

חברת נמל חיפה בע"מ דוחות כספיים בינויים

(בלתי מבוקרים)

ליום 31 במרץ 2022

מאי 2022

תוכן עניינים
חברת נמל חיפה בע"מ

עמוד

2-3 דוח סקירה של רואה החשבון המבקר

4-6 הצהרות מנהלים

דוחות הכספיים ביןיהם:

7-8 דוחות על המצב הכספי

9 דוחות על הרווח הכללי

10 דוחות על השינויים בהון

11-12 דוחות על תזרימי המזומנים

13-23 ביאורים לדוחות הכספיים

גאיה הישראלית, עוצמה עולמית

דוח סקירה של רואה החשבון המבקר לבעלי המניות של חברת נמל חיפה בע"מ

מבוא

סקרנו את המידע הכספי המצורף של חברת נמל חיפה בע"מ (להלן - החברה), הכלול את הדוח התמציתי על המצב הכספי ליום 31 במרץ 2022 ואת הדוחות התמציטיים על הרווח הכלול, השינויים בהון וتوزימי המזומנים, לתקופה של שלושה חודשים שהסתמימה באותו תאריך. הדירקטוריון והנהלה האחראים לעירכה ולהציגו נאותה של מידע כספי לתקופת בגיןים זו בהתאם לתקן חשבונאות בינלאומי IAS 34 "דיווח כספי לתקופות בגיןים". אחריותנו היא להביע מסקנה על מידע כספי לתקופת בגיןים זו בהתאם על סקירתנו.

היקף הסקירה

ערכנו את סקירתנו בהתאם לתקן סקירה (ישראל) 2410 של לשכת רואי חשבון בישראל - "סקירה של מידע כספי לתקופות בגיןים הנערצת על ידי רואה החשבון המבקר של הישות". סקירה של מידע כספי לתקופות בגיןים מורכבת מבירורים, בעיקר עם אנשים האחראים לעניינים הכספיים והחשבונאים, ומימוש נחלי סקירה אנליטיים ואחרים. סקירה הינה מצומצמת בהיקפה במידה ניכרת מאשר ביקורת הנערצת בהתאם לתקני ביקורת מקובלים בישראל ולפיכך אינה מאפשרת לנו להשיג ביחסן שניידע לכל העניינים המשמעותיים שהיו יכולים להיות מזוהים בבדיקה. בהתאם לכך, אין אנו מוחים חוות דעת של ביקורת.

מסקנה

בהתבסס על סקירתנו, לא בא לתשומת לבינו דבר הגורם לנו לסביר שהמידע הכספי הנ"ל אינו ערוך, מכל הבחינות המהותית, בהתאם לתקן חשבונאות בינלאומי IAS 34. כמו כן, לדעתנו הדוחות הכספיים הנ"ל ערוכים בהתאם להוראות סעיף 33(ב) לחוק החברות הממשלתיות, התשל"ה-1975 ולהזורי רשות החברות הממשלתיות.

ambilי לסייע את מסקנתנו הנ"ל, אנו מפנים את תשומת הלב לנושאים המפורטים להלן:

א. כאמור בבאוור 24(ב)(4)(א) לדוחות הכספיים השנתיים ליום 31 בדצמבר 2021 בדבר תמ"א 13/3 אשר להערכת הנהלת החברה לא ניתן להעריך את השפעת יישום החלטה על אורך החיים התפעולי הצפוי של העגורנים הקיימים במערב הנמל.

ב. כאמור בבאוור 24(ב)(3)(ה-ז) לדוחות הכספיים השנתיים ליום 31 בדצמבר 2021 לעניין תביעות יציגות כדלהלן:

1. בדבר בקשה לאישור תובענה יציגות נגד החברה ו- 29 גופים נוספים בchippe בעניין דיליפת ופליטת חמורים מזומנים שונים לאoir וגרימת תחולאה עודפת. להערכת הנהלת החברה ובסתמך על חוות דעת יועציה המשפטיים מדובר בשלב מוקדם ולא ניתן להעריך את הסיכון הקיים אם בכלל בಗין דרישת זו בהתאם לכך לא כלל הפרשה בדוחות הכספיים של החברה.

An independent member firm of
Moore global network Limited
members in principal cities
throughout the world

דו"ח סקירה של רואה החשבון המבקר לבעלי המניות של
חברת נמל חיפה בע"מ

ג'. בדבר התראה בטוטם מסירת הودעתה צד ג' שהתקבלה בחברה לאישור תובענה "izzogit" שהוגשה כנגד מספר חברות במפרץ חיפה שעניניה גרים נזק מעודף תחולאה הנובע מפעולות מזוהמת של אותן החברות.

3. בדבר בקשה לאישור תובענה "izzogit" נגד החברה ע"ס של כ – 1.1 מיליון ש"ח בעניין הפרה לכ准确性 באופן מכוון את הוראות הדין הקובעות את חובתה של החברה לשפק מספר צוותים מינימאלי לצורן פריקה וטעינה של כל אוניה שאיננה אניות הסכם (קרי – כל אוניה שאיננה עוגנת ב"רציף מסחרי"). לנוכח הפרת החובה האמורה, טוענת התובענת שנגרמו לה הוצאות עודפות שונות, בסכום המצביע הנتابע, הנובעות מהמתנה היתר של כל השיט ובהן: תשלום בגין דמי מיניגש, עלות תפעול יומית עודפת בעגינה לצד הרץ' ועלות דלק יומית נוספת. בהתאם להערכת יועציה המשפטיים של החברה, סיכון התביעה נמכים.

ג. כאמור בביורום (יא) לדוחות הכספיים השנתיים ליום 31 בדצמבר 2021 בדבר הליך מכירת החברה ומגנון התמורה שנקבע בו וכן לתיאור הסביבה התחרותית של החברה עם השלמת הקמת הנמלים החדשניים

ד. כאמור בביורום (ד) לדוחות הכספיים בינויים ליום 31 במרץ 2022, בדבר הצגה מחדש של הדוחות הכספיים בינויים ליום 31 במרץ 2021, על מנת לשיקף בהם למפריע את התקון כאמור בביורום.

בבאור (ג) לדוחות הכספיים השנתיים ליום 31 בדצמבר 2021 נכלל מידע נוסף הנדרש בהתאם להוראות רשות החברות הממשלתיות (מח' סעיף 33ב לחוק החברות הממשלתיות)

בכבוד רב,

ליאון, אורליצקי ושות'
רווי חשבון

31 במאי, 2022.

An independent member firm of
Moore global network limited
members in the principal cities
throughout the world

ראש: דרך בן גוריון 1, מגדל ב.ס.ר. 2, בני ברק 5120149, טל' 03-6155155, פקס' 03-6155150
ירושלים: רחוב הרטום 7, הר חוצבים, ירושלים 9777507, טל' 02-6400600, פקס' 02-5000140
רחוב הרטום 8, הר חוצבים, ירושלים 9777507, טל' 02-6537364, פקס' 02-2717600

חברת נמל חיפה בע"מ

דווחות כספיים ביןימים ליום 31 במרץ 2022 (בלתי מבוקרים)

הצהרת מנהלים

בהתאם לתקנות החברות הממשלתיות (דו"ח נוסף בדבר הפעולות שננקטו והמצגים שניתנו להבטחת נכונות הדוחות הכספיים ודוח הדירקטוריון), התשס"ו-2005 אני, אשלי ארמוני, מצהיר כי:

1. בבחנתי את הדוחות הכספיים ודוח הדירקטוריון של חברת נמל חיפה בע"מ (להלן – החברה) לרבעון הראשון של שנת 2022 (להלן – הדוחות).
 2. בהתאם לידעתי ולאחר שבחןתי את הדוחות, הדוחות אינם כוללים מצג לא נכון של עובדה מהותית ולא חסר בהם מצג של עובדה מהותית הנוכח כדי שהמצגים שניתנו, לאור הנסיבות שבهن ניתנו אוטם מצגים, לא יהיו מטעים בהתייחס לתקופה המכוסה הדוחות.
 3. בהתאם לידעתי ולאחר שבחןתי את הדוחות, הדוחות הכספיים ומידע כספי אחר הכלול בדוח הדירקטוריון משקפים באופן נאות, מכל הבדיקות המהותיות, את המצב הכספי, תוצאות הפעולות, השינויים בהון העצמי ותזרימי המזומנים של החברה לימים ולתקופות המוצגים הדוחות.
 4. אני, לצד אחרים בחברה המזהירים הצהרה כזו, אחראי לקביעתם ולהתקיימות בחברה של בקרות ונוהלים לצורך גילוי הנדרש בדוחות. בהתאם לכך קבענו בקרות ונוהלים כאמור, או גרמו לקביעתם תחת פיקוחנו של בקרות ונוהלים כאמור, המיעדים להבטיח שמידע מהותי המתיחס לחברה, מובא לידיутנו על ידי אחרים בחברה, בפרט במהלך הכנה של הדוחות.
 5. אני ואחרים בחברה המזהירים הצהרה כזו, גילינו לרואה החשבון המבקר של החברה ולדיקטוריון שלה, בהתבסס על הערכתנו העדכנית ביותר
 - (1) את כל הליקויים המשמעותיים והחולשות מהותיות בקיומה או בהפעלה של בקרה פנימית על דיווח כספי העולמים, באופן סביר, להשפיע לרעה על יכולת החברה לרשום, לעבוד, לסקם ולדוח מידע כספי;
 - (2) כל תרמית, בין מהותית ובין שאינה מהותית, שמעורבים בה מנהלים או עובדים אחרים בעלי תפקיד משמעות בקרה הפנימית על דיווח כספי של החברה.
- אין באמור לעיל כדי לגרוע מאחריות או מאחריות כל אדם אחר, על פי כל דין.

ראווה ועראלות ווועחה ווילחוּם

אשלי ארמוני
יו"ר הדירקטוריון

31 במאי 2022
תאריך

חברת נמל חיפה בע"מ

דווחות כספיים ביןימים ליום 31 במרץ 2022 (בלתי מבוקרים)

הצהרת מנהלים

בהתאם לתקנות החברות הממשלתיות (דו"ח נוסף בדבר הפעולות שננקטו והמצגים שניתנו להבטחת נכונות הדוחות הכספיים ודוח הדירקטוריון), התשס"ו-2005 אני, מנדי זלצמן, מצהיר כי:

1. בבחנתי את הדוחות הכספיים ודוח הדירקטוריון של חברת נמל חיפה בע"מ (להלן – החברה) לרבעון הראשון של שנת 2022 (להלן – הדוחות).
2. בהתאם לידעתי ולאחר שבחןתי את הדוחות, הדוחות אינם כוללים מצג לא נכון של עובדה מהותית ולא חסר בהם מצג של עובדה מהותית הנחוות כדי שהמצגים שניתנו, לאור הנסיבות שבן ניתנו אוטם מצגים, לא יהיו מטעים בהתייחס לתקופה המכוסה הדוחות.
3. בהתאם לידעתי ולאחר שבחןתי את הדוחות, הדוחות הכספיים ומידע כספי אחר הכלול בדוח הדירקטוריון משקפים באופן נאות, מכל הבדיקות המהותיות, את המצב הכספי, תוצאות הפעולות, השינויים בהון העצמי ותזרימי המזומנים של החברה לימים ולתקופות המוצגים הדוחות.
4. אני, לצד אחרים בחברה המזהירים הצהרה כזו, אחראי לקביעתם ולהתקיימותם בחברה של בקרות ונוהלים לצורך גילוי הנדרש הדוחות. בהתאם לכך קבענו בקרות ונוהלים כאלה, או גרמו לנו לקביעתם תחת פיקוחנו של בקרות ונוהלים כאלה, המיעדים להבטיח שמידע מהותי המתיחס לחברה, מובא לידיעתנו על ידי אחרים בחברה, בפרט במהלך תקופה ההכנה של הדוחות.
5. אני ואחרים בחברה המזהירים הצהרה כזו, גילינו לרווח החשבון המבקר של החברה ולדיקטוריון שלה, בהתבסס על הערכתנו העדכנית ביותר
 - (1) את כל הליקויים המשמעותיים והחולשות המהותיות בקביעתה או בהפעלה של בקרה פנימית על דיווח כספי העולמים, באופן סביר, להשפיע לרעה על יכולת החברה לרשום, לעבוד, לסכם ולדוח מידע כספי;
 - (2) כל תרמית, בין מהותית ובין שאינה מהותית, שמעורבים בה מנהלים או עובדים אחרים בעלי תפקיד משמעותי בקרה הפנימית על דיווח כספי של החברה.

אין באמור לעיל כדי לגרוע מאחריות או מאחריות כל אדם אחר, על פי כל דין.

נאווה ישראלים נזומה טלקומינט

מנדי זלצמן
מנהל כללי

31 במאי 2022
תאריך

חברת נמל חיפה בע"מ

דוחות כספיים ביןימים ליום 31 במרץ 2022 (בלתי מבוקרים)

הצהרת מנהלים

בהתאם לתקנות החברות הממשלתיות (דו"ח נוסף בדבר הפעולות שננקטו והמצגים שניתנו להבטחת וכוננות הדוחות הכספיים ודוח הדירקטוריון), התשס"ו-2005 אני, שירלי הלמן הרוש, מצהירה כי:

1. בבחנתי את הדוחות הכספיים ודוח הדירקטוריון של חברת נמל חיפה בע"מ (להלן – החברה) לרבעון הראשון של שנת 2022 (להלן – הדוחות).
2. בהתאם לידעתי ולאחר שבחןתי את הדוחות, הדוחות אינם כוללים מצג לא נכון של עובדה מהותית ולא חסר בהם מצג של עובדה מהותית הנוכח כדי שהמצגים שניתנו, לאור הנסיבות שבهن ניתנו אוטם מצגים, לא יהיו מטעים בהתייחס לתקופה המכוסה בדוחות.
3. בהתאם לידעתי ולאחר שבחןתי את הדוחות, הדוחות הכספיים ומידע כספי אחר הכלול בדוח הדירקטוריון משקפים באופן נאות, מכל הבדיקות המהותיות, את המצב הכספי, תוצאות הפעולות, השינויים בהון העצמי ותזרימי המזומנים של החברה לימים ולתקופות המוצגים בדוחות.
4. אני, לצד אחרים בחברה המצהירים הצהרה כזו, אחראי לקביעתם ולהתקיימות בחברה של בקרות ונוהלים לצורך גילוי הנדרש בדוחות. בהתאם לכך קבענו בקרות ונוהלים כאמור, או גרמונו לקביעתם תחת פיקוחנו של בקרות ונוהלים כאמור, המיעדים להבטיח שמידע מהותי המתיחס לחברה, מובא לידיутנו על ידי אחרים בחברה, בפרט במהלך תקופת ההכנה של הדוחות.
5. אני ואחרים בחברה המצהירים הצהרה כזו, גילינו לרואה החשבון המבקר של החברה ולדיקטוריון שלה, בהתבסס על הערכתנו העדכנית ביותר
 - (1) את כל הליקויים המשמעותיים והחולשות מהותיות בקביעתה או בהפעלה של בקרה פנימית על דיווח כספי העולמים, באופן סביר, להשפיע לרעה על יכולת החברה לרשום, לעבוד, לסקם ולדוח מידע כספי;
 - (2) כל תרמית, בין מהותית ובין שאינה מהותית, שמעורבים בה מנהלים או עובדים אחרים בעלי תפקיד משמעות בקרה הפנימית על דיווח כספי של החברה.

אין באמור לעיל כדי לגרוע מאחריות או מאחריות כל אדם אחר, על פי כל דין.

 Shirly Lelman Herson
 סמנכ"לית כספים וכלכלה

31 במאי 2022
תאריך

חברת נמל חיפה בע"מ
דוחות כספיים ביןימים ליום 31 במרץ 2022
(בלתי מבוקרים)

דוחות על המצב הכספי

ליום 31 בדצמבר 2021		ליום 31 במרץ 2021 2022	
אלפי ש"ח (מבוקר)	אלפי ש"ח (בלתי מבוקר)	אלפי ש"ח (בלתי מבוקר)	אלפי ש"ח (בלתי מבוקר)
139,555	158,119	154,221	مزומנים ושווי מזומנים
-	101	-	مزומנים מוגבלים בשימוש
47,143	55,000	47,143	שווי מזומנים מוגבלים בשימוש - קופה ייעודית
1,172,749	* 1,010,163	1,161,325	השיקעות בזמן קצר
-	128	-	מסים שוטפים לקבלת
42,955	65,759	65,689	לקוחות, נטו
82,462	43,550	58,535	חייבים ויתרות חובה
567	443	592	מלאי דלקים ושמנים
-	43	-	נכסים לא שוטפים המוחזקים למכירה
1,485,431	1,333,306	1,487,505	

נכסים שוטפים:

139,555	158,119	154,221	مزומנים ושווי מזומנים
-	101	-	مزומנים מוגבלים בשימוש
47,143	55,000	47,143	שווי מזומנים מוגבלים בשימוש - קופה ייעודית
1,172,749	* 1,010,163	1,161,325	השיקעות בזמן קצר
-	128	-	מסים שוטפים לקבלת
42,955	65,759	65,689	לקוחות, נטו
82,462	43,550	58,535	חייבים ויתרות חובה
567	443	592	מלאי דלקים ושמנים
-	43	-	נכסים לא שוטפים המוחזקים למכירה
1,485,431	1,333,306	1,487,505	

נכסים לא שוטפים:

33,184	33,135	32,903	יתרת חובה בזמן ארוך - קופה לעזרה הדידית
-	131	-	יתרת חובה בזמן ארוך - מסים לקבלת
998,346	987,307	999,593	רכוש קבוע, נטו
18,790	18,569	18,166	נכסים בלתי מוחשיים, נטו
418,848	428,593	415,213	נכסים זכויות שימוש
565,287	* 557,661	522,450	נכסים בשל הטבות לעובדים
45,173	44,341	37,042	מסים נדחים
2,079,628	2,069,737	2,025,367	
3,565,059	3,403,043	3,512,872	

* מילון חדש

הביקורת המצורפת מהווים חלק בלתי נפרד מהדוחות הכספיים.

חברת נמל חיפה בע"מ
דוחות כספיים ביןימים ליום 31 במרץ 2022
(בלתי מבוקרים)

דוחות על המצב הכספי

ליום 31 בדצמבר 2021	ליום 31 במרץ	
	2021	2022
	אלפי ש"ח	אלפי ש"ח
	(בלתי מבוקר)	(בלתי מבוקר)
104,256	** 181,181	63,176
23,749	15,972	59,035
86,806	63,682	96,802
46,390	47,463	53,696
4,801	-	5,269
2,428	* 2,089	2,355
268,430	310,387	280,333

התchia'biooth שותפות:

ספקים ונותני שירותים:

חברת נמלי ישראל בע"מ בגין דמי שימוש
אחרים
עובדים ומוסדות בגין שכר ונלוות
זכאים ויתרות זכות
מסים שותפים לשלם
חלות שותפת של התchia'biooth בגין חכירה

התchia'biooth לא שותפות:

התchia'biooth בשל הטבות לעובדים
התchia'biooth חכירה
מסים נדחים

679,219	680,550	607,595
260,290	* 261,803	259,574
120,732	116,428	121,662
1,060,241	1,058,781	988,831

הון המיחס לבני מניות החברה:

1	1	1
1,248,354	** 1,044,667	1,255,801
988,033	989,207	987,906
2,236,388	2,033,875	2,243,708
3,565,059	3,403,043	3,512,872

* מין חדש

** הציג מחדש (ראה ביאור 2(ד))

שיורי הלמן הרוש
סמנכ"לית כספים וכלכלה

מנדי זלצמן
מנהל כללי

אשלארמווני
יו"ר הדירקטוריון

תאריך אישור הדוחות: 31 במאי, 2022.

הביאורים המצורפים מהווים חלק בלתי נפרד מהדוחות הכספיים.

חברת נמל חיפה בע"מ
דוחות כספיים ביןימים ליום 31 במרץ 2022
(בלתי מבוקרים)

דוחות על הרווח הכללי

לשנה שסתמייה ביום 31 בדצמבר 2021		لتקופה של שלושה חודשים שסתמייה ביום 31 במרץ 2021 2022		ביאור	
		אלפי ש"ח	אלפי ש"ח		
		(בלתי מבוקר)	(בלתי מבוקר)		
845,443		206,468	219,173		<u>הכנסות</u>
* (576,273)		** , * (135,788)	(151,500)	'7	<u>הוצאות הכנסות, נטו</u>
269,170		70,680	67,673		<u>רווח גולמי</u>
* (96,819) 363 57 (29,733)		* (23,952) (1,798) - (1,060)	(23,590) (21,800) - 31,025	7א' 6	הוצאות הנהלה וככליות הכנסות (הוצאות) אחרות, נטו רווח מתאמת ערך נכסים מוחזקים למכירה ישום תכנית רפורמה- פרישה מוקדמת רווח תעופולי
143,038		43,870	53,308		
146,894 (9,096)		25,963 (1,571)	23 (50,524)		הכנסות מימון הוצאות מימון
137,798		24,392	(50,501)		
280,836		68,262	2,807		<u>רווח לפני מסים על ההכנסה</u>
(9,592)		(765)	(6,353)		הוצאות מסים על הכנסה
271,244		67,497	(3,546)		<u>רווח (הפסד) נקי</u>
1,720		1,780	10,993		רווח אקטוארי, נטו ממיס
272,964		69,277	7,447		<u>רווח כולל</u>
271,244		67,497	(3,546)		רווח (הפסד) נקי בסיסי למניה בת 1 ש"ח (вш"ח)
1,000		1,000	1,000		מספר המניות המשוקל ששימשו בחישוב הרווח הבסיסי למניה

* מילן מחדש

** הצגה מחדש (ראה ביאור 2(ד))

הביאורים המצורפים מהווים חלק בלתי נפרד מהדוחות הכספיים.

חברת נמל חיפה בע"מ
דוחות כספיים ביןימים ליום 31 במרץ 2022
(בלתי מבוקרים)

דוחות על השינויים בהן

**لتוקופה של שלושה חודשים שהסתיימה ביום
31 במרץ 2022 (בלתי מבוקר)**

סה"כ ההון	יתרת רווח העצמי	קרן הון	הון המניות	אלפי ש"ח	
2,236,388	1,248,354	988,033	1		<u>יתרה ליום 1 בינואר 2022</u>
(127)	-	(127)	-		הוצאות הנפקה
(3,546)	(3,546)	-	-		רווח (הפסד) נקי
10,993	10,993	-	-		רווח כולל אחר מרוחחים אקטואריים, נטו מס
<u>7,320</u>	<u>7,447</u>	<u>(127)</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>רווח כולל</u>
<u>2,243,708</u>	<u>1,255,801</u>	<u>987,906</u>	<u>1</u>		<u>יתרה ליום 31 במרץ 2022</u>

**لتוקופה של שלושה חודשים שהסתיימה ביום
31 במרץ 2021 (בלתי מבוקר)**

סה"כ ההון	יתרת רווח העצמי	קרן הון	הון המניות	אלפי ש"ח	
1,964,598	975,390	989,207	1		<u>יתרה ליום 1 בינואר 2021</u>
* 67,497	* 67,497	-	-		רווח נקי
1,780	1,780	-	-		רווח כולל אחר מרוחחים אקטואריים, נטו מס
<u>69,277</u>	<u>69,277</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>רווח כולל</u>
<u>2,033,875</u>	<u>1,044,667</u>	<u>989,207</u>	<u>1</u>		<u>יתרה ליום 31 במרץ 2021</u>

* הצגה מחדש (ראה ביאור 2(ד))

לשנה שהסתיימה ביום 31 בדצמבר 2021 (מבוקר)

סה"כ ההון	יתרת רווח העצמי	קרן הון	הון המניות	אלפי ש"ח	
1,964,598	975,390	989,207	1		<u>יתרה ליום 1 בינואר 2021</u>
(1,174)	-	(1,174)	-		הוצאות הנפקה
271,244	271,244	-	-		רווח נקי
1,720	1,720	-	-		רווח כולל אחר מרוחחים אקטואריים, נטו מס
<u>271,790</u>	<u>272,964</u>	<u>(1,174)</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>רווח כולל</u>
<u>2,236,388</u>	<u>1,248,354</u>	<u>988,033</u>	<u>1</u>		<u>יתרה ליום 31 בדצמבר 2021</u>

הביאורים המצורפים מהווים חלק בלתי נפרד מהדווחות הכספיים.

חברת נמל חיפה בע"מ
דוחות כספיים ביןימים ליום 31 במרץ 2022
(בלתי מבוקרים)

דוחות על תזרימי המזומנים

לשנה שהסתירה ביום 31 בדצמבר 2021 אלפי ש"ח (מבוקר)	لتקופה של שלושה חודשים שהסתירה ביום 31 במרץ 2021 2022 אלפי ש"ח (בלתי מבוקר) (בלתי מבוקר)	
271,244	* 67,497	(3,546)

תזרימי מזומנים מפעילות שוטפת:
רווח (הפסד) נקי

התאמות הדורשות כדי להציג את תזרימי המזומנים מפעילות שוטפת:

התאמות לסטיפוי הרוח הכלול:

פחית והפחחות
הכנסות מימון, נטו
שערוך נכסים בשל הטעבות לעובדים
הוצאות מימון בגין חכירה ממונעת רציפים
רווח הון ממכירת מצאי מסוף כימיקלים
הפסד ממושך וגריעת רכוש קבוע
הפסד (רווח) מירידת ערך נכסים מוחזקים לממכר
הוצאות מסים על הכנסתה

72,280	18,520	16,875
(61,866)	(21,041)	(12,426)
(9,402)	(2,546)	20,294
3,524	869	902
-	-	(1,085)
1,179	116	113
(57)	-	-
9,592	765	6,353
15,250	(3,317)	31,026

שינויים בסעיפים נכסים והתchia"בוויות:

ירידה (עליה) בלבד, נטו
ירידה (עליה) בחיבורים ו יתרות חובות
ירידה (עליה) במלאי דלקים ושמנים
ירידה בהוצאות מראש בגין חכירה תפעולית
הפסד (רווח) משינוי בערכם של נכסים פיננסיים בשווי הוגן
הפסד (רווח) מפרעון מוקדם של התchia"בוות בגין זכויות שימוש
עליה (ירידה) בתchia"בוות לספקים ולנותני שירותים אחרים
ירידה בתchia"בוות לחברה נמל ישראל בגין דמי שימוש זמן
קצר
עליה בעובדים ומוסדות בגין שכר ונלוות
עליה בזכאים ו יתרות זכות
שינויי ביתרת הטעבות לעובדים, נטו

5,977	(16,827)	(22,734)
(55,306)	(7,411)	25,012
108	232	(25)
5,058	1,264	1,264
(70,177)	(1,676)	41,436
6	(1)	(1)
(6,103)	(13,880)	35,286
(79,453)	* (2,528)	(41,080)
32,822	9,698	9,996
546	1,619	7,306
54,814	(12,789)	(50,816)
(111,708)	(42,299)	5,644

מזומנים ששולמו ושהתקבלו במהלך התקופה עובן:

ריבית שהתקבלה
ריבית ששולמה
מסים ששולמו
מסים שהתקבלו
סה"כ מזומנים שהתקבלו

67,331	21,743	12,972
(5,465)	(702)	(546)
(430)	(151)	(110)
1	1	2
61,437	20,891	12,318
236,223	42,772	45,442

מזומנים נטו שנבעו מפעילות שוטפת

* הצגה מחדש (ראה ביאור 2(ד))

הביאורים המצורפים מהווים חלק בלתי נפרד מהדווחות הכספיים.

לשנה שהסתiyaמה ביום 31 בדצמבר 2021			لتקופה של שלושה חודשים שהסתiyaמה ביום 31 במרץ 2021
אלפי ש"ח	אלפי ש"ח	2022	
(בלתי מבוקר)	(בלתי מבוקר)		(מבוקר)

תזרימי מזומנים מפעילות השקעה:

8,983	-	-	
292	108	18	
(75,222)	(16,075)	(16,040)	
(2,642)	331	(255)	
(702,080)	(200,705)	(80,554)	
409,000	74,320	66,555	
101	-	-	
10,502	-	-	
-	(187)	-	
(80)	(30)	281	
(351,146)	(142,238)	(29,995)	

תמורה מכירת מחלקת ים
תמורה ממימוש רכוש קבוע
רכישת רכוש קבוע
רכישת נכסים בלתי מוחשיים
רכישת נכסים פיננסיים
תמורה ממימוש נכסים פיננסיים
שינוי בפיקדונות מוגבלים בשימוש
שחרור פיקדון למזומנים ושווי מזומנים
ידול בפיקדונות בתאגידים בנקאים
שינוי ביתרת חובה לזמן ארוך – קופת לעזרה הדידית
מזומנים נטו ששימשו לפעילות השקעה

(2,525)	(592)	(654)	
(1,174)	-	(127)	
(3,699)	(592)	(781)	

תזרימי מזומנים מפעילות מימון:

(118,622)	(100,058)	14,666	
258,177	258,177	139,555	
139,555	158,119	154,221	

עלייה (ירידה) במזומנים ושווי מזומנים

יתרת מזומנים ושווי מזומנים לתחילת התקופה

יתרת מזומנים ושווי מזומנים לסוף התקופה

הביאורים המצורפים מהווים חלק בלתי נפרד מהדוחות הכספיים.

חברת נמל חיפה בע"מ

דווחות כספיים ביןימים ליום 31 במרץ 2022 (בלתי מבוקרים)

בhaiorim LDowhot haCspim

1. כללי

- א. חברת נמל חיפה בע"מ (להלן - החברה) הינה חברת ממשלתייה, בהתאם לחוק החברות הממשלתיות התשל"ה-1975.
- ב. החברה נוסדה ביום 21 ביולי 2004 והחלła בפעילותה העסקית ביום 17 בפברואר 2005. החברה פועלת על פי הוראות חוק רשות הספנות והנמלים, התשס"ד-2004 (להלן - החוק) מיום 20 ביולי 2004 והחלła בפעילותה העסקית ביום 17 בפברואר 2005.
- ג. בהתאם להוראות החוק, שתחילה ביום 17 בפברואר 2005 (להלן - יום התחיליה), בוטלה רשות הנמלים ובמקומה הווקמה רשות הספנות והנמלים במשרד התחבורה שתפקידה לפקח על הספנות והנמלים, פיתוחם, קידומם והסדרת פעילותם. בסימון, לאחר חקיקת החוק הוקמו ארבע חברות: חברת נמל חיפה בע"מ, חברת נמל אשדוד בע"מ וחברת נמל אילית בע"מ (להלן: "חברות נמל"), וחברת נמלי ישראל פיתוח ונכסים בע"מ (להלן - "חני"), כולן החלו בפעולות מלאה של ממשלה ישראל כשבמהלך שנת 2013 הופרטה חברת נמל אילית בע"מ.
- ד. בהתאם לתקנות החברות הממשלתיות (דווח נוסף בדבר הפעולות שננקטו והמצגים שנתרנו להבטחת וכוננות הדוחות הכספיים ודוחות הדירקטוריון), התשס"ו - 2005 נכללו בדוחות אלו הצהרות מנהלים. באשר להצהרות המנהלים האמורים, "הברורות והנהלים הקיימים בחברה והמיועדים להבטיח שמיידע מהותי המתיחס לחברת, מובא לידיות החותמים על ההצהרות הנכללות בדוחות אלה", מוסדרים בנוהלי החברה ונוהגיה באמצעות: נהלים בדבר זכויות החתימה על התcheinיות בשל החברה, הלכי אישור עסקאות, בדוק חשבונות ואישורם, נוהגים הקיימים בחברה ביחס לנושאי משרה בכירים על עניינים מהותיים ביחס לדוחות הכספיים בגיןיהם של החברה במהלך הכנסתם והתיעצות עם נושא משרה בכירים בעניינים אלה. כמו כן, בחברה קיימים תהליכי קביעת בריאות ונוהלים בהיקף אשר מתאים לגודל החברה, היקף פעילותה ומאפייניהם אחרים שלה, לרבות קליטת מערכת ניהול ליישום מערכ בקרה פנימית הנוגע לדיווח הכספי (sox).

2. עיקרי המדיניות החשבונאית

א. כללי

דווחות כספיים בגיןים אלה נערכו בתוכנית מתומצתת ליום 31 במרץ 2022 ולתקופה של שלושה חודשים שהסתיים באותו תאריך (להלן: "דווחות כספיים בגיןים"). יש לעניין בדוחות אלה בהקשר לדוחות הכספיים השנתיים של החברה ליום 31 בדצמבר 2021 ולשנה שהסתיים באותה תקופה ולbijוריהם אשר נלווה אליהם (להלן: "הדוחות השנתיים").

דווחות כספיים בגיןים אלה, ערוכים בהתאם לכללים חשבונאים מקובלים לעריכת דוחות כספיים לתקופות בגיןים כפי שנקבעו בתקן חשבונות בינלאומי IAS34.

עיקרי המדיניות החשבונאית אשר יושמו בעריכת הדוחות הכספיים בגיןים זהים לאלה אשר יושמו בעריכת הדוחות הכספיים השנתיים האחרונים (ראה גם סעיף ג' להלן).

הbijorim המצורפים מהווים חלק בלתי נפרד מהדווחות הכספיים.

חברת נמל חיפה בע"מ
דווחות כספיים ביןימים ליום 31 במרץ 2022
(בלתי מבוקרים)

בhai/orim לדוחות הכספיים

2. **עיקרי המדיניות החשבונאית (המשך)**

ב. **שער החליפין ובסיס הצמדה**

יתרונות שלל פי הסדרי ההצמדה לגביון המدد הקובע הוא המدد "הידוע" נכללו על בסיס המدد הידוע לתאריך הדוחות. יתרונות הצמודות למطبع חוץ - נכללו בדוחות הכספיים לפי שער החליפין היציגים לתאריך הדוחות.

להלן נתוני השינוי (באחוזים) של ממד המחירים לצרכן ושער החליפין של מطبع חוץ:

א. ירונם	долר ארה"ב	ממד המחירים לצרכן *	שלושת החודשים שהסתiyaמו ביום 31 במרץ 2022
0.1	2.1	1.5	שלשה שנות החודשים שהסתiyaמו ביום 31 בדצמבר 2021
(10.07)	(3.42)	2.81	שלושת החודשים שהסתiyaמו ביום 31 במרץ 2021
(0.80)	3.7	0.8	

* ע"פ הממד בגין החודש שמשתאים בתאריך המזון לפי בסיס ממוצע של שנת 2020 = 100

ג. **מדיניות חשבונאית**

לא חל שינוי במדיניות החשבונאית של החברה.

ד. **הצגה מחדש**

החברה תיאמה, בדרך של הצגה מחדש, את דוחותיה הכספיים ליום 31 במרץ 2021, על מנת לשקף בהם שינויים כלהלן:

הקטנת הוצאות דמי השימוש בגין הגדלת חלקה של החברה בהכנסות חני'י בשטחים הלבנים, וזאת כחלק מיישום מודל דמי השימוש החדש, אשר נכנס לתוקפו ביום 01/01/2021.

להלן ריכוז השפעת השינויים:

בדוחות על המצב הכספי

כמפורט בעבר	כמפורט בעבר	הציג	כמפורט בדוחות	כמפורט בדוחות	כמפורט בדוחות
אלפי ש"ח	אלפי ש"ח	אלפי ש"ח	אלפי ש"ח	אלפי ש"ח	אלפי ש"ח
181,181	(9,422)	190,603	1,044,667	9,422	1,035,245

ליום 31 במרץ 2021

חברת נמל ישראל בע"מ בגין
דמי שימוש
יתרת רווח

hbai/orim המצורפים מהווים חלק בלתי נפרד מהדוחות הכספיים.

חברת נמל חיפה בע"מ
דוחות כספיים ביןימים ליום 31 במרץ 2022
(בלתי מבוקרים)

בhaiורים לדוחות הכספיים

.2. **עיקרי המדיניות החשבונאית (המשך)**

.ד. **הציג מחדש (המשך)**

להלן ריכוז השפעת השינויים (המשך):

בדוחות על הרוח הכלול:

כמפורט בדוחות כספיים אלו	הציג חדש	מיון חדש	כפי שדווח בעבר
אלפי ש"ח			

لتקופה של שלושה חודשים שהסתיימה ביום 31 במרץ, 2021

135,788	(9,422)	533	144,677
70,680	9,422	(533)	61,791
23,952	-	(533)	24,485
43,870	9,422	-	34,448
67,497	9,422	-	58,075
69,277	9,422	-	59,855
67,497	9,422	-	58,075

עלות הכנסות, נטו
רוח גלמי
הוצאות הנהלה וככלויות
רוח תפעולי
רוח נקי
רוח כולל
רוח נקי בסיסי למניה
בת 1 ש"ח (בש"ח)

בדוח על השינויים בהון:

סה"כ ההון	קרן הון	יתרת רוח	הון מנויות	הון עצמי
אלפי ש"ח				

ליום 31 במרץ 2021
כפי שדווח בעבר
הציג מחדש
כמפורט בדוחות הכספיים
אלו

2,024,453	1,035,245	989,207	1
9,422	9,422	-	-
2,033,875	1,044,667	989,207	1

.3. **התשתיות, התchiיביות תלויות, ערביות ושבודדים**

hbaiורים המצורפים מהווים חלק בלתי נפרד מהדוחות הכספיים.

חברת נמל חיפה בע"מ
דווחות כספיים ביןימים ליום 31 במרץ 2022
(בלתי מבוקרים)

בයוארים לדוחות הכספיים

.3. **התקשרות, התchieיביות תלויות, ערבות ושבודים (המשך)**

.4. **שווי הוגן של מכשירים פיננסיים**

.א. **שווי הוגן בהשוואה לערך בספרים**

הערך בספרים של נכסים פיננסיים והתחייבויות פיננסיות מסוימות, לרבות מזומנים ושווי מזומנים, לקוחות, חיבטים אחרים, ספקים וזכהים אחרים תואם לשווי ההוגן שלהם.

.ב. **היררכיה של שווי הוגן**

ליום 31 במרץ 2022

אלפי ש"ח	סה"כ	רמה 1	רמה 2	רמה 3	סה"כ
					נכסים פיננסיים שייעדו לשווי הוגן דרך רוח והפסד:
1,208,468	-	-	-	1,208,468	השקעהzeit קוצר
26,550	-	-	-	26,550	יעודה לחופשה
522,450	-	27,517	494,933		נכסים בשל הטבות לעובדים
1,757,468	_____	27,517	1,729,951		

hbיאורים המצורפים מהווים חלק בלתי נפרד מהדווחות הכספיים.

חברת נמל חיפה בע"מ
דווחות כספיים ביןימים ליום 31 במרץ 2022
(בלתי מבוקרים)

ביורים לדוחות הכספיים

5. **מידע בדבר מגזרים עסקיים**



הбиורים המצורפים מהווים חלק בלתי נפרד מהדווחות הכספיים.

חברת נמל חיפה בע"מ
דווחות כספיים ביןימים ליום 31 במרץ 2022
(בלתי מבוקרים)

ביאורים לדוחות הכספיים

5. **מידע בדבר מגזרים עסקיים** (המשך)



הביאורים המצורפים מהווים חלק בלתי נפרד מהדווחות הכספיים.

חברת נמל חיפה בע"מ
דווחות כספיים ביןימים ליום 31 במרץ 2022
(בלתי מבוקרים)

ביורים לדוחות הכספיים

5. **מידע בדבר מגורים עסקיים** (המשך)



הбиורים המצורפים מהווים חלק בלתי נפרד מהדווחות הכספיים.

חברת נמל חיפה בע"מ
דווחות כספיים ביןימים ליום 31 במרץ 2022
(בלתי מבוקרים)

ביאורים לדוחות הכספיים

5. **מידע בדבר מגזרים עסקיים (המשך)**



6. **ישום תוכנית רפורמה – פרישה מוקדמת**

במהלך התקופה 2022 רשמה החברה הכנסות מיישום תוכנית הפרישה בסך של כ – 31 מיליון ש"ח נטו, הנובעות בעיקר מרווח אקטוארי אחר בסך של כ – 37.6 מיליון ש"ח בשל שינוי בריבית ההיוון שהביאו לקיטוון בהתחייבות האקטואריות של החברה ובקיים הוצאות 'עלות שירות' שוטף של תוכנית הפרישה' והוצאות ריבית בסך של כ – 6.6 מיליון ש"ח.

פרישת העובדים בהתאם לתוכנית הפרישה מתנהלת סדרה. בגין כל העובדים שפרישתם אושרה אך טרם פרשו בפועל צפיה החברה לרשות הוצאות פרישה נוספת בשנים 2022-2024 בסך מצטבר של כ – 43.9 מיליון ש"ח.

hb. הביאורים המצורפים מהווים חלק בלתי נפרד מהדווחות הכספיים.

חברת נמל חיפה בע"מ
דווחות כספיים ביןימים ליום 31 במרץ 2022
(בלתי מבוקרים)

ביאורים לדוחות הכספיים

7. אירועים מהותיים במהלך תקופת הדוח

א. הסדר בנושא תמלוגים/דמי שימוש קבועים בגין שטחים לבנים

בהמשך כאמור בביואר 24(ב)(3)(א) לדוחות הכספיים השנתיים ליום 31 בדצמבר 2021, בחודש מרץ 2022, אישר דירקטוריון החברה את הצעת הפשרה של משרד האוצר, ולפק, במהלך תקופת הדוח, רשותה החברה לדוחות הכספיים, הוצאה נוספת נספה בסך של כ – 23 מיליון ש"ח. לאחר תקופת הדוח, שילמה החברה סכום של כ – 79 מיליון ש"ח, כאשר סכום של כ – 40 מיליון ש"ח שולם למשרד התחבורה וסכום של כ – 39 מיליון ש"ח שולם לחני. לאחר תאריך הדוח הכספי נמחקו התביעות המשפטיות ההדדיות בין חני לבין החברה בהקשר זה.

ב. העברת מסוף כימייקלים – בהמשך כאמור בביואר 28(י) ובוואר 29(א) לדוחות הכספיים השנתיים ליום 31 בדצמבר 2021, בחודש מרץ 2022, אישר דירקטוריון החברה שלושה הסכמים בקשר להעברת האחריות על מסוף הכימייקלים מהחברה לחני'י כדלהלן: הסכם קיבוצי להעברת עובדי המסוף בכפוף לאישור הממונה על השכר באוצר (נחתם בחודש אוגוסט 2021), תוספות להסכם המקሩין עם חני'י בדבר הארכה זמן של שירותי הנהול עד לסוף חודש פברואר 2022 של מסוף הכימייקלים שמעונייקה החברה לחני'י והסכם להעברת ניהול מסוף הכימייקלים הקובלע את התמורות שחני'י תשלם לחברת ואופן מתן "שירותים ארכוי הטווח" ע"י החברה לחני'י במסוף, וזאת החל מיום 01/03/2022. הסכמים אלה אושו במקביל, גם על ידי דירקטוריון חני'י. במהלך תקופת הדוח הועברו תשעת עובדי המסוף לאחריות חני'י.

ג. הסכם מקሩין מודל דמי שימוש – במהלך תקופת הדוח רשותה החברה כניסה (הקטנת הוצאות דמי שימוש) בסך של כ – 12.4 מיליון ש"ח בגין הפיצוי שתקבל החברה מחני'י בגין ביטול צו דמי השימוש וכינסה לתוךף של מודל דמי שימוש חדש. נכון ליום הדוח הינהה בסך של כ – 34.3 מיליון ש"ח מתוך סכום של עד 100 מיליון ש"ח לו זכאי החברה לפי ההסכם.

ד. טרמינל נסעים – במהלך תקופת הדוח, בעקבות בדיקה הנדסית שנעשתה בטרמינל נסעים, הוגבל השימוש בו לתקופה זמןית. לפיכך, נערכה החברה להקמת מסוף נסעים זמני בשיטה תפעולי סמן. ההוצאות בקשר להקמת הטרמינל נאמדת בסך של כ – 7 מיליון ש"ח אשר נרשמו כהפרשה בדוח הכספי. יצוין כי ההפרשה משקפת את אומדן העלות לשכירת הציוד התפעולי לכל השנה בעוד שההכנות מתחום פעילות זה החלו להתחווות ברבעון השני של השנה.

ה. תכנית מתאר ארצית 3/13/א והסכם עקרונות לניהול חזית הים העירונית

בהמשך כאמור בביואר 29(ב) לדוחות הכספיים השנתיים ליום 31 בדצמבר 2021, במהלך שנת 2021 ובמשך תקופת הדוח התנהל מ"מ, בהובלת רשות החברות הממשלתיות, בין החברה לבין חני'י, רשות מקሩין ישראל ועיריית חיפה באשר לחתימת הסכם מפורט אשר יסדיר את היבטי הפתיחה של פרויקט חזית הים העירונית, לרבות מגרש המגורים (תא שטח 607 על פי התכנון), זאת בהתאם להסכם העקרונות ("הסכם המרובה").

לאחר תאריך הדוח הכספי דירקטוריון החברה את הסכם המגורים בין החברה, חני'י ורמ"י, על פיו שטח של כ – 50 دونמים בתחום חזית הים יגרע (זאת בנוסף לתא שטח 607) ויישמש לתכנון עתידי למגורים, ובתמורה לగראעת שטח זה תקבל החברה שטח חליפי שווה ערך אשר יוסכם בין הצדדים. כמו כן, לטובת העתקת פעילות נמלית משטח פרויקט חזית הים התחיה רמ"י להעביר לחברה סכום של 150 מיליון ש"ח בכפוף להוראות ההסכם. לאחר תאריך הדוח הכספי אישר ונחתם ההסכם על ידי הצדדים.

נכון למועד אישור הדוח הכספי, ההסכם המרובה בין החברה, חני'י, רמ"י ועיריית חיפה, אישר ונחתם על ידי הצדדים, למעט על ידי עיריית חיפה. כמו כן, ההסכם בין החברה לבין העירייה להקמת המנהלת המשותפת לניהול חזית הים טרם אושר.

חברת נמל חיפה בע"מ
דווחות כספיים ביןימים ליום 31 במרץ 2022
(בלתי מבוקרים)

ביאורים לדוחות הכספיים

7. אירועים מהותיים במהלך תקופת הדוח (המשך)

ו. בחודש פברואר 2022 החלה לחימה בזירה אירופית בין רוסיה לבין אוקראינה אשר גרמה לתנודות חמורות בשוקי ההון בארץ ובעולם. כתוצאה לכך, במהלך תקופת הדוח רשות החברה הפסדים בסך של כ - 48.7 מיליון ש"ח כתוצאה המשמשים לפעולות שוטפת ולמיון תנאי הפרישה של העובדים הזכאים. נכון ליום אישור הדוחות הכספיים רשות החברה שערוך נוספים בסך של כ - 60.9 מיליון ש"ח אשר יירשם בדוח לרבעון השני לשנת 2022.

ז. "יעוד רוחחים" – במהלך תקופת הדוח החליט דירקטוריון החברה שלא לחלק דיבידנד וליעיד את כל הרוחחים הצפויים להשקעות עתידיות בהתאם לתוכנית האסטרטגית הרוב שנתי, וזאת לאור ההשקעות התייעלות ובצד, תוכניות התיעילות ופרישה נוספות, שיבוצעו בשנים הבאות חלק מההיערכות החברה לתחרות.

ח. בחודש מרץ 2022 אישר דירקטוריון החברה את הסכם להעברת נכסים של החברה המשמשים לפעלויות נמלית, בתום תקופת ההסכם, לידי המדינה אוידי מי שהמדינה תורה לחברת. הסכם זה הנו חלק ממכלול הסכמי המכר בקשר להפרטה החברה.

ט. במהלך תקופת הדוח, בשל מגמות שונות בספנות ובצריכה העולמית עקב משבר הקורונה שפוקד את העולם, נוצרו עומסים יוצאי דופן בנמלי הארץ והעולם. על מנת לעמוד בצריכים התפעוליים של החברה ושל המשק הישראלי החליטה החברה להציג לפעלויות שני עוגרני גשר הממוקמים ברכיף המערבי, אשר החברה עקרה את הפחתתם בשל לוח הזמנים המועשי של פינוי מעורב הנמל.

י. קליות עובדים תפעול זמינים במהלך תקופת הדוח, בשל מגמות שונות בספנות ובצריכה העולמית עקב משבר הקורונה שפוקד את העולם, נוצרו עומסים יוצאי דופן בנמלי הארץ. על מנת לעמוד בצריכים התפעוליים של החברה ושל המשק הישראלי חתמה החברה, בחודש يولי 2021 על הסכם קיבוצי מיוחד לקליטה של עד 40 עובדי תפעול, לתגובה המערך התפעולי של החברה וזאת במתכונת העסקה זמנית ומוגדרת כפי שנקבע בהסכם. עובדים אלה הועסקו בסטטוס: "עובד ארעי בהתאם להסכם הקיבוציים ולתנאי העבודה החלים על כלל העובדים במקצועות אלה בסקטורים ציוד מכני וסורור". בהתאם להוראות ההסכם, העסקתם של עובדים אלה בחברה תהייה עד ליום 31/12/2021, ללא אפשרות להארכת העסקתם, תהא אשר תאה הסיבה לכך. החברה רשאית להפסיק את העסקתם של עובדים אלה, כולם, או חלקם, לפני המועד האמור והכל בהתאם לצרכי העבודה התפעולית בחברה. במהלך תקופת הדוח אישר דירקטוריון החברה מועד העסקת עובדים אלה עד ליום 30/06/2022.

החברה הגיעה להסכם עם הסתרדות העובדים החדשן לקליטה של 50 עובדים תפעול נוספים. במהלך תקופת הדוח אישר הדירקטוריון הסכם לקליטה של 20 עובדים נוספים והעסקתם עד ליום 30/09/2022. לאחר תאריך הדוח הכספי קיבוצי אושרה קליטה של 30 עובדים נוספים להעסקתם עד ליום 31/12/2022 ונחתם הסכם קיבוצי. סה"כ אושרה קליטה של עד 90 עובדים תפעול זמינים. החברה רשאית להפסיק את העסקת עובדים אלה, כולם, או חלקם, לפני המועד האמור והכל בהתאם לצרכי העבודה התפעולית בחברה.

חברת נמל חיפה בע"מ
דווחות כספיים ביןימים ליום 31 במרץ 2022
(בלתי מבוקרים)

בයורים לדוחות הכספיים

8. אירועים מהותיים לאחר תקופת הדוח

א. חלוקת בונוסים לעובדים - כאמור בביורו 28(ד) לדוחות הכספיים השנתיים ליום 31 בדצמבר 2021, בחודש אפריל 2022 שולמה הפעם הראשונה של הבonus שתוכנן לשנת 2021.

ב. בהמשך כאמור בביורו 24(א)(2) לדוחות הכספיים השנתיים ליום 31 בדצמבר 2021, לאחר תקופת הדוח, הודיע ספק העורנים של החברה כי נמצא בהליכי חделות פירעון במדינת התהאגדות, גרמניה. לספק מונה מנהל מפעלי מטעם הרשוות בגרמניה. יצוין כי הספק אחראי לאספקת עוגורנים וכן לתמיכה שוטפת בעוגרני גשר וחוף של החברה. בשלב זה, לאחר סדרת דיוונים שהתקיימו עם הספק והמנהל המלווה, מעריכה החברה כי לא צפואה פגיעה בהשלמת פרויקטי הרכש שבתפקיד ו/או פגיעה באספקת חלקי חילוף שוטפים לעוגרנים הפעילים.

ג. שומת ארנונה – במהלך תקופת הדוח, התקבלה החברה שומת ארנונה מוגדלת עבור שטחים תפעוליים בקיישן מזורה. סכום החיוב הנזק – 7.8 מיליון ש"ח לשנה לעומת – 1.3 מיליון ש"ח לשנה, בהם חוויבת החברה על פי הסכם שנחתם עם עיריית חיפה. לאחר תאריך הדוח הכספי הגישה החברה השגה על החיוב המוגדל אשר נדחתה על ידי העירייה. החברה, באמצעות יועצת המשפטים, נערכת להגיש ערד כנגד החלטת העירייה. בשלב זה לא ניתן להעריך את סיכויי הערד ולפיכך לא רשותה החברה הפרשה כלשהי בדוחות הכספיים בגין השומה המוגדלת כאמור.

ד. נכון למועד אישור הדוחות הכספיים, המכרז למכירת מנויות המדינה (100%) לרוכש אסטרטגי בשילוב עם גישת הון לחברת הקצאת מנויות החברה לרוכש, עדין מתנהל. על פי הودעה שקיבלה החברה, ביום 19/05/2022 הוגש ההצעה הכספיות לרכישת מנויות המדינה על ידי חמישה משתתפים בהליך המכר. טרם נבחרה הקבוצה אשר זכתה במכרז. כתוב ההסכמה המעודכן אשר יכנס לתוקף רק בכפוף להשלמת הליך ההפרטה טרם נחתם ע"י שר האוצר.

ה. בהמשך כאמור בביורו 24(ב)(2)(ב) לדוחות הכספיים השנתיים ליום 31/12/2021, לאחר תאריך הדוח הכספי אישרה רשות המshallתיות מトווה מענקים גם לעובדים בחזווים אישיים במקרה של סיום העסקה בקשר עם הפרטת החברה. כמו כן, מתגבש הסדר פרישה לי"ר הדירקטוריון ולמנכ"ל החברה אשר טרם אושר סופית. סך עלות ההסדרים הנ"ל לרבות הסדר מענקים לחבריו הנהלה הבכירה, אשר כבר אושר על ידי דירקטוריון החברה ורשות החברות המשלתיות, עשויה להסתכם לכ – 8.5 מיליון ש"ח. יובהר כי לא בוצעה הפרשה בספרי החברה בגין עלות זו.

ו. בהמשך כאמור בביורו 24(ב)(3) לדוחות הכספיים השנתיים ליום 31/12/2021, לאחר תאריך הדוח הכספי דחה בית המשפט העליון את העורר שהוגש על החלטות בית המשפט המחויז לדוחות את הבקשה לتبיעה ייצוגית.