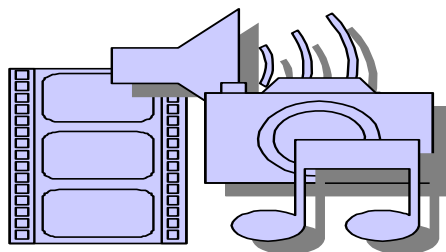


החברה לפיתוח  
תיאטרון, מוסיקה,  
אומנות ומחול –  
חולון בע"מ (חל"צ)



הדוחות הכספיים  
ליום  
31 בדצמבר 2021

# החברה לפיתוח תיאטרון, מוסיקה, אמנות ומחול- חולון בע"מ (חל"צ)

דוחות כספיים ליום 31 בדצמבר 2021

תוכן הענינים

<u>עמוד</u>	
2	דוח רואי חשבון המבקרים
3-4	מאזנים
5	דוחות על הפעילויות
6	דוחות על השינויים בנכסים נטו
7-8	דוחות על תזרימי המזומנים
9-19	באורים לדוחות הכספיים
20-33	נספח א – תיאטרון חולון
34-46	נספח ב – מוזיאון הילדים הישראלי
47-63	נספח ג – מדיטק חולון

Meshulam, Ivri & Co.  
Certified Public Accountants (Isr.)

6 Habonim St., POB 3569  
Ramat-Gan 5216210  
Phone: 972-3-7520520, Fax: 972-3-7511511



משולם, עברי ושות'  
רואי חשבון

רחוב הבונים 6, ת.ד. 3569,  
רמת גן 5246210  
טלפון: 03-7520520, פקס: 03-7511511

דואר אלקטרוני: info@accountants.co.il

**דוח רואי החשבון המבקרים לבעלי המניות של החברה לפיתוח תיאטרון, מוסיקה, אמנות ומחול - חולון בע"מ (חל"צ)**

ביקרנו את המאזנים המצורפים של החברה לפיתוח תיאטרון, מוסיקה, אמנות ומחול - חולון בע"מ (חל"צ) (להלן החברה) לימים 31 בדצמבר 2021 ו-2020 ואת דוחות על הפעילויות, את הדוחות על תזרימי המזומנים ואת הדוחות על השינויים בנכסים נטו לכל אחת מהשנים שהסתיימו באותם תאריכים. דוחות כספיים אלה הינם באחריות הדירקטוריון 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), התש"לג - 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 מדגמית של ראיות התומכות בסכומים ובמידע שבדוחות הכספיים. ביקורת כוללת גם בחינה של כללי החשבונאות שישומו 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.

הדוחות הכספיים הני"ל ערוכים על בסיס המוסכמה של העלות ההיסטורית בערכים נומינליים. מידע בדבר סכומים מדווחים כאמור בתקני המוסד הישראלי לתקינה בחשבונאות, לא נכלל בדוחות כספיים אלו.

לדעתנו, בכפוף לאמור לעיל, הדוחות הכספיים הני"ל משקפים באופן נאות, מכל הבחינות המהותיות, את מצבה הכספי של החברה לימים 31 בדצמבר 2021 ו-2020 ואת תוצאות פעולותיה, תזרמי המזומנים והשינויים בנכסים נטו שלה לכל אחת מהשנים שהסתיימו באותם תאריכים בהתאם לכללי חשבונאות מקובלים בישראל (Israeli GAAP).

רמת גן, כ"ג ניסן תשפ"ב  
24 באפריל 2022

משולם, עברי ושות'  
רואי חשבון

החברה לפיתוח תיאטרון, מוסיקה, אומנות ומחול- חולון בע"מ (חל"צ)

דוחות על המצב הכספי  
(הסכומים באלפי ש"ח)

ליום 31 בדצמבר		באור	נכסים
2020	2021		
			רכוש שוטף
13,211	19,020	3	מזומנים ושווי מזומנים
964	3,547	4	לקוחות
7,608	4,667	5	חייבים ויתרות חובה אחרים
33	55		מלאי
<u>21,816</u>	<u>27,289</u>		סה"כ רכוש שוטף
24	24		הוצאות יסוד
26,202	25,872	6	רכוש קבוע
<u>177</u>	<u>177</u>	7	רכוש אחר והוצאות נדחות
<u>48,219</u>	<u>53,362</u>		סה"כ נכסים

  
דני וייס-  
מנכ"ל

  
רו"ח אסתר וייסלר-  
הרצוג  
דירקטורית

  
מוטי ששון  
יו"ר הדירקטוריון

24 באפריל 2022  
תאריך אישור הדוחות הכספיים

הבאורים המצורפים מהווים חלק בלתי נפרד מהדוחות הכספיים.

החברה לפיתוח תיאטרון, מוסיקה, אומנות ומחול - חולון בע"מ (חל"צ)

דוחות על המצב הכספי  
(הסכומים באלפי ש"ח)

ליום 31 בדצמבר		באור	התחייבויות
2020	2021		
			התחייבויות שוטפות
1,764	3,106	8	התחייבויות לספקים ונותני שירותים אחרים
10,062	13,307	9	זכאים ויתרות זכות
<u>11,826</u>	<u>16,413</u>		סה"כ התחייבויות שוטפות
			התחייבויות לזמן ארוך
2,572	2,115	10	התחייבויות בשל סיום יחסי עובד-מעביד, נטו
		11	התחייבויות תלויות
1	1		הון עצמי
799	799		הון מניות
<u>800</u>	<u>800</u>		תקבולים ע"ח מניות
			נכסים נטו
6,427	7,984		<u>נכסים נטו שלא קיימת לגביהם הגבלה:</u>
26,202	25,872		ששימשו לפעילויות - שלא יועדו
<u>32,629</u>	<u>33,856</u>		ששימשו לרכוש קבוע
392	178		<u>נכסים נטו שקיימת לגביהם הגבלה</u>
<u>33,021</u>	<u>34,034</u>		סה"כ נכסים נטו
<u>48,219</u>	<u>53,362</u>		סה"כ התחייבויות ונכסים נטו

דני וייס -  
מנכ"ל

רו"ח אסתר וייסלר-  
הרצוג  
דירקטורית

מוטי ששון  
יו"ר הדירקטוריון

24 באפריל 2022

תאריך אישור הדוחות הכספיים

הבאורים המצורפים מהווים חלק בלתי נפרד מהדוחות הכספיים.

## החברה לפיתוח תיאטרון, מוסיקה, אומנות ומחול- חולון בע"מ (חל"צ)

### דוחות על הפעילויות (הסכומים באלפי ש"ח)

לשנה שהסתיימה ביום  
31 בדצמבר

2020	2021	באור	
			<b>מחזור הפעילויות:</b>
988	657		תרומות וחסויות
6,890	15,525	13	הכנסות מפעולות
53,431	48,374	14	הכנסות מהקצבות
<u>61,309</u>	<u>64,556</u>		סה"כ מחזור הפעילויות
			<b>עלות הפעילויות:</b>
19,358	21,611		הוצאות שכר ונלוות
23,951	17,333	15	הוצאות תפעול ואחזקת מופעים
8,711	12,648	16	הוצאות מופעים וארועים
<u>52,020</u>	<u>51,592</u>		סה"כ עלות הפעילויות
9,289	12,964		<b>הכנסות נטו מפעילויות</b>
5,177	5,058	17	הוצאות הנהלה וכלליות
6,861	8,430	18	הוצאות המכירה והשיווק
<u>(2,749)</u>	<u>(524)</u>		<b>(הוצאות) נטו לפני מימון</b>
(112)	(62)	19	הוצאות מימון, נטו
<u>(2,861)</u>	<u>(586)</u>		<b>(הוצאות) לשנה לפני הכנסות אחרות</b>
(383)	142	20	הכנסות (הוצאות) אחרות, נטו
<u><u>(3,244)</u></u>	<u><u>(444)</u></u>		<b>(הוצאות) נטו השנה</b>

הבאורים המצורפים מהווים חלק בלתי נפרד מהדוחות הכספיים.

## החברה לפיתוח תיאטרון, מוסיקה, אומנות ומחול- חולון בע"מ (חל"צ)

### דוחות על השינויים בנכסים נטו (הסכומים באלפי ש"ח)

סקיימת לגביהם הגבלה	שלא קיימת לגביהם הגבלה	נכסים נטו לשימוש לפעילות - שלא יועדו על ידי מנהלי המוסד	נכסים נטו ששימשו לרכוש קבוע	סה"כ	
31,544	170	25,645	5,729		<b>יתרות ליום 1 בינואר 2020</b>
					תוספות (גריעות) במהלך השנה :
4,721	4,721	-	-		הקצבות
-	(4,499)	4,499	-		סכומים ששחררו מנכסים נטו שהוגבלו לרכישת רכוש קבוע
-	-	170	(170)		העברת סכומים שלא קיימת לגביהם הגבלה ששימשו לרכוש קבוע
(3,244)	-	-	(3,244)		הוצאות נטו לשנה
-	-	(4,112)	4,112		סכומים שהועברו לכיסוי הוצאות פחת
<b>33,021</b>	<b>392</b>	<b>26,202</b>	<b>6,427</b>		<b>יתרה ליום 31 בדצמבר 2020</b>
					תוספות (גריעות) במהלך השנה :
1,457	1,457	-	-		הקצבות
-	(1,503)	1,503	-		סכומים ששחררו מנכסים נטו שהוגבלו לרכישת רכוש קבוע
-	(168)	-	168		סכומים ששחררו מהגבלה לפעילות שוטפת
-	-	1,937	(1,937)		העברת סכומים שלא קיימת לגביהם הגבלה ששימשו לרכוש קבוע
(444)	-	-	(444)		הוצאות נטו לשנה
-	-	(3,770)	3,770		סכומים שהועברו לכיסוי הוצאות פחת
<b>34,034</b>	<b>178</b>	<b>25,872</b>	<b>7,984</b>		<b>יתרה ליום 31 בדצמבר 2021</b>

הבאורים המצורפים מהווים חלק בלתי נפרד מהדוחות הכספיים.

## החברה לפיתוח תיאטרון, מוסיקה, אומנות ומחול- חולון בע"מ (חל"צ)

### דוחות על תזרימי המזומנים (הסכומים באלפי ש"ח)

לשנה שהסתיימה ביום  
31 בדצמבר

2020	2021
------	------

#### תזרימי מזומנים מפעילות שוטפת

(3,244)	(444)
(1,991)	8,236
<u>(5,235)</u>	<u>7,792</u>

(הוצאות) נטו לשנה  
ההתאמות הדרושות להצגת המזומנים ושווי מזומנים מפעילות שוטפת- נספח א'

מזומנים נטו שנבעו מפעילות (ששימשו לפעילות) שוטפת

#### תזרימי מזומנים מפעילות השקעה

(4,669)	(3,440)
(7)	-
<u>(4,676)</u>	<u>(3,440)</u>

רכישת רכוש קבוע  
רכישת רכוש אחר

מזומנים נטו ששימשו לפעילות השקעה

#### תזרימי מזומנים מפעולות מימון

4,721	1,457
<u>4,721</u>	<u>1,457</u>

הקצבות שהשימוש בהם הוגבל לרכישת רכוש קבוע

מזומנים נטו שנבעו מפעילות מימון

(5,190)	5,809
18,401	13,211
<u>13,211</u>	<u>19,020</u>

עליה (ירידה) במזומנים ושווי מזומנים  
יתרת מזומנים ושווי מזומנים לתחילת השנה  
יתרת מזומנים ושווי מזומנים לסוף השנה

הבאורים המצורפים מהווים חלק בלתי נפרד מהדוחות הכספיים.



**החברה לפיתוח תיאטרון, מוסיקה, אומנות ומחול - חולון בע"מ (חל"צ)**

**נספח א - התאמות הדרושות להצגת המזומנים ושווי מזומנים מפעילות שוטפת (הסכומים באלפי ש"ח)**

**לשנה שהסתיימה ביום  
31 בדצמבר**

2020	2021
------	------

4,112	3,770
42	(457)
<u>4,154</u>	<u>3,313</u>

**הוצאות שאינן כרוכות בתזרימי מזומנים :**

פחת על רכוש קבוע  
עליה (ירידה) בהתחייבויות בשל סיום יחסי עובד - מעביד, נטו

**שינויים בסעיפי רכוש והתחייבויות :**

3,832	(2,583)
(4,213)	2,941
6	(22)
(2,004)	1,342
(3,766)	3,245
<u>(6,145)</u>	<u>4,923</u>

ירידה (עליה) בלקוחות  
ירידה (עליה) בחייבים ויתרות חובה  
(עליה) ירידה המלאי  
עליה (ירידה) בספקים ונותני שירות  
עליה (ירידה) בזכאים ויתרות זכות

<u>(1,991)</u>	<u>8,236</u>
----------------	--------------

**התאמות הדרושות להצגת המזומנים ושווי המזומנים מפעילות שוטפת (נספח א)**

הבאורים המצורפים מהווים חלק בלתי נפרד מהדוחות הכספיים.

# החברה לפיתוח תיאטרון, מוסיקה, אומנות ומחול- חולון בע"מ (חל"צ)

## באורים לדוחות הכספיים (הסכומים באלפי ש"ח)

### באור 1 - כללי

#### 1.1 כללי:

- א. החברה התאגדה כחברה לתועלת הציבור בתאריך 20 בפברואר 1996 ומספרה ברשם החברות 0-228735-51.
- ב. מועד אישור הקמת החברה על ידי משרד הפנים: 30/10/1995
- ג. מועד שינוי אחרון בתקנון החברה: 06/07/2016.
- ד. ביום 02/04/2013 שינתה החברה את שמה מ: החברה לפיתוח תיאטרון, מוסיקה, אומנות ומחול- חולון בע"מ לשמה הנוכחי: החברה לפיתוח תיאטרון, מוסיקה, אומנות ומחול- חולון בע"מ (חל"צ)
- ה. החברה הינה חברה עירונית אשר מוחזקת במלואה ע"י עיריית חולון.
- ו. מטרותיה העיקריות של החברה הן: ליזום, לארגן, להפיק ולהוציא לפועל הופעות, מופעים, פסטיבלים תערוכות וכל סוג של שירותי תרבות ואמנות, לרבות תיאטרון, מחול, זמר, מוסיקה, ציור, פיסול וכו', והכל בתחום שטח השיפוט של העיר חולון.
- ז. החברה נרשמה בשלטונות מס ערך מוסף כמלכ"ר ביום 23 בספטמבר 1996 ומוכרת כמוסד ציבורי ע"י נציבות מס הכנסה.
- ח. שיעור הכנסות מהקצבות עיריית חולון לשנים 2021 ו-2020 מהווה 60% ו-76% בהתאמה מסך מחזור הפעולות. מנתונים אלו ניתן ללמוד כי ללא הכנסות הקצבות מעיריית חולון לא תוכל החברה להמשיך להתקיים.
- ט. לחברה אישור ניהול תקין בתוקף עד ליום 31/12/2023.

#### 1.2 מבנה החברה:

- החברה מפעילה מספר מוסדות תרבות ואומנות בחולון. כל מוסד מנוהל באופן נפרד ועצמאי. לכל אחד מהמוסדות העיקריים נערכו דוחות כספיים בנפרד. הדוחות הכספיים הנפרדים מצורפים כנספחים לדוחות החברה. הדוחות של החברה כוללים במאוחד את כל המוסדות (להלן - "המוסדות") בחברה שהם:
- א. תיאטרון חולון - אחראי על הפקת הצגות, פסטיבלים וארועי תרבות- מוצג כנספח א'.
  - ב. מוזיאון הילדים הישראלי בחולון - המוזיאון מייחד את פעילותו לפיתוח הרגשי של הילד, קבלת השונה והאחר והתמודדות עם נושאים חברתיים מורכבים- מוצג כנספח ב'.
  - ג. מדיטק - גוף המאגד הפקת מחזות ומופעים לילדים ונוער עם המערך הספרותי הציבורי בחולון, מוצג כנספח ג'.
- בנוסף מנהל המדיטק מוסדות העוסקים באמנות ותרבות כגון:
- 1) מוזיאון הקריקטורה - מציג תערוכות קריקטורה.
  - 2) מוזיאון העיצוב הבינלאומי - מציג תערוכות בתחום העיצוב, בין מטרותיו: ליצור, לקיים ולהוביל זירת עיצוב פעילה לבחינה ולהצגה של חידושים בתחום העיצוב בישראל ובעולם.
  - 3) המרכז לאומנות דיגיטלית בחולון - עוסק במחקר, הפקה, הצגה וניתוח של אמנות בת-זמננו, כמו גם מקום מפגש בין אמנים עכשוויים, אוצרים, מבקרי אמנות והציבור הרחב.
  - 4) סינמטק - פעילותו כוללת הקרנות סרטים ופעילויות תרבות נוספות.

### באור 2 - עיקרי המדיניות החשבונאית

להלן עיקרי המדיניות החשבונאית אשר יושמו בעריכת הדוחות הכספיים:

#### א. הגדרות:

- 1) החברה - החברה לפיתוח תיאטרון, מוסיקה, אומנות ומחול- חולון בע"מ(חל"צ).
- 2) נכסים נטו - ההפרש בין נכסי העמותה לבין התחייבויותיה.
- 3) הגבלה - ההגבלה על השימוש שנקבעה ע"פ התניית התורמים או מעניקי תקציבים לחברה.
- 4) הגבלה בעלת אופי זמני - הגבלה הפוקעת, או מוסרת, עם קרות אירוע מסוים, או עם חלוף זמן, או שניתן לקיימה או להסירה בביצוע פעולות מסוימות, הכל בהתאם להתניות התורמים או הגורמים החיצוניים שנתנו את המקורות.
- 5) הגבלה בעלת אופי קבוע - הגבלה שאינה פוקעת, או מוסרת, עם קרות אירוע מסוים, או עם חלוף זמן, ושלא ניתן לקיימה או להסירה בביצוע פעולות מסוימות.
- 6) צדדים קשורים - כמשמעותם בגילוי דעת 29 ובתקן חשבונאות 40 של המוסד לתקינה חשבונאית. עיריית חולון מהווה צד קשור בדוח המאוחד של החברה והגופים המאוגדים בתוך החברה מהווים צדדים קשורים בדוחות הסולו של הגופים.

# החברה לפיתוח תיאטרון, מוסיקה, אומנות ומחול- חולון בע"מ (חל"צ)

## באורים לדוחות הכספיים (הסכומים באלפי ש"ח)

באור 2 - עיקרי המדיניות החשבונאית (המשד)

### ב. בסיס הדיווח:

הדוחות הכספיים מוצגים בהתאם להוראות תקן חשבונאות מספר 40 של המוסד הישראלי לתקינה בחשבונאות בדבר כללי חשבונאות ודיווח כספי על-ידי מלכ"רים.

### ג. מזומנים ושווי מזומנים:

כשווי מזומנים נחשבות השקעות שנוזלותן גבוהה הכוללת, בין היתר, פיקדונות לזמן קצר שהופקדו בבנקים וקופות שהתקופה עד למועד מימושם בעת ההשקעה לא עלתה על 3 חודשים.

### ד. הסתייעות באומדנים:

בעת הכנתם של דוחות כספיים, עריכתם והצגתם על פי כללי החשבונאות המקובלים, נדרשה הנהלת החברה לבצע אומדנים ולהניח הנחות אשר משפיעים על הנתונים המוצגים בדוחות הכספיים ובביאורים הנלווים אליהם. מעצם טיבם של אומדנים והנחות, התוצאות בפועל עשויות להיות שונות מן האומדנים.

### ה. מטבע-חוץ והצמדה:

להלן פרטים על מדדי המחירים לצרכן ושערי החליפין של הדולר של ארה"ב ("דולר") של היורו לירה סטרלינג:

31/12/20	31/12/21	
100.1	102.6	מדד המחירים לצרכן (בנקודות)*
3.215	3.110	דולר (בש"ח לדולר)
3.944	3.512	יורו (בש"ח ליורו)

\* מחושב על בסיס ממוצע 2020 = 100  
אשתקד מחושב על בסיס ממוצע 2018 = 100

### שעור השינוי באחוזים לשנה שהסתיימה ביום

31/12/20	31/12/21	
%	%	
(0.69)	2.8	מדד המחירים לצרכן
(6.97)	(3.27)	דולר
2	(0.11)	יורו

### ו. הכרה בהכנסה:

תרומות, הקצבות ומתנות שהובטחו אך טרם התקבלו לתאריך הדוחות הכספיים, מוצגים כהכנסות, או כתוספות לנכסים נטו שהשימוש בהם הוגבל, בהתקיים כל התנאים להלן:

- 1) קיימת התחייבות בלתי חוזרת ובלתי מותנית של הנותן והמתייחסת לתקופת הדוח.
- 2) מימושה של ההתחייבות שהתקבלה אינו מותנה בקרות אירוע עתידי מסויים.
- 3) ההבטחה קוימה לאחר תאריך הדוחות הכספיים, או שהיא ניתנת לאכיפה משפטית ולמימוש.

## החברה לפיתוח תיאטרון, מוסיקה, אומנות ומחול- חולון בע"מ (חל"צ)

### באורים לדוחות הכספיים (הסכומים באלפי ש"ח)

#### באור 2 - עיקרי המדיניות החשבונאית (המשך)

##### ז. רכוש קבוע:

הרכוש הקבוע מוצג על פי העלות בניכוי הפחת המצטבר. הפחת מחושב לפי שיטת הפחת השווה בשיעורים שנתיים הנחשבים כמספיקים להפחתת הנכסים במשך תקופת השימוש המשוערת בהם:

שעורי הפחת	%
ריהוט וציוד משרדי	7-33
ציוד	7-33
כלי רכב	15
מבנה	4

#### באור 3 - מזומנים ושווי מזומנים

ליום 31 בדצמבר	
2020	2021
11,347	17,234
1,864	1,786
<u>13,211</u>	<u>19,020</u>

מטבע ישראלי  
מטבע חוץ

#### באור 4 - לקוחות

ליום 31 בדצמבר	
2020	2021
763	2,155
201	1,387
-	5
<u>964</u>	<u>3,547</u>

חובות פתוחים  
חברות כרטיסי אשראי  
המחאות לגביה

#### באור 5 - חייבים ויתרות חובה אחרים

ליום 31 בדצמבר	
2020	2021
6,316	2,925
858	1,400
161	222
124	118
149	2
<u>7,608</u>	<u>4,667</u>

צדדים קשורים (\*)  
הכנסות לקבל  
הוצאות מראש  
חייבים שונים  
מקדמות לספקים ואחרים

(\*) ראו ביאור 21

## החברה לפיתוח תיאטרון, מוסיקה, אומנות ומחול- חולון בע"מ (חל"צ)

### באורים לדוחות הכספיים (הסכומים באלפי ש"ח)

#### באור 6 - רכוש קבוע

הרכב :

סה"כ	ציוד וריהוט	מבנה	עלות
70,735	54,417	16,318	יתרה ליום 1 בינואר 2021
3,440	3,114	326	רכישות בתקופת הדוח
-	-	-	גריעות בתקופת הדוח
<u>74,175</u>	<u>57,531</u>	<u>16,644</u>	יתרה ליום 31 בדצמבר 2021
			פחת שנצבר
45,849	38,508	7,341	יתרה ליום 1 בינואר 2021
3,770	2,928	842	פחת בתקופת הדוח
-	-	-	גריעות בתקופת הדוח
<u>(49,619)</u>	<u>(41,436)</u>	<u>(8,183)</u>	יתרה ליום 31 בדצמבר 2021
<u>24,556</u>	<u>16,095</u>	<u>8,461</u>	עלות מופחתת ללא מלאי בסיסי ליום 31 בדצמבר 2021
<u>24,886</u>	<u>16,968</u>	<u>7,918</u>	עלות מופחתת ללא מלאי בסיסי ליום 31 בדצמבר 2020
1,316			<u>מלאי בסיסי</u>
<u>25,872</u>			יתרה מופחתת ליום 31 בדצמבר 2021
<u>26,202</u>			יתרה מופחתת ליום 31 בדצמבר 2020

#### באור 7 - רכוש אחר והוצאות נדחות

במהלך השנים 2019 ו 2020 השקיעה החברה 170 ו 7 אלף ש"ח עבור מיתוג, בהתאמה. להערכת החברה יש להפחית השקעה זו על פני 7 שנים החל ממועד הפעלת אתרי האינטרנט של החברה הצפויים להיות מוכנים לשימוש במהלך שנת 2022.

## החברה לפיתוח תיאטרון, מוסיקה, אומנות ומחול- חולון בע"מ (חל"צ)

### באורים לדוחות הכספיים (הסכומים באלפי ש"ח)

#### באור 8 - התחייבויות לספקים ונותני שירותים אחרים

ליום 31 בדצמבר		
2020	2021	
1,687	3,006	חובות פתוחים
77	100	המחאות לפרעון
<u>1,764</u>	<u>3,106</u>	

#### באור 9 - זכאים ויתרות זכות

ליום 31 בדצמבר		
2020	2021	
4,105	4,981	התחייבות בשל שכר ומשכורת
2,113	2,428	הכנסות מראש
112	397	מוסדות
2,167	4,100	הוצאות לשלם
788	591	התחייבות בגין פיקדונות מנויי ספריה
-	33	צדדים קשורים (*)
104	104	זכאים שונים
673	673	משרד הרווחה
<u>10,062</u>	<u>13,307</u>	

(\*) ראו ביאור 21

#### באור 10 - התחייבויות בשל סיום יחסי עובד-מעביד,נטו

ליום 31 בדצמבר		
2020	2021	
3,156	2,726	התחייבות בשל סיום יחסי עובד מעביד
(584)	(611)	בניכוי יעודה לפיצויים
<u>2,572</u>	<u>2,115</u>	

א. התחייבות החברה בשל סיום יחסי עובד-מעביד המוצגת במאזן, משקפת את סכומי ההתחייבויות לעובדים שאינן מכוסות במלואן על ידי תשלומי פרמיות לפוליסות ביטוח מנהלים. ההתחייבות מחושבת על בסיס שכרם האחרון של העובדים ליום המאזן, בהתאם להסכמי העבודה ולחוק פיצויי פיטורים, תשכ"ג-1963.

ב. סכומי הצבירה בביטוח המנהלים הינם של העובד ולפיכך לא מוצגים סכומים אלה בדוחות הכספיים כהתחייבויות בגין סיום יחסי עובד-מעביד וכיעודה לפיצויים.

ג. היעודה המוצגת להלן כוללת סכומים שהופקדו בקופת הפיצויים, בתוספת רווחים שנצברו לתאריך הדוחות הכספיים.

#### באור 11 - התחייבויות תלויות

כנגד החברה מתנהלת תביעה (שכנגד) בסכום של 2.5 מיליון ש"ח. התביעה נמצאת בשלבים ראשוניים. לדעת הנהלת החברה ויועציה המשפטיים החשיפה של החברה נמוכה ובשלב זה מוקדם מדי להעריך האם ועד כמה מוערכת התביעה במונחים של נקיבת סכום.

## החברה לפיתוח תיאטרון, מוסיקה, אומנות ומחול- חולון בע"מ (חל"צ)

### באורים לדוחות הכספיים (הסכומים באלפי ש"ח)

#### באור 12 - הון המניות

31 בדצמבר 2021  
ו- 2020

מונפק	רשום	ונפרע	מספר המניות
			1,000 15,000

מניות רגילות בנות 1 ש"ח ע.ג. כ"א

#### באור 13 - הכנסות מפעולות

לשנה שהסתיימה ביום  
31 בדצמבר

2020	2021
5,188	9,534
691	4,496
379	457
24	37
546	967
46	13
16	21
<u>6,890</u>	<u>15,525</u>

הכנסות מהצגות, ארועים ומופעים  
הכנסות מוזיאון העיצוב והקומיקס  
הכנסות מספריה  
הכנסות המרכז לאומנות דיגיטלית  
הכנסות מדמי שימוש באולמות  
הכנסות מהוראה  
הכנסות מפרסום ואחרות

#### באור 14 - הכנסות מהקצבות

לשנה שהסתיימה ביום  
31 בדצמבר

2020	2021
46,722	38,675
6,280	9,000
425	694
4	5
<u>53,431</u>	<u>48,374</u>

עיריית חולון (\*)  
משרד התרבות והספורט  
משרד הרווחה  
המשרד לשיויון חברתי

(\*) אשתקד הסכום כולל הקצבות עירייה בגין דמי שימוש בסך 12,675 אש"ח. החל משנת הדוח סכום זה כולל הקצבות עירייה בגין דמי זיכיון בסך 2,650 אש"ח.

## החברה לפיתוח תיאטרון, מוסיקה, אומנות ומחול - חולון בע"מ (חל"צ)

### באורים לדוחות הכספיים (הסכומים באלפי ש"ח)

#### באור 15 - הוצאות תפעול ואחזקת מופעים

#### לשנה שהסתיימה ביום 31 בדצמבר

2020	2021	
1,254	1,961	אבטחה
2,482	3,066	אחזקה וצרכי משרד
12,122	-	שכירות מבנה (*)
64	94	שימור וביטוח אוספים
36	112	הפקת מופעים וארועים
628	813	קניית ספרים ודיסקים
211	247	תקשורת
1,342	1,969	חשמל
3,818	3,507	פחת
31	139	קניות למכירה
1,597	2,262	ניקיון
93	125	נסיעות, הסעות ושליחויות
78	126	תמלוגים
132	142	אחזקת רכב
16	28	כנסים והשתלמויות
5	13	שירותים מקצועיים
38	76	אירוח וכיבודים
4	3	נסיעות לחו"ל
-	2,650	דמי זיכיון
<u>23,951</u>	<u>17,333</u>	

(\*) אשתקד חייבה העירייה את החברה בגין דמי שימוש בסך 12,122 אש"ח. החל משנת הדוח חייבה העירייה את החברה בגין דמי זיכיון בסך 2,650 אש"ח

#### באור 16 - הוצאות מופעים וארועים

#### לשנה שהסתיימה ביום 31 בדצמבר

2020	2021	
481	769	קניית הצגות ומופעים
8,230	11,879	הפקה ותפעול הצגות, אירועים ופסטיבלים
<u>8,711</u>	<u>12,648</u>	



## החברה לפיתוח תיאטרון, מוסיקה, אומנות ומחול- חולון בע"מ (חל"צ)

### באורים לדוחות הכספיים (הסכומים באלפי ש"ח)

#### באור 17 - הוצאות הנהלה וכלליות

#### לשנה שהסתיימה ביום 31 בדצמבר

2020	2021	
3,927	3,802	משכורות ונלוות
247	330	אחזקה וצרכי משרד
432	581	שרותים מקצועיים
33	12	תקשורת
127	150	אחזקת רכב
17	26	אירוח וכיבודים
12	16	מיסים ואגרות
25	40	ספרות מקצועית והשתלמויות
94	85	פחת ריהוט וציוד משרדי
39	12	מתנות
9	2	חובות מסופקים
1	1	שונות
211	-	שכירות מבנה (*)
3	1	הובלות ומשלוחים
<u>5,177</u>	<u>5,058</u>	

(\*) אשתקד חייבה העירייה את החברה בגין דמי שימוש בסך 211 אש"ח.

#### באור 18 - הוצאות המכירה והשיווק

#### לשנה שהסתיימה ביום 31 בדצמבר

2020	2021	
4,191	4,638	משכורות ונלוות
1,603	3,069	הוצאות פרסום ויחסי ציבור
87	121	עמלת מכירת כרטיסים
42	62	שרותים מקצועיים
59	9	הוצאות גיוס תרומות
27	25	תקשורת
263	277	אחזקה
343	-	שכירות מבנה (*)
42	46	אחזקת רכב
4	6	נסיעות
200	177	פחת
<u>6,861</u>	<u>8,430</u>	

(\*) אשתקד חייבה העירייה את החברה בגין דמי שימוש בסך 343 אש"ח.

## החברה לפיתוח תיאטרון, מוסיקה, אומנות ומחול- חולון בע"מ (חל"צ)

### באורים לדוחות הכספיים (הסכומים באלפי ש"ח)

#### באור 19 - (הוצאות) הכנסות מימון, נטו

#### לשנה שהסתיימה ביום 31 בדצמבר

2020	2021
11	20
129	69
-	1
140	90
24	27
4	1
28	28
(112)	(62)

#### הוצאות מימון

הוצאות ריבית בנקים  
הפרשי שער  
ריבית למוסדות

#### הכנסות מימון

הכנסות ריבית קופת פיצויים  
הכנסות ריבית פיקדון

#### באור 20 - הכנסות (הוצאות) אחרות, נטו

#### לשנה שהסתיימה ביום 31 בדצמבר

2020	2021
181	168
-	60
181	228
(564)	(86)
(383)	142

#### הכנסות אחרות

הפחתת פקדונות ספריה (א)  
תקבולים בגין תביעה

#### הוצאות אחרות

הוצאות נזקי שריפה (ג)

(א) בהתאם לתיקון משנת 2007 של חוק הספריות הציבוריות תשל"ה-1975, ספריות ציבוריות חדלו מגביית פקדון ממינוייהן. בחברה נצברה במהלך השנים התחייבות לנותני הפקדונות. לאור הזמן הרב שחלף ולאור העובדה כי מזה שנים רבות דרישת מנויי עבר להחזר פקדון היא בסכומים בלתי מהותיים, ולאור העובדה כי אין ברשות הספריות אמצעים לאתר את בעלי הפקדונות, העריכה הנהלת החברה כי יש להפחית את חוב הפקדונות כדלהלן: פקדונות שנצברו בתקופת ניהול הספריות על ידי עיריית חולון – יופחתו במשך 5 שנים החל משנת 2015. פקדונות מאוחרים יותר יופחתו על פני 10 שנים. הפחתה זו תיתן ביטוי חשבונאי נכון יותר לנושא ההתחייבות בגין הפקדונות. אין בהפחתה חשבונאית זו משום פגיעה בזכותו של כל בעל פקדון לדרוש את פקדונו.

(ג) בשנת 2019 פרצה שריפה בבנין המשמש לפעילות המדיטק. הסכום לעיל כולל את ההוצאות שנבעו מנזקי השריפה בניכוי התקבולים שהתקבלו בגינם מחברות הביטוח.

החברה לפיתוח תיאטרון, מוסיקה, אומנות ומחול- חולון בע"מ (חל"צ)

באורים לדוחות הכספיים  
(הסכומים באלפי ש"ח)

באור 21 - צדדים קשורים

א. יתרות צדדים קשורים:

לשנה שהסתיימה ביום 31 בדצמבר	
2020	2021
4,899	2,779
1,398	146
20	(33)

הכנסות לקבל עיריית חולון

עיריית חולון

תאגידי עירוניים

ב.

לשנה שהסתיימה ביום 31 בדצמבר	
2020	2021

46,722	38,675
1,065	1,055
12,675	
-	2,650
60,302	42,380

הכנסות:

הקצבות שהתקבלו מהרשות המקומית

שכר ספרנים

זכות שימוש במבנים ללא תמורה

דמי זיכיון

הוצאות:

תשלום משכורות לשכר ספרנים ע"י העירייה

תשלום הוצאות דואר ע"י העירייה

1,065	1,055
3	3

## החברה לפיתוח תיאטרון, מוסיקה, אומנות ומחול- חולון בע"מ (חל"צ)

### באורים לדוחות הכספיים (הסכומים באלפי ש"ח)

#### באור 22 - מידע על תרומות

להלן פירוט תרומות בסכומים שנתיים העולים על 20,000 ש"ח לפי שם התורם :

#### לשנה שהתסיימה ביום

#### 31 בדצמבר

<u>2020</u>	<u>2021</u>
98,000	98,000
426,500	-
-	49,000
19,335	-
-	60,993
40,000	61,745
22,512	46,650

סוכית בע"מ

משפחת כצמן

ארז שני, מיכל רוזנבך וחגי שני

קרן רוזה לוקסמבורג

British Friend of the Art of Israel

Artis

American Friends Of Museums In Israel

# נספח - א

דוחות כספיים של תיאטרון חולון  
ליום 31 בדצמבר 2021

**החברה לפיתוח תיאטרון, מוסיקה, אמנות ומחול - חולון בע"מ (חל"צ)  
תיאטרון חולון**

דוחות על המצב הכספי  
(הסכומים באלפי ש"ח)

ליום 31 בדצמבר		באור	
2020	2021		
			<b>נכסים</b>
			<b>רכוש שוטף</b>
2,472	3,762	3	מזומנים ושווי מזומנים
215	669	4	לקוחות
1,449	1,777	5	חייבים אחרים ויתרות חובה
<u>4,136</u>	<u>6,208</u>		<b>סה"כ רכוש שוטף</b>
3,699	3,420	6	רכוש קבוע, נטו
<u>7,835</u>	<u>9,628</u>		<b>סה"כ נכסים</b>

הבאורים המצורפים מהווים חלק בלתי נפרד מהדוחות הכספיים.

**החברה לפיתוח תיאטרון, מוסיקה, אמנות ומחול - חולון בע"מ (חל"צ)  
תיאטרון חולון**

דוחות על המצב הכספי  
(הסכומים באלפי ש"ח)

ליום 31 בדצמבר		באור	
2020	2021		
<b>התחייבויות</b>			
<b>התחייבויות שוטפות</b>			
256	654	7	ספקים ונותני שרותים
2,064	2,596	8	זכאים ויתרות זכות
<u>2,320</u>	<u>3,250</u>		<b>סה"כ התחייבויות שוטפות</b>
<b>התחייבויות לזמן ארוך</b>			
<u>141</u>	<u>61</u>	9	התחייבות בגין סיום יחסי עובד מעביד
<b>הון עצמי</b>			
הון מניות			
1	1		תקבולים ע"ח מניות
799	799		
<u>800</u>	<u>800</u>		
<b>נכסים נטו</b>			
נכסים נטו שלא קיימת לגביהם הגבלה :			
788	2,097		ששימשו לפעילויות
3,699	3,420		ששימשו לרכוש קבוע
<u>4,487</u>	<u>5,517</u>		<b>סה"כ נכסים נטו</b>
87	-		נכסים נטו שקיימת לגביהם הגבלה
<u>4,574</u>	<u>5,517</u>		סה"כ נכסים נטו
<u>7,835</u>	<u>9,628</u>		<b>סה"כ התחייבויות ונכסים נטו</b>

הבאורים המצורפים מהווים חלק בלתי נפרד מהדוחות הכספיים.

**החברה לפיתוח תיאטרון, מוסיקה, אמנות ומחול - חולון בע"מ (חל"צ)  
תיאטרון חולון**

דוחות על הפעילויות  
(הסכומים באלפי ש"ח)

לשנה שהסתיימה ביום 31 בדצמבר		באור	
2020	2021		
			<b>מחזור הפעילויות</b>
1,407	3,206	10	הכנסות מפעולות
8,456	8,422	11	הכנסות מהקצבות
8	-		תרומות
<u>9,871</u>	<u>11,628</u>		סה"כ מחזור הפעילויות
			<b>עלות הפעילויות</b>
1,821	2,000		הוצאות שכר ונלוות
1,926	3,601	12	הוצאות מופעים ואירועים
3,433	2,056	13	הוצאות תפעול ואחזקה
<u>(7,180)</u>	<u>(7,657)</u>		סה"כ עלות הפעילויות
<u>2,691</u>	<u>3,971</u>		הכנסות נטו מפעילויות
969	939	14	הוצאות הנהלה וכלליות
2,419	2,487	15	הוצאות המכירה והשיווק
<u>(697)</u>	<u>545</u>		(הוצאות) הכנסות נטו לפני מימון
4	13	16	הכנסות מימון, נטו
<u>(693)</u>	<u>558</u>		(הוצאות) הכנסות נטו אחרי מימון
-	60	17	
<u><u>(693)</u></u>	<u><u>618</u></u>		(הוצאות) הכנסות נטו לשנה

הבאורים המצורפים מהווים חלק בלתי נפרד מהדוחות הכספיים.



**החברה לפיתוח תיאטרון, מוסיקה, אמנות ומחול - חולון בע"מ (חל"צ)  
תיאטרון חולון**

דוחות על השינויים בנכסים נטו  
(הסכומים באלפי ש"ח)

סה"כ	נכסים שקיימת לגביהם הגבלה	נכסים נטו שלא קיימת לגביהם הגבלה		תוספות (גריעות) במהלך השנה
		ששימשו לרכוש קבוע	לשימוש לפעילויות	
4,815	-	3,882	933	<b>יתרות ליום 1 בינואר 2020</b>
452	452	-	-	הקצבות
(693)	-	-	(693)	הוצאות לשנה
-	(365)	365	-	סכומים ששוחררו מנכסים נטו שהוגבלו ששימשו לרכוש קבוע
-	-	16	(16)	העברת סכומים שלא קיימת לגביהם הגבלה ששימשו לרכוש קבוע
-	-	(564)	564	סכומים שהועברו לכיסוי הוצאות פחת
<u>4,574</u>	<u>87</u>	<u>3,699</u>	<u>788</u>	<b>יתרות ליום 31 בדצמבר 2020</b>
325	325	-	-	הקצבות
618	-	-	618	הכנסות נטו לשנה
-	(244)	244	-	סכומים ששוחררו מנכסים נטו שהוגבלו ששימשו לרכוש קבוע
-	-	(523)	523	סכומים שהועברו לכיסוי הוצאות פחת
-	(168)	-	168	סכומים ששוחררו לשימוש לפעילות
<u>5,517</u>	<u>-</u>	<u>3,420</u>	<u>2,097</u>	<b>יתרות ליום 31 בדצמבר 2021</b> <b>הבאורים המצורפים מהווים חלק בלתי נפרד מהדוחות הכספיים.</b>

**החברה לפיתוח תיאטרון, מוסיקה, אמנות ומחול - חולון בע"מ (חל"צ)  
תיאטרון חולון**

דוחות על תזרימי המזומנים  
(הסכומים באלפי ש"ח)

לשנה שהסתיימה ביום 31 בדצמבר		
2020	2021	
		<b><u>תזרימי מזומנים מפעילות שוטפת</u></b>
(693)	618	הכנסות (הוצאות) נטו לשנה
169	591	ההתאמות הדרושות להצגת המזומנים ושווי מזומנים מפעילות שוטפת (נספח א')
<u>(524)</u>	<u>1,209</u>	<b>מזומנים נטו שנבעו (ששימשו) לפעילות שוטפת</b>
		<b><u>תזרימי מזומנים מפעילות השקעה</u></b>
(381)	(244)	רכישת נכסים קבועים
<u>(381)</u>	<u>(244)</u>	<b>מזומנים נטו שנבעו מפעילות השקעה</b>
		<b><u>תזרימי מזומנים מפעולות מימון</u></b>
452	325	הקצבות שהשימוש בהם הוגבל לרכישת רכוש קבוע
<u>452</u>	<u>325</u>	<b>מזומנים נטו ששימשו לפעילות מימון</b>
<u>(453)</u>	<u>1,290</u>	<b>עליה (ירידה) במזומנים ושווי מזומנים</b>
<u>2,925</u>	<u>2,472</u>	<b>יתרת מזומנים ושווי מזומנים לתחילת השנה</b>
<u>2,472</u>	<u>3,762</u>	<b>יתרת מזומנים ושווי מזומנים לסוף השנה</b>

הבאורים המצורפים מהווים חלק בלתי נפרד מהדוחות הכספיים.

**החברה לפיתוח תיאטרון, מוסיקה, אמנות ומחול - חולון בע"מ (חל"צ)  
תיאטרון חולון**

נספח א' - התאמות הדרושות להצגת המזומנים ושווי מזומנים מפעילות שוטפת  
(הסכומים באלפי ש"ח)

לשנה שהסתיימה ביום 31 בדצמבר		
2020	2021	
		<b>הכנסות והוצאות שאינן כרוכות בתזרימי מזומנים</b>
564	523	פחת על רכוש קבוע
(41)	(80)	ירידה בהתחייבות בשל סיום יחסי עובד מעביד
<u>523</u>	<u>443</u>	
		<b>שינויים בסעיפי רכוש והתחייבויות</b>
552	(454)	ירידה (עליה) בלקוחות
(176)	(328)	עליה בחייבים ויתרות חובה
(322)	398	עליה (ירידה) בספקים ונותני שירותים
(408)	532	עליה (ירידה) בזכאים אחרים ויתרות זכות
<u>(354)</u>	<u>148</u>	
		<b>התאמות הדרושות להצגת המזומנים ושווי מזומנים מפעילות שוטפת (נספח א')</b>
<u>169</u>	<u>591</u>	

הבאורים המצורפים מהווים חלק בלתי נפרד מהדוחות הכספיים.

# החברה לפיתוח תיאטרון, מוסיקה, אמנות ומחול - חולון בע"מ (חל"צ) תיאטרון חולון

באורים לדוחות הכספיים  
(הסכומים באלפי ש"ח)

## באור 1 - כללי

תיאטרון חולון פועל במסגרת החברת לפתוח תיאטרון, מוסיקה, אמנות ומחול - חולון בע"מ מיום הקמת החברה בחודש פברואר 1996, לפני כן פעילות התיאטרון התבצעה באמצעות עיריית חולון. במהלך שנת 2014 התיאטרון החל לנהל ולרכז את המרכז לגיל הרך.

## באור 2 - עיקרי המדיניות החשבונאית

### א. השפעת השינויים בכוח הקנייה של המטבע הישראלי:

הדוחות הכספיים ערוכים בהתאם לכללי חשבונאות ודיווח מקובלים במוסדות ללא כוונת רווח, על בסיס המוסכמה של העלות ההיסטורית, ללא התחשבות בירידה בכוח הקנייה הישראלי של המטבע הישראלי על הדוחות הכספיים, כנדרש על פי קביעות תקני ביקורת של המוסד הישראלי לתקינה בחשבונאות.

### ב. מזומנים ושווי מזומנים:

כשווי מזומנים נחשבות השקעות שנוילותן גבוהה הכוללת, בין היתר, פיקדונות לזמן קצר שהופקדו בבנקים, קופות וקרנות נאמנות שקליות שהתקופה עד למועד מימושם בעת ההשקעה לא עלתה על 3 חודשים.

### ג. הסתייעות באומדנים:

בעת הכנתם של דוחות כספיים, עריכתם והצגתם על פי כללי החשבונות המקובלים, נדרשה הנהלת החברה לבצע אומדנים ולהניח הנחות אשר משפיעים על הנתונים המוצגים בדוחות הכספיים ובביאורים הנלווים אליהם. מעצם טיבם של אומדנים והנחות, התוצאות בפועל עשויות להיות שונות מן האומדנים.

### ד. רכוש קבוע

הרכוש הרבוע מוצג על פי העלות בניכוי הפחת המצטבר. הפחת מחושב לפי שיטת הפחת השווה בשיעורים שנתיים הנחשבים כמספיקים להפחתת הנכסים במשך תקופת המימוש המשוערת בהם:

שיעורי הפחת	%
ציוד לתיאטרון	7-33
ריהוט וציוד משרדי	7-33
מבנה	4

**החברה לפיתוח תיאטרון, מוסיקה, אמנות ומחול - חולון בע"מ (חל"צ)  
תיאטרון חולון**

**באורים לדוחות הכספיים  
(הסכומים באלפי ש"ח)**

**באור 3 - מזומנים ושווי מזומנים**

<b>ליום 31 בדצמבר</b>	
<b>2020</b>	<b>2021</b>
2,244	3,541
228	221
<u>2,472</u>	<u>3,762</u>

מזומנים במטבע ישראלי  
מזומנים במטבע חוץ

**באור 4 - לקוחות**

<b>ליום 31 בדצמבר</b>	
<b>2020</b>	<b>2021</b>
39	296
176	373
<u>215</u>	<u>669</u>

חובות פתוחים  
חברות אשראי

**באור 5 - חייבים אחרים ויתרות חובה**

<b>ליום 31 בדצמבר</b>	
<b>2020</b>	<b>2021</b>
16	55
-	21
325	845
1,083	831
25	25
<u>1,449</u>	<u>1,777</u>

הוצאות מראש  
הכנסות לקבל  
צד קשור - עיריית חולון  
צדדים קשורים  
אחרים

**החברה לפיתוח תיאטרון, מוסיקה, אמנות ומחול - חולון בע"מ (חל"צ)  
תיאטרון חולון**

באורים לדוחות הכספיים  
(הסכומים באלפי ש"ח)

באור 6 - רכוש קבוע, נטו

סה"כ	רהוט וציוד	מבנה	
			<b>עלות</b>
11,284	6,589	4,695	יתרה ליום 1 בינואר 2021
244	66	178	רכישה בתקופת הדוח
<u>11,528</u>	<u>6,655</u>	<u>4,873</u>	יתרה ליום 31 בדצמבר 2021
			<b>פחת שנצבר</b>
7,637	5,038	2,599	יתרה ליום 1 בינואר 2021
523	291	232	פחת בתקופת הדוח
<u>8,160</u>	<u>5,329</u>	<u>2,831</u>	יתרה ליום 31 בדצמבר 2021
<u>3,368</u>	<u>1,326</u>	<u>2,042</u>	יתרה מופחתת ללא למלאי בסיסי ליום 31 בדצמבר 2021
<u>3,647</u>	<u>1,358</u>	<u>2,289</u>	יתרה מופחתת ללא מלאי בסיסי ליום 31 בדצמבר 2020
52			מלאי בסיסי
<u>3,420</u>			עלות מופחתת ליום 31 בדצמבר 2021
<u>3,699</u>			עלות מופחתת ליום 31 בדצמבר 2020

באור 7 - ספקים ונותני שרותים

ליום 31 בדצמבר		
2020	2021	
246	654	חובות פתוחים
10	-	המחאות לפרעון
<u>256</u>	<u>654</u>	

**החברה לפיתוח תיאטרון, מוסיקה, אמנות ומחול - חולון בע"מ (חל"צ)  
תיאטרון חולון**

**באורים לדוחות הכספיים  
(הסכומים באלפי ש"ח)**

**באור 8 - זכאים ויתרות זכות**

ליום 31 בדצמבר		
2020	2021	
340	397	הוצאות לשלם
1,010	1,106	הכנסות מראש
-	300	האוצר מס הכנסה
714	793	התחייבות בשל שכר ומשכורת
<u>2,064</u>	<u>2,596</u>	

**באור 9 - התחייבות בגין סיום יחסי עובד מעביד**

ליום 31 בדצמבר		
2020	2021	
696	640	עתודה לפצויי פרישה
(555)	(579)	יעודה שהופקדה
<u>141</u>	<u>61</u>	

**באור 10 - הכנסות מפעולות**

לשנה שהסתיימה ביום 31 בדצמבר		
2020	2021	
178	320	הכנסות מאירועים, חוגים ומופעים
555	1,383	מכירות כרטיסים ומנויים
144	464	הכנסות מהמרכז לגיל הרך
283	730	הכנסות מדמי שימוש באולמות
247	309	הכנסות פסטיבלים
<u>1,407</u>	<u>3,206</u>	

**באור 11 - הכנסות מהקצבות**

לשנה שהסתיימה ביום 31 בדצמבר		
2020	2021	
8,026	7,956	הקצבה עיריית חולון (*)
430	466	משרד התרבות והספורט
<u>8,456</u>	<u>8,422</u>	

(\*) אשתקד הסכום כולל הקצבות עירייה בגין דמי שימוש בסך 2,281 אש"ח. החל משנת הדוח סכום זה כולל הקצבות עירייה בגין דמי זיכיון בסך 567 אש"ח.

## החברה לפיתוח תיאטרון, מוסיקה, אמנות ומחול - חולון בע"מ (חל"צ) תיאטרון חולון

באורים לדוחות הכספיים  
(הסכומים באלפי ש"ח)

### באור 12 - הוצאות מופעים ואירועים

לשנה שהסתיימה ביום 31 בדצמבר	
2020	2021
1,607	3,003
319	598
1,926	3,601

הפקת מופעים ואירועים  
קניית הצגות ומופעים

### באור 13 - הוצאות תפעול ואחזקה

לשנה שהסתיימה ביום 31 בדצמבר	
2020	2021
54	277
340	293
12	39
188	229
2,198	-
407	387
233	262
1	-
-	569
3,433	2,056

אבטחה  
אחזקה וצרכי משרד  
תקשורת  
חשמל  
שכירות מבנה (\*)  
פחת  
נקיון  
הובלות ונסיעות  
זיכיון

(\*) אשתקד חייבה העירייה את החברה בגין דמי שימוש בסך 2,198 אש"ח.  
החל משנת הדוח חייבה העירייה את החברה בגין דמי זיכיון בסך 567 אש"ח .



**החברה לפיתוח תיאטרון, מוסיקה, אמנות ומחול - חולון בע"מ (חל"צ)  
תיאטרון חולון**

באורים לדוחות הכספיים  
(הסכומים באלפי ש"ח)

**באור 14 - הוצאות הנהלה וכלליות**

לשנה שהסתיימה ביום 31 בדצמבר		
2020	2021	
768	760	משכורות ונלוות
25	-	שכירות מבנה (*)
6	5	תקשורת
18	23	אחזקה וצרכי משרד
101	87	שרותים מקצועיים
2	6	אירוח, כיבודים
37	43	אחזקת רכב
11	13	ספרות מקצועית והשתלמויות
-	1	מתנות
1	1	שונות
<u>969</u>	<u>939</u>	

(\*) אשתקד חייבה העירייה את החברה בגין דמי שימוש בסך 25 אש"ח,

**באור 15 - הוצאות המכירה והשיווק**

לשנה שהסתיימה ביום 31 בדצמבר		
2020	2021	
1,574	1,628	משכורות ונלוות
508	591	פרסום
31	45	עמלות חברות אשראי
11	10	תקשורת
59	-	שכירות מבנה (*)
-	1	נסיעות
79	76	אחזקה
157	136	פחת
<u>2,419</u>	<u>2,487</u>	

(\*) אשתקד חייבה העירייה את החברה בגין דמי שימוש בסך 59 אש"ח.

**החברה לפיתוח תיאטרון, מוסיקה, אמנות ומחול - חולון בע"מ (חל"צ)  
תיאטרון חולון**

באורים לדוחות הכספיים  
(הסכומים באלפי ש"ח)

באור 16 - הכנסות מימון, נטו

לשנה שהסתיימה ביום 31 בדצמבר	
2020	2021
24	23
3	(3)
17	(7)
20	(10)
4	13

הכנסות מימון  
הכנסות ריבית מקופת פיצויים  
הוצאות מימון  
בנקאיות  
הפרשי שער

באור 17 -

לשנה שהסתיימה ביום 31 בדצמבר	
2020	2021
-	60

הכנסות אחרות  
תקבולים בגין תביעה

## **נספח - ב**

**דוחות כספיים של מוזיאון הילדים הישראלי חולון**  
**ליום 31 בדצמבר 2021**

**החברה לפיתוח תיאטרון, מוסיקה, אומנות ומחול - חולון בע"מ (חל"צ)  
מוזיאון הילדים הישראלי חולון**

דוחות על המצב הכספי  
(הסכומים באלפי ש"ח)

ליום 31 בדצמבר		באור	
2020	2021		
			<b><u>נכסים</u></b>
			<b>רכוש שוטף</b>
4,475	5,294		מזומנים ושווי מזומנים
171	1,091		לקוחות
2,449	173	3	חייבים ויתרות חובה
5	33		מלאי
<u>7,100</u>	<u>6,591</u>		<b>סה"כ רכוש שוטף</b>
<u>24</u>	<u>24</u>		<b>הוצאות יסוד</b>
<u>13,485</u>	<u>13,408</u>	4	<b>רכוש קבוע, נטו</b>
<u><b>20,609</b></u>	<u><b>20,023</b></u>		<b>סה"כ נכסים</b>

הבאורים המצורפים מהווים חלק בלתי נפרד מהדוחות הכספיים.

**החברה לפיתוח תיאטרון, מוסיקה, אומנות ומחול - חולון בע"מ (חל"צ)  
מוזיאון הילדים הישראלי חולון**

דוחות על המצב הכספי  
(הסכומים באלפי ש"ח)

ליום 31 בדצמבר		באור	
2020	2021		
<b>התחייבויות</b>			
<b>התחייבויות שוטפות</b>			
88	297	5	ספקים ונותני שירותים
1,975	2,554	6	זכאים ויתרות זכות
<u>2,063</u>	<u>2,851</u>		<b>סה"כ התחייבויות שוטפות</b>
<b>התחייבויות לזמן ארוך</b>			
<u>1,280</u>	<u>973</u>	7	התחייבות בשל סיום יחסי עובד - מעביד, נטו
<b>נכסים נטו</b>			
3,653	2,791		נכסים נטו שלא קיימת לגביהם הגבלה
13,485	13,408		ששימשו לפעילויות
			ששימשו לרכוש קבוע
<u>17,138</u>	<u>16,199</u>		<b>סה"כ נכסים נטו</b>
128	-		נכסים נטו שקיימת לגביהם הגבלה
<u>17,266</u>	<u>16,199</u>		סה"כ נכסים נטו
<u><u>20,609</u></u>	<u><u>20,023</u></u>		<b>סה"כ התחייבויות ונכסים נטו</b>

הבאורים המצורפים מהווים חלק בלתי נפרד מהדוחות הכספיים.

**החברה לפיתוח תיאטרון, מוסיקה, אומנות ומחול - חולון בע"מ (חל"צ)  
מוזיאון הילדים הישראלי חולון**

דוחות על הפעילויות  
(הסכומים באלפי ש"ח)

לשנה שהסתיימה ביום  
31 בדצמבר

2020	2021	באור	
			<b>מחזור הפעילויות</b>
10	10		תרומות וחסויות
6,678	7,298	8	הכנסות מהקצבות
1,950	4,547	9	הכנסות מפעולות המוזיאון
<u>8,638</u>	<u>11,855</u>		סה"כ מחזור הפעילויות
			<b>עלות הפעילויות</b>
3,485	4,554		הוצאות שכר ונלוות
5,245	6,384	10	הוצאות תפעול, אחזקה ואירועים
<u>8,730</u>	<u>10,938</u>		סה"כ עלות הפעילויות
(92)	917		הכנסות (הוצאות) נטו מפעילות
1,191	1,008	11	הוצאות הנהלה וכלליות
1,171	972	12	הוצאות מכירה ושיווק
<u>(2,454)</u>	<u>(1,063)</u>		<b>הוצאות נטו לפני מימון</b>
2	(4)	13	(הוצאות) הכנסות מימון, נטו
<u><u>(2,452)</u></u>	<u><u>(1,067)</u></u>		<b>הוצאות נטו לשנה</b>

הבאורים המצורפים מהווים חלק בלתי נפרד מהדוחות הכספיים.

**החברה לפיתוח תיאטרון, מוסיקה, אומנות ומחול - חולון בע"מ (חל"צ)  
מוזיאון הילדים הישראלי חולון**

דוחות על השינויים בנכסים נטו  
(הסכומים באלפי ש"ח)

סה"כ	נכסים שקיימת לגביהם הגבלה	נכסים שלא קיימת לגביהם הגבלה		
		ששימוש לרכוש קבוע	ששימוש לפעילות	
17,817	-	14,048	3,769	<b>יתרה ליום 1 בינואר 2020</b>
1,901	1,901	-	-	הקצבות
-	(1,773)	1,773	-	סכומים ששחררו מנכסים נטו שהוגבלו לרכישת רכוש קבוע
(2,452)	-	-	(2,452)	הוצאות נטו לשנה
-	-	123	(123)	העברת סכומים שלא קיימת לגביהם הגבלה ששימוש לרכוש קבוע
-	-	(2,459)	2,459	סכומים שהועברו לכיסוי הוצאות פחת
<u>17,266</u>	<u>128</u>	<u>13,485</u>	<u>3,653</u>	<b>יתרה ליום 31 בדצמבר 2020</b>
-	(128)	128	-	סכומים ששחררו מנכסים נטו שהוגבלו לרכישת רכוש קבוע
(1,067)	-	-	(1,067)	הוצאות נטו לשנה
-	-	1,933	(1,933)	העברת סכומים שלא קיימת לגביהם הגבלה ששימוש לרכוש קבוע
-	-	(2,138)	2,138	סכומים שהועברו לכיסוי הוצאות פחת
<u><u>16,199</u></u>	<u><u>-</u></u>	<u><u>13,408</u></u>	<u><u>2,791</u></u>	<b>יתרה ליום 31 בדצמבר 2021</b>

הבאורים המצורפים מהווים חלק בלתי נפרד מהדוחות הכספיים.

**החברה לפיתוח תיאטרון, מוסיקה, אומנות ומחול - חולון בע"מ (חל"צ)  
מוזיאון הילדים הישראלי חולון**

דוחות על תזרימי המזומנים  
(הסכומים באלפי ש"ח)

לשנה שהסתיימה ביום  
31 בדצמבר

2020	2021
------	------

**תזרימי מזומנים מפעילות שוטפת**

(2,452)	(1,067)
---------	---------

הוצאות נטו לשנה

413	3,948
-----	-------

התאמות הדרושות להצגת המזומנים ושווי מזומנים מפעילות שוטפת (נספח א')

(2,039)	2,881
---------	-------

**מזומנים נטו שנבעו מפעילות שוטפת**

**תזרימי מזומנים מפעילות השקעה**

(1,896)	(2,062)
---------	---------

רכישת רכוש קבוע

(1,896)	(2,062)
---------	---------

**מזומנים נטו ששימשו לפעילות השקעה**

**תזרימי מזומנים מפעולות מימון**

1,901	-
-------	---

הקצבות שהשימוש בהם הוגבל לרכישת רכוש קבוע

1,901	-
-------	---

**מזומנים נטו שנבעו מפעילות מימון**

(2,034)	819
---------	-----

**עליה (ירידה) במזומנים ושווי מזומנים**

6,509	4,475
-------	-------

**יתרת מזומנים ושווי מזומנים לתחילת השנה**

4,475	5,294
-------	-------

**יתרת מזומנים ושווי מזומנים לסוף השנה**

הבאורים המצורפים מהווים חלק בלתי נפרד מהדוחות הכספיים.



**החברה לפיתוח תיאטרון, מוסיקה, אומנות ומחול - חולון בע"מ (חל"צ)  
מוזיאון הילדים הישראלי חולון**

נספח א' - התאמות הדרושות להצגת המזומנים ושווי מזומנים מפעילות שוטפת  
(הסכומים באלפי ש"ח)

**לשנה שהסתיימה ביום  
31 בדצמבר**

2020	2021
------	------

**הכנסות והוצאות שאינן כרוכות בתזרימי מזומנים**

2,459	2,139
(52)	(307)
<u>2,407</u>	<u>1,832</u>

פחת על רכוש קבוע  
ירידה בהתחייבות בשל סיום יחסי עובד מעביד

**שינויים בסעיפי רכוש והתחייבויות**

(1,904)	2,276
964	(920)
8	(28)
(445)	209
(617)	579
<u>(1,994)</u>	<u>2,116</u>

ירידה (עליה) בחייבים ויתרות חובה  
(עליה) ירידה בלקוחות  
(עליה) ירידה במלאי  
עליה (ירידה) בספקים ונותני שירותים  
עליה (ירידה) בזכאים אחרים ויתרות זכות

<u>413</u>	<u>3,948</u>
------------	--------------

**סה"כ ההתאמות הדרושות להצגת המזומנים ושווי מזומנים מפעילות שוטפת  
(נספח א')**

הבאורים המצורפים מהווים חלק בלתי נפרד מהדוחות הכספיים.

# החברה לפיתוח תיאטרון, מוסיקה, אומנות ומחול - חולון בע"מ (חל"צ) מוזיאון הילדים הישראלי חולון

**באורים לדוחות הכספיים  
(הסכומים באלפי ש"ח)**

## באור 1 - כללי

מוזיאון הילדים הישראלי פועל במסגרת החברה לפיתוח תיאטרון, מוסיקה, אומנות ומחול - חולון בע"מ. המוזיאון הוקם בשנת 2001 והחל פעילותו באותה שנה. המוזיאון מייחד את פעילותו לפיתוח הרגשי של הילד, קבלת השונה והאחר והתמודדות עם נושאים חברתיים מורכבים.

## באור 2 - עיקרי המדיניות החשבונאית

א. **השפעת השינויים בכוח הקנייה של המטבע הישראלי:**

הדוחות הכספיים ערוכים בהתאם לכללי חשבונאות ודיווח מקובלים במוסדות ללא כוונת רווח, על בסיס המוסכמה של העלות ההיסטורית, ללא התחשבות בירידה בכוח הקנייה הכללי של המטבע הישראלי על הדוחות הכספיים, כנדרש על פי קביעות תקני ביקורת של המוסד הישראלי לתקינה בחשבונאות.

ב. **מזומנים ושווי מזומנים:**

כשווי מזומנים נחשבות השקעות שנזילותן גבוהה הכוללת, בין היתר, פיקדונות לזמן קצר שהופקדו בבנקים, קופות וקרנות נאמנות שקליות שהתקופה עד למועד מימושם בעת ההשקעה לא עלתה על 3 חודשים.

ג. **הסתיעות באומדנים:**

בעת הכנתם של דוחות כספיים, עריכתם והצגתם על פי כללי החשבונאות המקובלים, נדרשה הנהלת החברה לבצע אומדנים ולהניח הנחות אשר משפיעים על הנתונים המוצגים בדוחות הכספיים ובביאורים הנלווים אליהם. מעצם טיבם של אומדנים והנחות, התוצאות בפועל עשויות להיות שונות מן האומדנים.

ד. **רכוש קבוע:**

הרכוש הקבוע מוצג על פי העלות בניכוי הפחת המצטבר. הפחת מחושב לפי שיטת הפחת השווה בשיעורים שנתיים הנחשבים כמספיקים להפחתת הנכסים במשך תקופת השימוש המשוערת בהם:

שעורי הפחת	%
מבנה	4
ריהוט וציוד משרדי	7-33
ציוד מוזיאון	7-33

## באור 3 - חייבים ויתרות חובה

ליום 31 בדצמבר	
2020	2021
149	2
32	34
83	120
2,185	17
<u>2,449</u>	<u>173</u>

מקדמות לספקים ואחרים  
הכנסות לקבל  
הוצאות מראש  
צד קשור- עיריית חולון

**החברה לפיתוח תיאטרון, מוסיקה, אומנות ומחול - חולון בע"מ (חל"צ)  
מוזיאון הילדים הישראלי חולון**

באורים לדוחות הכספיים  
(הסכומים באלפי ש"ח)

באור 4 - רכוש קבוע, נטו

מבנה	ריהוט וציוד	סה"כ	
			<b>עלות</b>
8,431	28,341	36,772	<b>יתרה ליום 1 בינואר 2021</b>
148	1,913	2,061	רכישה בתקופת הדוח
<u>8,579</u>	<u>30,254</u>	<u>38,833</u>	<b>יתרה ליום 31 בדצמבר 2021</b>
			<b>פחת שנצבר</b>
3,678	19,639	23,317	<b>יתרה ליום 1 בינואר 2021</b>
319	1,819	2,138	פחת בתקופת הדוח
<u>3,997</u>	<u>21,458</u>	<u>25,455</u>	<b>יתרה ליום 31 בדצמבר 2021</b>
4,582	8,796	13,378	<b>יתרה מופחתת ללא מלאי בסיסי ליום 31 בדצמבר 2021</b>
4,753	8,702	13,455	<b>יתרה מופחתת ללא מלאי בסיסי ליום 31 בדצמבר 2020</b>
		30	מלאי בסיסי
		<u>13,408</u>	<b>יתרה מופחתת ליום 31 בדצמבר 2021</b>
		<u>13,485</u>	<b>יתרה מופחתת ליום 31 בדצמבר 2020</b>
			<u><b>באור 5 - ספקים ונותני שירותים</b></u>
	<b>ליום 31 בדצמבר</b>		
	<b>2020</b>	<b>2021</b>	
	88	294	חובות פתוחים
	-	3	המחאות לפרעון
	<u>88</u>	<u>297</u>	

**החברה לפיתוח תיאטרון, מוסיקה, אומנות ומחול - חולון בע"מ (חל"צ)  
מוזיאון הילדים הישראלי חולון**

**באורים לדוחות הכספיים  
(הסכומים באלפי ש"ח)**

**באור 6 - זכאים ויתרות זכות**

ליום 31 בדצמבר		
2020	2021	
690	1,102	התחייבות בגין שכר ומשכורת
60	144	הוצאות לשלם
6	16	הכנסות מראש
479	552	צדדים קשורים
13	13	האוצר - מס הכנסה
673	673	משרד העבודה, הרווחה והשירותים החברתיים
54	54	זכאים ויתרות זכות אחרים
<u>1,975</u>	<u>2,554</u>	

**באור 7 - התחייבות בשל סיום יחסי עובד - מעביד, נטו**

ליום 31 בדצמבר		
2020	2021	
1,308	1,005	התחייבות
(28)	(32)	בניכוי יעודה
<u>1,280</u>	<u>973</u>	

**באור 8 - הכנסות מהקצבות**

לשנה שהסתיימה ביום 31 בדצמבר		
2020	2021	
6,253	6,604	עיריית חולון *
425	694	משרד הרווחה
<u>6,678</u>	<u>7,298</u>	

\* אשתקד הסכום כולל הקצבות עירייה בגין דמי שימוש בסך 1,345 אש"ח. החל משנת הדוח סכום זה כולל הקצבות עירייה בגין דמי זיכיון בסך 1,030 אש"ח.

**באור 9 - הכנסות מפעולות המוזיאון**

לשנה שהסתיימה ביום 31 בדצמבר		
2020	2021	
1,933	4,508	הכנסות מפעילות המוזיאון
15	39	הכנסות מהשכרה
2	-	הכנסות שונות
<u>1,950</u>	<u>4,547</u>	

**החברה לפיתוח תיאטרון, מוסיקה, אומנות ומחול - חולון בע"מ (חל"צ)  
מוזיאון הילדים הישראלי חולון**

באורים לדוחות הכספיים  
(הסכומים באלפי ש"ח)

באור 10 - הוצאות תפעול, אחזקה ואירועים

לשנה שהסתיימה ביום  
31 בדצמבר

2020	2021	
36	112	הפקת מופעים ואירועים
368	474	אבטחה
477	1,044	אחזקה
36	25	תקשורת
1,053	-	שכירות מבנה *
254	385	חשמל
2,405	2,084	פחת
31	139	קניות למכירה במוזיאון
357	764	ניקיון
2	3	כנסים והשתלמויות
38	57	נסיעות והסעות
78	126	תמלוגים
93	105	אחזקת רכב
16	34	אירוח וכיבודים
1	2	שירותים מיקצועים
-	1,030	דמי זיכיון
<u>5,245</u>	<u>6,384</u>	

\*אשתקד חייבה העירייה את החברה בגין דמי שימוש בסך בסך 1,053 אש"ח. החל משנת הדוח חייבה העירייה את החברה בגין דמי זיכיון בסך 1,030 אש"ח.

**החברה לפיתוח תיאטרון, מוסיקה, אומנות ומחול - חולון בע"מ (חל"צ)  
מוזיאון הילדים הישראלי חולון**

באורים לדוחות הכספיים  
(הסכומים באלפי ש"ח)

**באור 11 - הוצאות הנהלה וכלליות**

לשנה שהסתיימה ביום  
31 בדצמבר

2020	2021	
965	827	משכורות ונלוות
8	15	אחזקה וצרכי משרד
74	-	שכירות מבנה *
82	93	שרותים מקצועיים
42	51	אחזקת רכב
3	3	דואר ותקשורת
1	-	כבודים וארוח
4	4	ספרות והשתלמות מיקצועית
12	12	פחת ריהוט וציוד משרדי
-	2	חובות אבודים
-	1	מתנות
<u>1,191</u>	<u>1,008</u>	

\*אשתקד חייבה העירייה את החברה בגין דמי שימוש בסך 74 אש"ח.

**באור 12 - הוצאות מכירה ושיווק**

לשנה שהסתיימה ביום  
31 בדצמבר

2020	2021	
662	631	משכורות ונלוות
137	168	הוצאות פרסום
18	23	עמלות מכירת כרטיסים
9	9	הוצאות גיוס תרומות
12	11	תקשורת
28	38	אחזקה
217	-	שכירות מבנה *
43	42	פחת
42	46	אחזקת רכב
3	4	נסיעות
<u>1,171</u>	<u>972</u>	

\*אשתקד חייבה העירייה את החברה בגין דמי שימוש בסך 217 אש"ח.

**החברה לפיתוח תיאטרון, מוסיקה, אומנות ומחול - חולון בע"מ (חל"צ)  
מוזיאון הילדים הישראלי חולון**

באורים לדוחות הכספיים  
(הסכומים באלפי ש"ח)

באור 13 - הכנסות (הוצאות) מימון, נטו

לשנה שהסתיימה ביום  
31 בדצמבר

2020	2021
1	4
3	-
<u>4</u>	<u>4</u>
-----	-----
(2)	(8)
-----	-----
<u>2</u>	<u>(4)</u>
=====	=====

הכנסות מימון

רווח משערוך קופת פיצויים  
הכנסות מריבית

הוצאות מימון

הוצאות בנקאיות

## **נספח - ג**

**דוחות כספיים של מדיטק חולון**  
**ליום 31 בדצמבר 2021**



**החברה לפיתוח תיאטרון, מוסיקה, אומנות ומחול- חולון בע"מ (חל"צ)  
מדיטק חולון**

דוחות על המצב הכספי  
(הסכומים באלפי ש"ח)

ליום 31 בדצמבר		באור	
2020	2021		
			<b><u>נכסים</u></b>
			<b>רכוש שוטף</b>
6,263	9,962	3	מזומנים ושווי מזומנים
578	1,788	4	לקוחות
5,187	4,034	5	חייבים ויתרות חובה
29	22		מלאי
<b>12,057</b>	<b>15,806</b>		<b>סה"כ רכוש שוטף</b>
9,018	9,044	6	רכוש קבוע, נטו
<b>177</b>	<b>177</b>	7	רכוש אחר והוצאות נדחות
<b>21,252</b>	<b>25,027</b>		<b>סה"כ נכסים</b>

הבאורים המצורפים מהווים חלק בלתי נפרד מהדוחות הכספיים.

**החברה לפיתוח תיאטרון, מוסיקה, אומנות ומחול- חולון בע"מ (חל"צ)  
מדיטק חולון**

דוחות על המצב הכספי  
(הסכומים באלפי ש"ח)

ליום 31 בדצמבר		באור	
2020	2021		
			<b>התחייבויות</b>
			<b>התחייבויות שוטפות</b>
1,419	2,156	8	ספקים ונותני שרותים
7,501	9,472	9	זכאים ויתרות זכות
<b>8,920</b>	<b>11,628</b>		<b>סה"כ התחייבויות שוטפות</b>
<b>1,151</b>	<b>1,081</b>		<b>התחייבויות בשל סיום יחסי עובד-מעביד, נטו</b>
			<b>נכסים נטו</b>
1,986	3,097		נכסים נטו שלא קיימת לגביהם הגבלה:
9,018	9,044		נכסים נטו ששימשו לפעילויות
11,004	12,141		נכסים נטו ששימשו לרכוש קבוע
177	177		נכסים נטו שקיימת לגביהם הגבלה
<b>11,181</b>	<b>12,318</b>		<b>סה"כ נכסים נטו</b>
<b>21,252</b>	<b>25,027</b>		<b>סה"כ התחייבויות ונכסים נטו</b>

הבאורים המצורפים מהווים חלק בלתי נפרד מהדוחות הכספיים.

**החברה לפיתוח תיאטרון, מוסיקה, אומנות ומחול - חולון בע"מ (חל"צ)  
מדיטק חולון**

דוחות על הפעילויות  
(הסכומים באלפי ש"ח)

לשנה שהסתיימה ביום  
31 בדצמבר

2020	2021	באור	
			<b>מחזור הפעילויות</b>
970	647		תרומות וחסויות
38,297	32,654	10	הכנסות מהקצבות
3,533	7,773	11	הכנסות מפעולות
<u>42,800</u>	<u>41,074</u>		סה"כ מחזור הפעילויות
			<b>עלות הפעילויות</b>
14,052	15,056		הוצאות שכר ונלוות
6,785	9,046	12	הוצאות מופעים ואירועים
15,273	8,894	13	הוצאות תפעול ואחזקה
<u>36,110</u>	<u>32,996</u>		סה"כ עלות הפעילויות
6,690	8,078		הכנסות נטו מפעילות
3,017	3,112	14	הוצאות הנהלה וכלליות
3,270	4,970	15	הוצאות מכירה ושיווק
<u>403</u>	<u>(4)</u>		(הוצאות) הכנסות נטו לפני מימון
(118)	(72)	16	הוצאות מימון, נטו
<u>285</u>	<u>(76)</u>		(הוצאות) הכנסות נטו אחרי מימון
(383)	82	17	הכנסות (הוצאות) אחרות
<u><u>(98)</u></u>	<u><u>6</u></u>		<b>הכנסות / (הוצאות) נטו לשנה</b>

הבאורים המצורפים מהווים חלק בלתי נפרד מהדוחות הכספיים.

**החברה לפיתוח תיאטרון, מוסיקה, אומנות ומחול- חולון בע"מ (חל"צ)  
מדיטק חולון**

דוחות על השינויים בנכסים נטו  
(הסכומים באלפי ש"ח)

סה"כ	שקיימת לגביהם הגבלה	שלא קיימת לגביהם הגבלה		
		ששימוש לרכוש קבוע	ששימוש לפעילויות שלא יועדו ע"י המלכ"ר	
<b>8,911</b>	<b>170</b>	<b>7,714</b>	<b>1,027</b>	<b>יתרה ליום 1 בינואר 2020</b>
				תוספות (גריעות) במהלך השנה
2,368	2,368	-	-	הקצבות
-	(2,361)	2,361	-	סכומים ששוחררו מנכסים נטו שהוגבלו לרכישת רכוש קבוע
(98)	-	-	(98)	הוצאות נטו לשנה
-	-	(1,089)	1,089	סכומים שהועברו לכיסוי הוצאות פחת
-	-	32	(32)	העברת סכומים שלא קיימת לגביהם הגבלה ששימוש לרכוש קבוע
<b>11,181</b>	<b>177</b>	<b>9,018</b>	<b>1,986</b>	<b>יתרה ליום 31 בדצמבר 2020</b>
				תוספות (גריעות) במהלך השנה
1,131	1,131	-	-	הקצבות
-	(1,131)	1,131	-	סכומים ששוחררו מנכסים נטו שהוגבלו לרכישת רכוש קבוע
6	-	-	6	הכנסות נטו לשנה
-	-	(1,109)	1,109	סכומים שהועברו לכיסוי הוצאות פחת
-	-	4	(4)	העברת סכומים שלא קיימת לגביהם הגבלה ששימוש לרכוש קבוע
<b>12,318</b>	<b>177</b>	<b>9,044</b>	<b>3,097</b>	<b>יתרה ליום 31 בדצמבר 2021</b>

הבאורים המצורפים מהווים חלק בלתי נפרד מהדוחות הכספיים.

**החברה לפיתוח תיאטרון, מוסיקה, אומנות ומחול - חולון בע"מ (חל"צ)  
מדיטק חולון**

דוחות על תזרימי המזומנים  
(הסכומים באלפי ש"ח)

לשנה שהסתיימה ביום  
31 בדצמבר

2020	2021
------	------

**תזרימי מזומנים מפעילות שוטפת**

(98)	6	הכנסות (הוצאות) נטו לשנה
(2,574)	3,697	ההתאמות הדרושות להצגת מזומנים ושווי מזומנים מפעילות שוטפת-נספח א'
<u>(2,672)</u>	<u>3,703</u>	<b>מזומנים נטו שנבעו מפעילות (ששימשו לפעילות) שוטפת</b>

**תזרימי מזומנים מפעילות השקעה**

(2,393)	(1,135)	רכישת רכוש קבוע
(7)	-	רכישת רכוש אחר
<u>(2,400)</u>	<u>(1,135)</u>	<b>מזומנים נטו ששימשו לפעילות השקעה</b>

**תזרימי מזומנים מפעולות מימון**

2,368	1,131	הקצבות שהשימוש בהם הוגבל לרכישת רכוש קבוע
<u>2,368</u>	<u>1,131</u>	<b>מזומנים נטו שנבעו מפעילות מימון</b>

<u>(2,704)</u>	<u>3,699</u>	<b>עליה (ירידה) במזומנים ושווי מזומנים</b>
<u>8,967</u>	<u>6,263</u>	<b>יתרת מזומנים ושווי מזומנים לתחילת השנה</b>
<u>6,263</u>	<u>9,962</u>	<b>יתרת מזומנים ושווי מזומנים לסוף השנה</b>

הבאורים המצורפים מהווים חלק בלתי נפרד מהדוחות הכספיים.

## החברה לפיתוח תיאטרון, מוסיקה, אומנות ומחול - חולון בע"מ (חל"צ) מדיטק חולון

נספח א' - התאמות הדרושות להצגת המזומנים ושווי המזומנים מפעילות שוטפת  
(הסכומים באלפי ש"ח)

לשנה שהסתיימה ביום  
31 בדצמבר

2020	2021
------	------

### הכנסות והוצאות שאינן כרוכות בתזרימי מזומנים

1,089	1,109
135	(70)
1,224	1,039

פחת על רכוש קבוע  
עליה (ירידה) בהתחייבות בשל סיום יחסי עובד מעביד, נטו

### שינויים בסעיפי רכוש והתחייבויות

2,317	(1,210)
(2,698)	1,153
(3)	7
(1,237)	737
(2,177)	1,971
(3,798)	2,658

ירידה (עליה) בלקוחות  
ירידה (עליה) בחייבים ויתרות חובה  
ירידה (עליה) במלאי  
עליה (ירידה) בספקים ונותני שירותים  
עליה (ירידה) בזכאים אחרים ויתרות זכות

(2,574)	3,697
---------	-------

ההתאמות הדרושות להצגת המזומנים ושווי המזומנים מפעילות שוטפת (נספח א')

הבאורים המצורפים מהווים חלק בלתי נפרד מהדוחות הכספיים.

# החברה לפיתוח תיאטרון, מוסיקה, אומנות ומחול - חולון בע"מ (חל"צ) מדיטק חולון

באורים לדוחות הכספיים  
(הסכומים באלפי ש"ח)

## באור 1 - כללי

- א. המדיטק פועל במסגרת החברה לפיתוח תיאטרון, מוסיקה, אומנות ומחול – חולון בע"מ. המדיטק הינו מרכז תרבות רב תחומי המאגד בתוכו פעילויות הכוללות: רשת ספריות, תיאטרון ילדים ונוער יוצר, המרכז לאומנות דיגיטלית, מוזיאון העיצוב הבינלאומי, סינמטק, מוזיאון הקומיקס ועוד.
- ב. כל הפעילויות המוזכרות בסעיף א', לעיל כלולות בדוחות הכספיים של המדיטק.

## באור 2 - עיקרי המדיניות החשבונאית

א. השפעת השינויים בכוח הקניה של המטבע הישראלי:

הדוחות הכספיים ערוכים בהתאם לכללי חשבונאות ודיווח מקובלים במוסדות ללא כוונת רווח, על בסיס המוסכמה של העלות ההיסטורית, ללא התחשבות בירידה בכוח הקניה הכללי של המטבע הישראלי על הדוחות הכספיים, כנדרש על פי קביעות תקני ביקורת של המוסד הישראלי לתקינה בחשבונאות.

ב. מזומנים ושווי מזומנים:

כשווי מזומנים נחשבות השקעות שניזילותן גבוהה הכוללת, בין היתר, פיקדונות לזמן קצר שהופקדו בבנקים וקרנות נאמנות שקליות שהתקופה עד למועד מימושם בעת ההשקעה לא עלתה על 3 חודשים.

ג. הסתייעות באומדנים:

בעת הכנתם של דוחות כספיים, עריכתם והצגתם על פי כללי החשבונאות המקובלים, נדרשה הנהלת החברה לבצע אומדנים ולהניח הנחות אשר משפיעים על הנתונים המוצגים בדוחות הכספיים ובביאורים הנלווים אליהם. מעצם טיבם של אומדנים והנחות, התוצאות בפועל עשויות להיות שונות מן האומדנים.

ד. רכוש קבוע:

הרכוש הקבוע מוצג על פי העלות בניכוי הפחת המצטבר. הפחת מחושב לפי שיטת הפחת השווה בשיעורים שנתיים הנחשבים כמספיקים להפחתת הנכסים במשך תקופת השימוש המשוערת בהם:

שעורי הפחת	%
ריהוט וציוד משרדי	7-33
כלי רכב	15
שפורים במבנה	4-10

**החברה לפיתוח תיאטרון, מוסיקה, אומנות ומחול - חולון בע"מ (חל"צ)  
מדיטק חולון**

**באורים לדוחות הכספיים  
(הסכומים באלפי ש"ח)**

**באור 3 - מזומנים ושווי מזומנים**

<b>ליום 31 בדצמבר</b>	
<b>2020</b>	<b>2021</b>
4,627	8,397
1,636	1,565
<u>6,263</u>	<u>9,962</u>

מזומנים במטבע ישראלי

מזומנים במטבע חוץ

**באור 4 - לקוחות**

<b>ליום 31 בדצמבר</b>	
<b>2020</b>	<b>2021</b>
555	838
23	945
-	5
<u>578</u>	<u>1,788</u>

חובות פתוחים

חברות כרטיסי אשראי

המחאות לגביה

**באור 5 - חייבים ויתרות חובה**

<b>ליום 31 בדצמבר</b>	
<b>2020</b>	<b>2021</b>
62	47
3,786	2,065
415	484
826	1,345
98	93
<u>5,187</u>	<u>4,034</u>

הוצאות מראש

צד קשור- עיריית חולון

צדדים קשורים

הכנסות לקבל

חייבים שונים



**החברה לפיתוח תיאטרון, מוסיקה, אומנות ומחול - חולון בע"מ (חל"צ)  
מדיטק חולון**

באורים לדוחות הכספיים  
(הסכומים באלפי ש"ח)

באור 6 - רכוש קבוע, נטו

<u>סה"כ</u>	<u>מבנה</u>	<u>ריהוט וציוד</u>	
			<b>עלות</b>
22,679	3,192	19,487	<b>יתרה ליום 1 בינואר 2021</b>
1,135	-	1,135	תוספות בתקופת הדוח
<u>23,814</u>	<u>3,192</u>	<u>20,622</u>	<b>יתרה ליום 31 בדצמבר 2021</b>
			<b>פחת שנצבר</b>
14,896	1,064	13,832	<b>יתרה ליום 1 בינואר 2021</b>
1,109	291	818	פחת בתקופת הדוח
<u>16,005</u>	<u>1,355</u>	<u>14,650</u>	<b>יתרה ליום 31 בדצמבר 2021</b>
<u>7,809</u>	<u>1,837</u>	<u>5,972</u>	<b>יתרה מופחתת ללא מלאי בסיסי ליום 31 בדצמבר 2021</b>
<u>7,783</u>	<u>1,714</u>	<u>6,069</u>	<b>יתרה מופחתת ללא מלאי בסיסי ליום 31 בדצמבר 2020</b>
1,235			מלאי בסיסי
<u>9,044</u>			<b>יתרה מופחתת ליום 31 בדצמבר 2021</b>
<u>9,018</u>			<b>יתרה מופחתת ליום 31 בדצמבר 2020</b>
			<u><b>באור 7 - רכוש אחר והוצאות נדחות</b></u>

במהלך השנים 2019 ו 2020 השקיעה החברה 170 ו 7 אלף ש"ח בהתאמה עבור מיתוג. להערכת החברה יש להפחית השקעה זו על פני 7 שנים החל ממועד הפעלת אתרי האינטרנט של החברה הצפויים להיות מוכנים לשימוש במהלך שנת 2022.

## החברה לפיתוח תיאטרון, מוסיקה, אומנות ומחול - חולון בע"מ (חל"צ) מדיטק חולון

באורים לדוחות הכספיים  
(הסכומים באלפי ש"ח)

### באור 8 - ספקים ונותני שרותים

ליום 31 בדצמבר	
2020	2021
1,351	2,059
68	97
1,419	2,156

חובות פתוחים  
המחאות לפרעון

### באור 9 - זכאים ויתרות זכות

ליום 31 בדצמבר	
2020	2021
1,766	3,559
998	796
1,097	1,305
2,703	3,087
788	591
99	84
50	50
7,501	9,472

הוצאות לשלם  
צדדים קשורים  
הכנסות מראש  
התחייבויות בגין שכר  
התחייבויות בגין פקדונות מנויי ספרייה (\*)  
מוסדות - אגף המכס ומע"מ  
זכאים ויתרות זכות אחרים

(\*) ראה גם באור 17.

### באור 10 - הכנסות מהקצבות

לשנה שהסתיימה ביום 31 בדצמבר	
2020	2021
32,443	24,115
5,850	8,534
4	5
38,297	32,654

עיריית חולון (\*)  
משרד התרבות והספורט  
המשרד לשוויון חברתי

(\*) אשתקד הסכום כולל הקצבות עירייה בגין דמי שימוש בסך 9,049 אש"ח.  
החל משנת הדוח סכום זה כולל הקצבות עירייה בגין דמי זיכיון בסך 1,053 אש"ח.

**החברה לפיתוח תיאטרון, מוסיקה, אומנות ומחול - חולון בע"מ (חל"צ)  
מדיטק חולון**

באורים לדוחות הכספיים  
(הסכומים באלפי ש"ח)

**באור 11 - הכנסות מפעולות**

לשנה שהסתיימה ביום  
31 בדצמבר

2020	2021
1,944	2,176
170	401
520	4,072
187	373
38	37
243	198
379	457
1	25
46	13
5	21
<u>3,533</u>	<u>7,773</u>

הכנסות מתיאטרון  
הכנסות מוזאון הקומיקס  
הכנסות מוזאון העיצוב  
הכנסות סינמטק  
הכנסות המרכז לאומנות דיגיטלית (\*)  
הכנסות מדמי שימוש באולמות  
הכנסות מפעילות הספרייה וקורסים  
הכנסות מספריית החומרים  
הכנסות מהוראה  
הכנסות אחרות (\*)

(\*)

(\*) מוין מחדש.

**באור 12 - הוצאות מופעים ואירועים**

לשנה שהסתיימה ביום  
31 בדצמבר

2020	2021
6,623	8,874
162	172
<u>6,785</u>	<u>9,046</u>

הפקת ותפעול הצגות, תערוכות ואירועים  
קניית הצגות ומופעים

**החברה לפיתוח תיאטרון, מוסיקה, אומנות ומחול - חולון בע"מ (חל"צ)  
מדיטק חולון**

באורים לדוחות הכספיים  
(הסכומים באלפי ש"ח)

באור 13 - הוצאות תפעול ואחזקה

לשנה שהסתיימה ביום  
31 בדצמבר

2020	2021	
832	1,211	אבטחה
1,341	1,342	אחזקה
8,869	-	שכירות מבנה (*)
64	94	שימור וביטוח אוספים
163	183	דואר ותקשורת
900	1,352	חשמל ומים
628	813	קניית ספרים ודיסקים
39	37	הוצאות רכב
253	311	הוצ' מחשוב
22	42	כיבודים ושונות
1,007	1,236	נקיון
54	67	נסיעות ושליחויות
4	3	נסיעות לחו"ל
1,008	1,036	הוצאות פחת
72	78	צרכי משרד והדפסות
4	11	שרותים מקצועיים
13	25	כנסים והשתלמויות
-	1,053	דמי זיכיון
<u>15,273</u>	<u>8,894</u>	

(\*) אשתקד חייבה העירייה את החברה בגין דמי שימוש בסך 8,869 אש"ח.  
החל משנת הדוח חייבה העירייה את החברה בגין דמי זיכיון בסך 1,053 אש"ח.

**החברה לפיתוח תיאטרון, מוסיקה, אומנות ומחול - חולון בע"מ (חל"צ)  
מדיטק חולון**

באורים לדוחות הכספיים  
(הסכומים באלפי ש"ח)

באור 14 - הוצאות הנהלה וכלליות

לשנה שהסתיימה ביום  
31 בדצמבר

2020	2021	
2,194	2,217	משכורות ונלוות
48	56	אחזקת רכב
23	3	תקשורת
250	401	שרותים מקצועיים
152	172	הוצאות מחשוב
18	21	בטוחים
28	43	אחזקה וחשמל
23	56	משרדיות
112	-	שכירות מבנה (*)
14	20	כבודים ואש"ל
12	16	מיסים ואגרות
3	1	הובלות ומשלוחים
9	-	חובות מסופקים ובטולי יתרות
39	10	מתנות
10	23	ספרות מקצועית והשתלמויות
82	73	הוצאות פחת
<u>3,017</u>	<u>3,112</u>	

(\*) אשתקד חייבה העירייה את החברה בגין דמי שימוש בסך 112 אש"ח.

**החברה לפיתוח תיאטרון, מוסיקה, אומנות ומחול - חולון בע"מ (חל"צ)  
מדיטק חולון**

באורים לדוחות הכספיים  
(הסכומים באלפי ש"ח)

**באור 15 - הוצאות מכירה ושיווק**

לשנה שהסתיימה ביום  
31 בדצמבר

2020	2021
1,955	2,376
958	2,310
66	-
1	1
42	62
156	164
50	-
38	53
4	4
<u>3,270</u>	<u>4,970</u>

משכורות ונלוות  
הוצאות פרסום ויחסי ציבור  
שכירות מבנה (\*)  
נסיעות ושליחויות  
שרותים מקצועיים  
מחשוב  
גיוס תרומות  
עמלת כרטיסי אשראי  
תקשורת

(\*) אשתקד חייבה העירייה את החברה בגין דמי שימוש בסך 112 אש"ח.

**באור 16 - הוצאות מימון, נטו**

לשנה שהסתיימה ביום  
31 בדצמבר

2020	2021
1	-
(113)	(61)
(6)	(10)
-	(1)
<u>(119)</u>	<u>(72)</u>
<u>(118)</u>	<u>(72)</u>

הכנסות מימון  
הכנסות מריבית

הוצאות מימון  
הפרשי שער  
ריבית ועמלות  
הצמדה וריבית לחובות מסים

**החברה לפיתוח תיאטרון, מוסיקה, אומנות ומחול - חולון בע"מ (חל"צ)  
מדיטק חולון**

באורים לדוחות הכספיים  
(הסכומים באלפי ש"ח)

באור 17 - הכנסות (הוצאות) אחרות

לשנה שהסתיימה ביום  
31 בדצמבר

2020	2021
181	168
<u>(564)</u>	<u>(86)</u>
<u>(383)</u>	<u>82</u>

הכנסות אחרות

הפחתת פקדונות ספרייה (א)

הוצאות אחרות

הוצאות נזקי שריפה והצפה (ב)

(א) בהתאם לתיקון משנת 2007 של חוק הספריות הציבוריות תשל"ה-1975, ספריות ציבוריות חדלו מגביית פקדון ממיונייהן. בחברה נצברה במהלך השנים התחייבות לנותני הפקדונות. לאור הזמן הרב שחלף ולאור העובדה כי מזה שנים רבות דרישת מנויי עבר להחזר פקדון היא בסכומים בלתי מהותיים, ולאור העובדה כי אין ברשות הספריות אמצעים לאתר את בעלי הפקדונות, העריכה הנהלת החברה כי יש להפחית את חוב הפקדונות כדלהלן: פקדונות שנצברו בתקופת ניהול הספריות על ידי עיריית חולון – יופחתו במשך 5 שנים החל משנת 2015. פקדונות מאוחרים יותר יופחתו על פני 10 שנים. הפחתה זו תיתן ביטוי חשבונאי נכון יותר לנושא ההתחייבות בגין הפקדונות. אין בהפחתה חשבונאית זו משום פגיעה בזכותו של כל בעל פקדון לדרוש את פקדונו.

(ב) בשנת 2019 פרצה שריפה בבנין המשמש לפעילות המדיטק. הסכום לעיל כולל את ההוצאות שנבעו מנזקי השריפה בניכוי התקבולים שהתקבלו בגינם מחברות הביטוח.

## החברה לפיתוח תיאטרון, מוסיקה, אומנות ומחול - חולון בע"מ (חל"צ) מדיטק חולון

**באורים לדוחות הכספיים  
(הסכומים באלפי ש"ח)**

**באור 18 - תחומי פעילות**

ס"ב	<u>המרכז לאמנות</u>																			
	<u>פעילויות אחרות (*)</u>		<u>רשת הספריות</u>		<u>סדרת "תנו למילים"</u>		<u>דגיטליות</u>		<u>סינמטק חולון</u>		<u>מוזיאון הקומיקס</u>		<u>תיאטרון המדיטק</u>		<u>מוזיאון העיצוב</u>					
	לשנה שהסתיימה ביום		לשנה שהסתיימה ביום		לשנה שהסתיימה ביום		לשנה שהסתיימה ביום		לשנה שהסתיימה ביום		לשנה שהסתיימה ביום		לשנה שהסתיימה ביום		לשנה שהסתיימה ביום					
בדצמבר 31	2020	בדצמבר 31	2021	בדצמבר 31	2020	בדצמבר 31	2021	בדצמבר 31	2020	בדצמבר 31	2021	בדצמבר 31	2020	בדצמבר 31	2021	בדצמבר 31	2020			2021
<b>מחזור הפעילות :</b>																				
970	647	9	-	-	-	-	-	299	152	-	-	35	0	-	-	627	495	תרומות וחסויות		
38,298	32,654	-	150	13,153	12,640	423	191	2,010	3,024	1,155	2,476	2,281	1,820	9,599	5,638	9,677	6,715	הכסות מהקצבות		
<u>3,532</u>	<u>7,773</u>	<u>46</u>	<u>30</u>	<u>330</u>	<u>412</u>	<u>55</u>	<u>46</u>	<u>65</u>	<u>59</u>	<u>326</u>	<u>519</u>	<u>173</u>	<u>401</u>	<u>2,008</u>	<u>2,211</u>	<u>529</u>	<u>4,095</u>	הכסות מפעולות		
42,800	41,074	55	180	13,483	13,052	478	237	2,374	3,235	1,481	2,995	2,489	2,221	11,607	7,849	10,833	11,305	סה"כ מחזור הפעילות		
<b>עלות הפעילות :</b>																				
14,051	15,056	333	35	5,711	6,043	114	107	1,246	1,323	961	1,122	945	1,121	969	1,016	3,772	4,289	הוצאות שכר ונלוות		
6,785	9,046	0	108	1,735	1,555	71	85	478	419	306	557	212	340	2,922	2,809	1,061	3,173	הוצאות מופעים ואירועים		
<u>15,273</u>	<u>8,894</u>	<u>(3)</u>	<u>7</u>	<u>6,306</u>	<u>3,321</u>	<u>4</u>	<u>70</u>	<u>1,159</u>	<u>662</u>	<u>902</u>	<u>784</u>	<u>1,268</u>	<u>438</u>	<u>1,330</u>	<u>1,498</u>	<u>4,307</u>	<u>2,114</u>	הוצאות תפעול ואחזקה		
36,109	32,996	330	150	13,752	10,919	189	262	2,883	2,404	2,169	2,463	2,425	1,899	5,221	5,323	9,140	9,576	סה"כ עלות הפעילות		
6,691	8,078	(275)	30	(269)	2,133	289	(25)	(509)	831	(688)	532	64	322	6,386	2,526	1,693	1,729	<b>הכסות (הוצאות) נטו מפעילות</b>		
3,019	3,112	57	5	1,215	63	22	115	273	65	194	69	206	53	234	2,379	818	363	הוצאות הנהלה וכלליות		
3,270	4,970	0	0	283	357	45	55	48	89	545	565	123	180	1,231	2,464	995	1,260	הוצאות מכירה ושיוק		
402	(4)	(332)	25	(1,767)	1,713	222	(195)	(830)	677	(1,427)	(102)	(265)	89	4,921	(2,317)	(120)	106	<b>הוצאות (הוצאות) נטו לפני מימון</b>		
117	72	-	1	2	3	0	-	-	1	-	0	-	0	1	2	114	65	הוצאות מימון, נטו		
285	(76)	(332)	24	(1,769)	1,710	222	(195)	(830)	676	(1,427)	(102)	(265)	89	4,920	(2,319)	(234)	41	<b>הוצאות (הוצאות) אחר מימון</b>		
(383)	82	(564)	(86)	181	168	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	הכסות (הוצאות) אחרות		
<b>(98)</b>	<b>6</b>	<b>(896)</b>	<b>(62)</b>	<b>(1,588)</b>	<b>1,878</b>	<b>222</b>	<b>(195)</b>	<b>(830)</b>	<b>676</b>	<b>(1,427)</b>	<b>(102)</b>	<b>(265)</b>	<b>89</b>	<b>4,920</b>	<b>(2,319)</b>	<b>(234)</b>	<b>41</b>	<b>הוצאות (הוצאות) נטו לשנה</b>		