



גאווה ישראלית, עוצמה עולמית

חברת נמל חיפה בע"מ דוחות כספיים ביניים (בלתי מבוקרים)

ליום 31 במרץ 2022

מאי 2022

תוכן עניינים
חברת נמל חיפה בע"מ

ע מ ד

2-3 דוח סקירה של רואה החשבון המבקר

4-6 הצהרות מנהלים

הדוחות הכספיים ביניים:

7-8 דוחות על המצב הכספי

9 דוחות על הרווח הכולל

10 דוחות על השינויים בהון

11-12 דוחות על תזרימי המזומנים

13-23 ביאורים לדוחות הכספיים

גאווה ישראלית, 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), הכולל את הדוח התמציתי על המצב הכספי ליום 31 במרץ 2022 ואת הדוחות התמציתיים על הרווח הכולל, השינויים בהון ותזרימי המזומנים, לתקופה של שלושה חודשים שהסתיימה באותו תאריך. הדירקטוריון והנהלה אחראים לעריכה ולהצגה נאותה של מידע כספי לתקופת ביניים זו בהתאם לתקן חשבונאות בינלאומי IAS 34 "דיווח כספי לתקופות ביניים". אחריותנו היא להביע מסקנה על מידע כספי לתקופת ביניים זו בהתבסס על סקירתנו.

היקף הסקירה

ערכנו את סקירתנו בהתאם לתקן סקירה (ישראל) 2410 של לשכת רואי חשבון בישראל - "סקירה של מידע כספי לתקופות ביניים הנערכת על ידי רואה החשבון המבקר של הישות". סקירה של מידע כספי לתקופות ביניים מורכבת מבירורים, בעיקר עם אנשים האחראים לעניינים הכספיים והחשבונאיים, ומיישום נהלי סקירה אנליטיים ואחרים. סקירה הינה מצומצמת בהיקפה במידה ניכרת מאשר ביקורת הנערכת בהתאם לתקני ביקורת מקובלים בישראל ולפיכך אינה מאפשרת לנו להשיג ביטחון שנידע לכל העניינים המשמעותיים שהיו יכולים להיות מזוהים בביקורת. בהתאם לכך, אין אנו מחוויים חוות דעת של ביקורת.

מסקנה

בהתבסס על סקירתנו, לא בא לתשומת ליבנו דבר הגורם לנו לסבור שהמידע הכספי הנ"ל אינו ערוך, מכל הבחינות המהותיות, 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 ולחוזרי רשות החברות הממשלתיות.

מבלי לסייג את מסקנתנו הנ"ל, אנו מפנים את תשומת הלב לנושאים המפורטים להלן:

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

ב. לאמור בבאור 24(ב)(3)(ה-ז) לדוחות הכספיים השנתיים ליום 31 בדצמבר 2021 לעניין תביעות ייצוגיות כדלהלן:

1. בדבר בקשה לאישור תובענה ייצוגית כנגד החברה ו-29 גופים נוספים הפועלים בחיפה בעניין דליפת ופליטת חומרים מזהמים שונים לאוויר וגרימת תחלואה עודפת. להערכת הנהלת החברה ובהסתמך על חוות דעת יועציה המשפטיים מדובר בשלב מקדמי ולא ניתן להעריך את הסיכון הקיים אם בכלל בגין דרישה זו ובהתאם לכך לא נכללה הפרשה בדוחות הכספיים של החברה.

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

ראשי: דרך בן גוריון 1, מגדל ב.ס.ר. 2, בני ברק 5120149, טל' 03-6155155, פקס' 03-6155150 www.lionorl.co.il E mail: master@lionorl.co.il
ירושלים: רחוב הרטום 7, הר חוצבים, ירושלים 9777507, טל' 02-6400600, פקס' 02-5000140 E mail: main@locpa.co.il
רחוב הרטום 8, הר חוצבים, ירושלים 9777507, טל' 077-2717600, פקס' 02-6537364 E mail: office@melocpa.co.il

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

2. בדבר התראה בטרם מסירת הודעת צד ג' שהתקבלה בחברה לאישור תובענה ייצוגית שהוגשה כנגד מספר חברות במפרץ חיפה שעניינה גרימת נזק מעודף תחלואה הנובע מפעילות מזהמת של אותן החברות.

3. בדבר בקשה לאישור תובענה ייצוגית נגד החברה ע"ס של כ – 1.1 מיליארד ש"ח בעניין הפרה לכאורה באופן מכוון את הוראות הדין הקובעות את חובתה של החברה לספק מספר צוותים מינימאלי לצורך פריקה וטעינה של כל אנייה שאיננה אניית הסכם (קרי – כל אנייה שאיננה עוגנת ב"רציף מסחרי"). לנוכח הפרת החובה האמורה, טוענת התובעת שנגרמו לה הוצאות עודפות שונות, בסכום המצטבר הנתבע, הנובעות מהמתנת היתר של כלי השיט ובהן: תשלום ביתר של דמי מינגש, עלות תפעול יומית עודפת בעגינה לצד הרציף ועלות דלק יומית נוספת. בהתאם להערכת יועציה המשפטיים של החברה, סיכויי התביעה נמוכים.

ג. לאמור בביאורים 1(יא) לדוחות הכספיים השנתיים ליום 31 בדצמבר 2021 בדבר הליך מכירת החברה ומנגנון התמורה שנקבע בו וכן לתיאור הסביבה התחרותית של החברה עם השלמת הקמת הנמלים החדשים

ד. לאמור בביאור 2(ד) לדוחות הכספיים ביניים ליום 31 במרץ 2022, בדבר הצגה מחדש של הדוחות הכספיים ביניים ליום 31 במרץ 2021, על מנת לשקף בהם למפרע את התיקון כאמור בביאור.

בבאור 2(ג) לדוחות הכספיים השנתיים ליום 31 בדצמבר 2021 נכלל מידע נוסף הנדרש בהתאם להוראות רשות החברות הממשלתיות (מכח סעיף 33 לחוק החברות הממשלתיות)

בכבוד רב,

ליאון, אורליצקי ושות'
רואי חשבון

31 במאי, 2022.

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

ראשי: דרך בן גוריון 1, מגדל ב.ס.ר. 2, בני ברק 5120149, טל' 03-6155155, פקס' 03-6155150 www.lionorl.co.il E mail: master@lionorl.co.il
ירושלים: רחוב הרטום 7, הר חוצבים, ירושלים 9777507, טל' 02-6400600, פקס' 02-5000140 E mail: main@locpa.co.il
רחוב הרטום 8, הר חוצבים, ירושלים 9777507, טל' 077-2717600, פקס' 02-6537364 E mail: office@melocpa.co.il

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

הצהרת מנהלים

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

1. בחנתי את הדוחות הכספיים ודוח הדירקטוריון של חברת נמל חיפה בע"מ (להלן – החברה) ברבעון הראשון של שנת 2022 (להלן – הדוחות).
 2. בהתאם לידיעתי ולאחר שבחנתי את הדוחות, הדוחות אינם כוללים מצג לא נכון של עובדה מהותית ולא חסר בהם מצג של עובדה מהותית הנחוץ כדי שהמצגים שניתנו, לאור הנסיבות שבהן ניתנו אותם מצגים, לא יהיו מטעים בהתייחס לתקופה המכוסה בדוחות.
 3. בהתאם לידיעתי ולאחר שבחנתי את הדוחות, הדוחות הכספיים ומידע כספי אחר הכלול בדוח הדירקטוריון משקפים באופן נאות, מכל הבחינות 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 ולהתקיימותם בחברה של בקורות ונהלים לצורך גילוי הנדרש בדוחות. בהתאם לכך קבענו בקורות ונהלים כאלה, או גרמנו לקביעתם תחת פיקוחנו של בקורות ונהלים כאלה, המיועדים להבטיח שמידע מהותי המתייחס לחברה, מובא לידיעתנו על ידי אחרים בחברה, בפרט במהלך תקופת ההכנה של הדוחות.
 5. אני ואחרים בחברה המצהירים הצהרה כזו, גילינו לרואה החשבון המבקר של החברה ולדירקטוריון שלה, בהתבסס על הערכתנו העדכנית ביותר
 - (1) את כל הליקויים המשמעותיים והחולשות המהותיות בקביעתה או בהפעלתה של בקרה פנימית על דיווח כספי העלולים, באופן סביר, להשפיע לרעה על יכולת החברה לרשום, לעבד, לסכם ולדווח מידע כספי;
 - (2) כל תרמית, בין מהותית ובין שאינה מהותית, שמעורבים בה מנהלים או עובדים אחרים בעלי תפקיד משמעותי בבקרה הפנימית על דיווח כספי של החברה.
- אין באמור לעיל כדי לגרוע מאחריותי או מאחריות כל אדם אחר, על פי כל דין.


אשל ארמוני
יו"ר הדירקטוריון

31 במאי 2022
תאריך

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

הצהרת מנהלים

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

1. בחנתי את הדוחות הכספיים ודוח הדירקטוריון של חברת נמל חיפה בע"מ (להלן – החברה) לרבעון הראשון של שנת 2022 (להלן – הדוחות).
2. בהתאם לידיעתי ולאחר שבחנתי את הדוחות, הדוחות אינם כוללים מצג לא נכון של עובדה מהותית ולא חסר בהם מצג של עובדה מהותית הנחוץ כדי שהמצגים שניתנו, לאור הנסיבות שבהן ניתנו אותם מצגים, לא יהיו מטעים בהתייחס לתקופה המכוסה בדוחות.
3. בהתאם לידיעתי ולאחר שבחנתי את הדוחות, הדוחות הכספיים ומידע כספי אחר הכלול בדוח הדירקטוריון משקפים באופן נאות, מכל הבחינות 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 ולהתקיימותם בחברה של בקורות ונהלים לצורך גילוי הנדרש בדוחות. בהתאם לכך קבענו בקורות ונהלים כאלה, או גרמנו לקביעתם תחת פיקוחנו של בקורות ונהלים כאלה, המיועדים להבטיח שמידע מהותי המתייחס לחברה, מובא לידיעתנו על ידי אחרים בחברה, בפרט במהלך תקופת ההכנה של הדוחות.
5. אני ואחרים בחברה המצהירים הצהרה כזו, גילינו לרואה החשבון המבקר של החברה ולדירקטוריון שלה, בהתבסס על הערכתנו העדכנית ביותר
(1) את כל הליקויים המשמעותיים והחולשות המהותיות בקביעתה או בהפעלתה של בקרה פנימית על דיווח כספי העלולים, באופן סביר, להשפיע לרעה על יכולת החברה לרשום, לעבד, לסכם ולדווח מידע כספי;
(2) כל תרמית, בין מהותית ובין שאינה מהותית, שמעורבים בה מנהלים או עובדים אחרים בעלי תפקיד משמעותי בבקרה הפנימית על דיווח כספי של החברה.
אין באמור לעיל כדי לגרוע מאחריותי או מאחריות כל אדם אחר, על פי כל דין.

נאוה ישראלית עוצמה עולמית



מנדי זלצמן
מנהל כללי

31 במאי 2022
תאריך

חברת נמל חיפה בע"מ

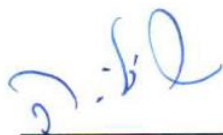
דוחות כספיים ביניים ליום 31 במרץ 2022

(בלתי מבוקרים)

הצהרת מנהלים

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

1. בחנתי את הדוחות הכספיים ודוח הדירקטוריון של חברת נמל חיפה בע"מ (להלן – החברה) לרבעון הראשון של שנת 2022 (להלן – הדוחות).
 2. בהתאם לידיעתי ולאחר שבחנתי את הדוחות, הדוחות אינם כוללים מצג לא נכון של עובדה מהותית ולא חסר בהם מצג של עובדה מהותית הנחוץ כדי שהמצגים שניתנו, לאור הנסיבות שבהן ניתנו אותם מצגים, לא יהיו מטעים בהתייחס לתקופה המכוסה בדוחות.
 3. בהתאם לידיעתי ולאחר שבחנתי את הדוחות, הדוחות הכספיים ומידע כספי אחר הכלול בדוח הדירקטוריון משקפים באופן נאות, מכל הבחינות 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 ולהתקיימותם בחברה של בקורות ונהלים לצורך גילוי הנדרש בדוחות. בהתאם לכך קבענו בקורות ונהלים כאלה, או גרמנו לקביעתם תחת פיקוחנו של בקורות ונהלים כאלה, המיועדים להבטיח שמידע מהותי המתייחס לחברה, מובא לידיעתנו על ידי אחרים בחברה, בפרט במהלך תקופת ההכנה של הדוחות.
 5. אני ואחרים בחברה המצהירים הצהרה כזו, גילינו לרואה החשבון המבקר של החברה ולדירקטוריון שלה, בהתבסס על הערכתנו העדכנית ביותר
 - (1) את כל הליקויים המשמעותיים והחולשות המהותיות בקביעתה או בהפעלתה של בקרה פנימית על דיווח כספי העלולים, באופן סביר, להשפיע לרעה על יכולת החברה לרשום, לעבד, לסכם ולדווח מידע כספי;
 - (2) כל תרמית, בין מהותית ובין שאינה מהותית, שמעורבים בה מנהלים או עובדים אחרים בעלי תפקיד משמעותי בבקרה הפנימית על דיווח כספי של החברה.
- אין באמור לעיל כדי לגרוע מאחריותי או מאחריות כל אדם אחר, על פי כל דין.



שירלי הלמן הרוש
סמנכ"לית כספים וכלכלה

31 במאי 2022
תאריך

חברת נמל חיפה בע"מ

דוחות כספיים ביניים ליום 31 במרץ 2022 (בלתי מבוקרים)

דוחות על המצב הכספי

ליום 31 בדצמבר	ליום 31 במרץ		
2021	2021	2022	
אלפי ש"ח	אלפי ש"ח		
(מבוקר)	(בלתי מבוקר)	(בלתי מבוקר)	
			<u>נכסים שוטפים:</u>
139,555	158,119	154,221	מזומנים ושווי מזומנים
-	101	-	מזומנים מוגבלים בשימוש
47,143	55,000	47,143	שווי מזומנים מוגבלים בשימוש- קופה ייעודית
1,172,749	* 1,010,163	1,161,325	השקעות לזמן קצר
-	128	-	מסים שוטפים לקבל
42,955	65,759	65,689	לקוחות, נטו
82,462	43,550	58,535	חייבים ויתרות חובה
567	443	592	מלאי דלקים ושמינים
-	43	-	נכסים לא שוטפים המוחזקים למכירה
<u>1,485,431</u>	<u>1,333,306</u>	<u>1,487,505</u>	
			<u>נכסים לא שוטפים:</u>
33,184	33,135	32,903	יתרת חובה לזמן ארוך-קופה לעזרה הדדית
-	131	-	יתרת חובה לזמן ארוך-מסים לקבל
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	נכסי זכויות שימוש
565,287	* 557,661	522,450	נכסים בשל הטבות לעובדים
45,173	44,341	37,042	מסים נדחים
<u>2,079,628</u>	<u>2,069,737</u>	<u>2,025,367</u>	
<u>3,565,059</u>	<u>3,403,043</u>	<u>3,512,872</u>	

* מיון מחדש

הביאורים המצורפים מהווים חלק בלתי נפרד מהדוחות הכספיים.

חברת נמל חיפה בע"מ

דוחות כספיים ביניים ליום 31 במרץ 2022 (בלתי מבוקרים)

דוחות על המצב הכספי

ליום 31 בדצמבר	ליום 31 במרץ	
2021	2021	2022
אלפי ש"ח	אלפי ש"ח	אלפי ש"ח
(מבוקר)	(בלתי מבוקר)	(בלתי מבוקר)

התחייבויות שוטפות:

ספקים ונותני שירותים:

104,256	** 181,181	63,176	חברת נמלי ישראל בע"מ בגין דמי שימוש
23,749	15,972	59,035	אחרים
86,806	63,682	96,802	עובדים ומוסדות בגין שכר ונלוות
46,390	47,463	53,696	זכאים ויתרות זכות
4,801	-	5,269	מסים שוטפים לשלם
2,428	* 2,089	2,355	חלות שוטפת של התחייבות בגין חכירה
<u>268,430</u>	<u>310,387</u>	<u>280,333</u>	

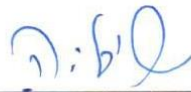
התחייבויות לא שוטפות:

679,219	680,550	607,595	התחייבויות בשל הטבות לעובדים
260,290	* 261,803	259,574	התחייבות חכירה
120,732	116,428	121,662	מסים נדחים
<u>1,060,241</u>	<u>1,058,781</u>	<u>988,831</u>	


הון המיוחס לבעלי מניות החברה:

1	1	1	הון מניות
1,248,354	** 1,044,667	1,255,801	יתרת רווח
988,033	989,207	987,906	קרן הון אחרת
<u>2,236,388</u>	<u>2,033,875</u>	<u>2,243,708</u>	
<u>3,565,059</u>	<u>3,403,043</u>	<u>3,512,872</u>	

* מיון מחדש
** הצגה מחדש (ראה ביאור 2(ד))


שירלי הלמן הרוש
סמנכ"לית כספים וכלכלה


מנדי זלמן
מנהל כללי


אשל ארמוני
יו"ר הדירקטוריון

תאריך אישור הדוחות: 31 במאי, 2022.

הביאורים המצורפים מהווים חלק בלתי נפרד מהדוחות הכספיים.

חברת נמל חיפה בע"מ

דוחות כספיים ביניים ליום 31 במרץ 2022 (בלתי מבוקרים)

דוחות על הרווח הכולל

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

* מיון מחדש
** הצגה מחדש (ראה ביאור 2(ד))

חברת נמל חיפה בע"מ

דוחות כספיים ביניים ליום 31 במרץ 2022 (בלתי מבוקרים)

דוחות על השינויים בהון

לתקופה של שלושה חודשים שהסתיימה ביום 31 במרץ 2022 (בלתי מבוקר)				
הון המניות	קרן הון	יתרת רווח	סה"כ ההון העצמי	
אלפי ש"ח				
1	988,033	1,248,354	2,236,388	<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 מרווחים אקטואריים, נטו ממס
-	(127)	7,447	7,320	רווח כולל
1	987,906	1,255,801	2,243,708	<u>יתרה ליום 31 במרץ 2022</u>

לתקופה של שלושה חודשים שהסתיימה ביום 31 במרץ 2021 (בלתי מבוקר)				
הון המניות	קרן הון	יתרת רווח	סה"כ ההון העצמי	
אלפי ש"ח				
1	989,207	975,390	1,964,598	<u>יתרה ליום 1 בינואר 2021</u>
-	-	* 67,497	* 67,497	רווח נקי
-	-	1,780	1,780	רווח כולל אחר מרווחים אקטואריים, נטו ממס
-	-	69,277	69,277	רווח כולל
1	989,207	1,044,667	2,033,875	<u>יתרה ליום 31 במרץ 2021</u>

* הצגה מחדש (ראה ביאור 2(ד))

לשנה שהסתיימה ביום 31 בדצמבר 2021 (מבוקר)				
הון המניות	קרן הון	יתרת רווח	סה"כ ההון העצמי	
אלפי ש"ח				
1	989,207	975,390	1,964,598	<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 מרווחים אקטואריים, נטו ממס
-	(1,174)	272,964	271,790	רווח כולל
1	988,033	1,248,354	2,236,388	<u>יתרה ליום 31 בדצמבר 2021</u>

הביאורים המצורפים מהווים חלק בלתי נפרד מהדוחות הכספיים.

חברת נמל חיפה בע"מ

דוחות כספיים ביניים ליום 31 במרץ 2022 (בלתי מבוקרים)

דוחות על תזרימי המזומנים

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

271,244 * 67,497 (3,546)

תזרימי מזומנים מפעילות שוטפת:
רווח (הפסד) נקי

**התאמות הדרושות כדי להציג את תזרימי
המזומנים מפעילות שוטפת:**

התאמות לסעיפי הרווח הכולל:

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

פחת והפחתות
הכנסות מימון, נטו
שערך נכסים בשל הטבות לעובדים
הוצאות מימון בגין חכירה מימונית רציפה
רווח הון ממכירת מצאי מסוף כימיקלים
הפסד ממימוש וגרירת רכוש קבוע
הפסד (רווח) מירידת ערך נכסים מוחזקים למכירה
הוצאות מסים על הכנסה

שינויים בסעיפי נכסים והתחייבויות:

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

ירידה (עלייה) בלקוחות, נטו
ירידה (עלייה) בחייבים ויתרות חובה
ירידה (עלייה) במלאי דלקים ושמנים
ירידה בהוצאות מראש בגין חכירה תפעולית
הפסד (רווח) משינוי בערכם של נכסים פיננסיים בשווי הוגן
הפסד (רווח) מפרעון מוקדם של התחייבות בגין זכויות שימוש
עליה (ירידה) בהתחייבויות לספקים ולנותני שירותים אחרים
ירידה בהתחייבויות לחברת נמלי ישראל בגין דמי שימוש זמן
קצר
עלייה בעובדים ומוסדות בגין שכר ונלוות
עלייה בזכאים ויתרות זכות
שינוי ביתרת הטבות לעובדים, נטו

מזומנים ששולמו ושהתקבלו במהלך התקופה עבור:

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

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

מזומנים נטו שנבעו מפעילות שוטפת

* הצגה מחדש (ראה ביאור 2(ד))

הביאורים המצורפים מהווים חלק בלתי נפרד מהדוחות הכספיים.

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

תזרימי מזומנים מפעילות השקעה:

8,983	-	-	תמורה ממכירת מחלקת ים
292	108	18	תמורה ממימוש רכוש קבוע
(75,222)	(16,075)	(16,040)	רכישת רכוש קבוע
(2,642)	331	(255)	רכישת נכסים בלתי מוחשיים
(702,080)	(200,705)	(80,554)	רכישת נכסים פיננסיים
409,000	74,320	66,555	תמורה ממימוש נכסים פיננסיים
101	-	-	שינוי בפיקדונות מוגבלים בשימוש
10,502	-	-	שחרור פיקדון למזומנים ושווי מזומנים
-	(187)	-	גידול בפיקדונות בתאגידים בנקאיים
(80)	(30)	281	שינוי ביתרת חובה לזמן ארוך – קופה לעזרה הדדית
(351,146)	(142,238)	(29,995)	מזומנים נטו ששימשו לפעילות השקעה

תזרימי מזומנים מפעילות מימון:

(2,525)	(592)	(654)	תשלומי חכירה
(1,174)	-	(127)	עלויות גיוס הון
(3,699)	(592)	(781)	מזומנים נטו שימשו לפעילות מימון

(118,622)	(100,058)	14,666	<u>עלייה (ירידה) במזומנים ושווי מזומנים</u>
-----------	-----------	--------	---

258,177	258,177	139,555	<u>יתרת מזומנים ושווי מזומנים לתחילת התקופה</u>
---------	---------	---------	---

139,555	158,119	154,221	<u>יתרת מזומנים ושווי מזומנים לסוף התקופה</u>
---------	---------	---------	---

חברת נמל חיפה בע"מ

דוחות כספיים ביניים ליום 31 במרץ 2022

(בלתי מבוקרים)

ביאורים לדוחות הכספיים

1. כללי

- א. חברת נמל חיפה בע"מ (להלן - החברה) הינה חברה ממשלתית, בהתאם לחוק החברות הממשלתיות התשל"ה-1975.
- ב. החברה נוסדה ביום 21 ביולי 2004 והחלה בפעילותה העסקית ביום 17 בפברואר 2005. החברה פועלת על פי הוראות חוק רשות הספנות והנמלים, התשס"ד-2004 (להלן - החוק) מיום 20 ביולי 2004 והחלה בפעילותה העסקית ביום 17 בפברואר 2005.
- ג. בהתאם להוראות החוק, שתחילתו ביום 17 בפברואר 2005 (להלן - יום התחילה), בוטלה רשות הנמלים ובמקומה הוקמה רשות הספנות והנמלים במשרד התחבורה שתפקידה לפקח על הספנות והנמלים, פיתוחם, קידומם והסדרת פעילותם. בסמוך, לאחר חקיקת החוק הוקמו ארבע חברות: חברת נמל חיפה בע"מ, חברת נמל אשדוד בע"מ וחברת נמל אילת בע"מ (להלן: חברות נמל), וחברת נמלי ישראל פיתוח ונכסים בע"מ (להלן - חנ"י), כולן החלו בבעלות מלאה של ממשלת ישראל כשבמהלך שנת 2013 הופרטה חברת נמל אילת בע"מ.
- ד. בהתאם לתקנות החברות הממשלתיות (דוח נוסף בדבר הפעולות שננקטו והמצגים שנתנו להבטחת נכונות הדוחות הכספיים ודוח הדיקטוריון), התשס"ו - 2005 נכללו בדוחות אלו הצהרות מנהלים. באשר להצהרות המנהלים האמורות, "הבקורות והנהלים הקיימים בחברה והמיועדים להבטיח שמידע מהותי המתייחס לחברה, מובא לידיעת החותמים על ההצהרות הנכללות בדוחות אלה", מוסדרים בנוהלי החברה ונוהגיה באמצעות: נהלים בדבר זכויות החתימה על התחייבויות בשל החברה, הליכי אישור עסקאות, בידוק חשבוניות ואישורם, נוהגים הקיימים בחברה ביחס לדיווח לנושאי משרה בכירים על עניינים מהותיים ביחס לדוחות הכספיים ביניים של החברה במהלך הכנתם והתייעצות עם נושאי משרה בכירים בעניינים אלה. כמו כן, בחברה קיים תהליך של קביעת בקורות ונהלים בהיקף אשר מתאים לגודל החברה, היקף פעילותה ומאפיינים אחרים שלה, לרבות קליטת מערכת ניהולית ליישום מערך בקרה פנימית הנוגע לדיווח הכספי (SOX).

2. עיקרי המדיניות החשבונאית

א. כללי

- דוחות כספיים ביניים אלה נערכו במתכונת מתומצתת ליום 31 במרץ 2022 ולתקופה של שלושה חודשים שהסתיימה באותו תאריך (להלן: "דוחות כספיים ביניים"). יש לעיין בדוחות אלה בהקשר לדוחות הכספיים השנתיים של החברה ליום 31 בדצמבר 2021 ולשנה שהסתיימה באותו תאריך ולביאורים אשר נלוו אליהם (להלן: "הדוחות השנתיים").
- דוחות כספיים ביניים אלה, ערוכים בהתאם לכללים חשבונאיים מקובלים לעריכת דוחות כספיים לתקופות ביניים כפי שנקבעו בתקן חשבונאות בינלאומי IAS34. עיקרי המדיניות החשבונאית אשר יושמו בעריכת הדוחות הכספיים ביניים זהים לאלה אשר יושמו בעריכת הדוחות הכספיים השנתיים האחרונים (ראה גם סעיף ג' להלן).

חברת נמל חיפה בע"מ

דוחות כספיים ביניים ליום 31 במרץ 2022 (בלתי מבוקרים)

ביאורים לדוחות הכספיים

2. עיקרי המדיניות החשבונאית (המשך)

ב. שערי חליפין ובסיס הצמדה

יתרות שעל פי הסדרי ההצמדה לגביהן המדד הקובע הוא המדד "הידוע" נכללו על בסיס המדד הידוע לתאריך הדוחות. יתרות הצמודות למטבע חוץ - נכללו בדוחות הכספיים לפי שערי החליפין היציגים לתאריך הדוחות.

להלן נתוני השינוי (באחוזים) של מדד המחירים לצרכן ושער החליפין של מטבע חוץ:

מדינות	מדד המחירים לצרכן *	דולר ארה"ב	א י ר ו
שלושת החודשים שהסתיימו ביום 31 במרץ 2022	1.5	2.1	0.1
שנה שהסתיימה ביום 31 בדצמבר 2021	2.81	(3.42)	(10.07)
שלושת החודשים שהסתיימו ביום 31 במרץ 2021	0.8	3.7	(0.80)

* ע"פ המדד בגין החודש שמסתיים בתאריך המאזן 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 כדלקמן:

הקטנת הוצאות דמי השימוש בגין הגדלת חלקה של החברה בהכנסות חנ"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:

כפי שדווח בעבר	הצגה מחדש	כמוצג בדוחות כספיים אלו
אלפי ש"ח		

ליום 31 במרץ 2021

181,181	(9,422)	190,603	חברת נמלי ישראל בע"מ בגין דמי שימוש יתרת רווח
1,044,667	9,422	1,035,245	

הביאורים המצורפים מהווים חלק בלתי נפרד מהדוחות הכספיים.

חברת נמל חיפה בע"מ

דוחות כספיים ביניים ליום 31 במרץ 2022 (בלתי מבוקרים)

ביאורים לדוחות הכספיים

2. עיקרי המדיניות החשבונאית (המשך)

ד. הצגה מחדש (המשך)

להלן ריכוז השפעת השינויים (המשך):

בדוחות על הרווח הכולל:

כפי שדווח בעבר	מיון מחדש	הצגה מחדש	כמוצג בדוחות כספיים אלו
אלפי ש"ח			
<u>לתקופה של שלושה חודשים שהסתיימה ביום 31 במרץ, 2021</u>			
144,677	533	(9,422)	135,788
61,791	(533)	9,422	70,680
24,485	(533)	-	23,952
34,448	-	9,422	43,870
58,075	-	9,422	67,497
59,855	-	9,422	69,277
58,075	-	9,422	67,497

עלות ההכנסות, נטו

רווח גולמי

הוצאות הנהלה וכלליות

רווח תפעולי

רווח נקי

רווח כולל

רווח נקי בסיסי למניה
בת 1 ש"ח (בש"ח)

בדוח על השינויים בהון:

הון מניות	קרן הון	יתרת רווח	סה"כ ההון העצמי
אלפי ש"ח			
1	989,207	1,035,245	2,024,453
-	-	9,422	9,422
1	989,207	1,044,667	2,033,875

ליום 31 במרץ 2021

כפי שדווח בעבר

הצגה מחדש

כמוצג בדוחות כספיים
אלו

3. התקשרויות, התחייבויות תלויות, ערבויות ושעבודים

הביאורים המצורפים מהווים חלק בלתי נפרד מהדוחות הכספיים.

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

ביאורים לדוחות הכספיים

3. התקשרויות, התחייבויות תלויות, ערבויות ושעבודים (המשך)

4. שווי הוגן של מכשירים פיננסיים

א. שווי הוגן בהשוואה לערך בספרים

הערך בספרים של נכסים פיננסיים והתחייבויות פיננסיות מסוימים, לרבות מזומנים ושווי מזומנים, לקוחות, חייבים אחרים, ספקים וזכאים אחרים תואם לשווי ההוגן שלהם.

ב. היררכיית שווי הוגן

ליום 31 במרץ 2022

<u>סה"כ</u>	<u>רמה 3</u>	<u>רמה 2</u>	<u>רמה 1</u>	
<u>אלפי ש"ח</u>				
				נכסים פיננסיים שיועדו לשווי הוגן דרך רווח והפסד:
1,208,468	-	-	1,208,468	השקעות לזמן קצר
26,550	-	-	26,550	יעודה לחופשה
522,450	-	27,517	494,933	נכסים בשל הטבות לעובדים
<u>1,757,468</u>	<u>-</u>	<u>27,517</u>	<u>1,729,951</u>	

הביאורים המצורפים מהווים חלק בלתי נפרד מהדוחות הכספיים.

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

ביאורים לדוחות הכספיים

5. מידע בדבר מגזרים עסקיים



גאווה ישראלית, עוצמה עולמית

הביאורים המצורפים מהווים חלק בלתי נפרד מהדוחות הכספיים.

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

ביאורים לדוחות הכספיים

5. מידע בדבר מגזרים עסקיים (המשך)



גאווה ישראלית, עוצמה עולמית

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

ביאורים לדוחות הכספיים

5. מידע בדבר מגזרים עסקיים (המשך)



גאווה ישראלית, עוצמה עולמית

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

ביאורים לדוחות הכספיים

5. מידע בדבר מגזרים עסקיים (המשך)



6. יישום תכנית רפורמה – פרישה מוקדמת

במהלך התקופה 2022 רשמה החברה הכנסות מיישום תכנית 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 שהביא לקיטון בהתחייבויות האקטואריות של החברה ובקיזוז הוצאות 'עלות שירות שוטף של תכנית הפרישה' והוצאות ריבית בסך של כ – 6.6 מיליון ש"ח.

פרישת העובדים בהתאם לתכנית הפרישה מתנהלת כסדרה. בגין כלל העובדים שפרישתם אושרה אך טרם פרשו בפועל צפויה החברה לרשום הוצאות פרישה נוספות בשנים 2022-2024 בסך מצטבר של כ – 43.9 מיליון ש"ח.

הביאורים המצורפים מהווים חלק בלתי נפרד מהדוחות הכספיים.

חברת נמל חיפה בע"מ

דוחות כספיים ביניים 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 לאמור בביאור 24(ב)(3)(א)(1) לדוחות הכספיים השנתיים ליום 31 בדצמבר 2021, בחודש מרץ 2022, אישר דירקטוריון החברה את הצעת הפשרה של משרד האוצר, ולפיכך, במהלך תקופת הדוח, רשמה החברה בדוחותיה הכספיים, הוצאה נוספת 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 לחנ"י. לאחר תאריך הדוח הכספי נמחקו התביעות המשפטיות ההדדיות בין חנ"י לבין החברה בהקשר זה.
- ב. העברת מסוף כימיקלים - בהמשך לאמור בביאור 28(י) וביאור 29(א) לדוחות הכספיים השנתיים ליום 31 בדצמבר 2021, בחודש מרץ 2022, אישר דירקטוריון החברה שלושה הסכמים בקשר להעברת האחריות על מסוף הכימיקלים מהחברה לחנ"י כדלהלן: הסכם קיבוצי להעברת עובדי המסוף בכפוף לאישור הממונה על השכר באוצר (נחתם בחודש אוגוסט 2021), תוספות להסכם המקרקעין עם חנ"י בדבר הארכה זמנית של שירותי הניהול עד לסוף חודש פברואר 2022 של מסוף הכימיקלים שמעניקה החברה לחנ"י והסכם להעברת ניהול מסוף הכימיקלים הקובע את התמורות שחנ"י תשלם לחברה ואת תנאי ואופן מתן "שירותים ארוכי הטווח" ע"י החברה לחנ"י. במסוף, וזאת החל מיום 01/03/2022. הסכמים אלה אושרו במקביל, גם על ידי דירקטוריון חנ"י. במהלך תקופת הדוח הועברו תשעת עובדי המסוף לאחריות חנ"י.
- ג. הסכם מקרקעין מודל דמי שימוש - במהלך תקופת הדוח רשמה החברה הכנסה (הקטנת הוצאות דמי שימוש) בסך של כ - 12.4 מיליון ש"ח בגין הפיצוי שתקבל החברה מחנ"י בגין ביטול צו דמי השימוש וכניסה לתוקף של מודל דמי שימוש חדש. נכון ליום הדוח הכירה החברה בסך של כ - 54.3 מיליון ש"ח מתוך סכום של עד 100 מיליון ש"ח לו זכאי החברה לפי ההסכם.
- ד. טרמינל נוסעים - במהלך תקופת הדוח, בעקבות בדיקה הנדסית שנעשתה בטרמינל נוסעים, הוגבל השימוש בו לתקופה זמנית. לפיכך, נערכה החברה להקמת מסוף נוסעים זמני בשטח תפעולי סמוך. 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 שההכנסות מתחום פעילות זה החלו להתהוות ברבעון השני של השנה.
- ה. תכנית מתאר ארצית 13/3/א והסכם עקרונות לניהול חזית הים העירונית בהמשך לאמור בביאור 29 (ב) לדוחות הכספיים השנתיים ליום 31 בדצמבר 2021, במהלך שנת 2021 ובמהלך תקופת הדוח התנהל מו"מ, בהובלת רשות החברות הממשלתיות, בין החברה לבין חנ"י, רשות מקרקעי ישראל ועיריית חיפה באשר לחתימת הסכם מפורט אשר יסדיר את היבטי הפיתוח של פרויקט חזית הים העירונית, לרבות מגרש המגורים (תא שטח 607 על פי התכנית), זאת בהתאם להסכם העקרונות ("ההסכם המרובע"). לאחר תאריך הדוח הכספי אישר דירקטוריון החברה את הסכם המגורים בין החברה, חנ"י ורמ"י, על פיו שטח של כ - 50 דונמים בתחום חזית הים יגרע (זאת בנוסף לתא שטח 607) וישמש לתכנון עתידי למגורים, ובתמורה לגריעת שטח זה תקבל החברה שטח חליפי שווה ערך אשר יוסכם בין הצדדים. כמו כן, לטובת העתקת פעילות נמלית משטח פרויקט חזית הים התחייבה רמ"י להעביר לחברה סכום של 150 מיליון ש"ח בכפוף להוראות ההסכם. לאחר תאריך הדוח הכספי אושר ונחתם ההסכם על ידי הצדדים. נכון למועד אישור הדוח הכספי, ההסכם המרובע בין החברה, חנ"י, רמ"י ועיריית חיפה, אושר 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

דוחות כספיים ביניים ליום 31 במרץ 2022 (בלתי מבוקרים)

ביאורים לדוחות הכספיים

7. אירועים מהותיים במהלך תקופת הדוח (המשך)

1. בחודש פברואר 2022 החלה לחימה במזרח אירופה בין רוסיה לבין אוקראינה אשר גרמה לתנודות חדות בשווקי ההון בארץ ובעולם. כתוצאה מכך, במהלך תקופת הדוח רשמה החברה הפסדים בסך של כ - 48.7 מיליון ש"ח בתיקי ההשקעות המשמשים לפעילות שוטפת ולמימון תנאי הפרישה של העובדים הזכאים. נכון ליום אישור הדוחות הכספיים רשמה החברה הפסדי שערך נוספים בסך של כ - 60.9 מיליון ש"ח אשר יירשמו בדוח לרבעון השני לשנת 2022.

2. ייעוד רווחים – במהלך תקופת הדוח החליט דירקטוריון החברה שלא לחלק דיבידנד ולייעד את כל הרווחים הצבורים להשקעות עתידיות בהתאם לתוכנית האסטרטגית הרב שנתית, וזאת לאור ההשקעות הצפויות בתשתיות ובציוד, תכניות התייעלות ופרישה נוספות, שיבוצעו בשנים הבאות כחלק מההיערכות החברה לתחרות.

ח. בחודש מרץ 2022 אישר דירקטוריון החברה את ההסכם להעברת נכסים של החברה המשמשים לפעילות נמלית, בתום תקופת ההסמכה, לידי המדינה או לידי מי שהמדינה תורה לחברה. הסכם זה הנו חלק ממכלול הסכמי המכר בקשר להפרטת 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 בצרכים התפעוליים של החברה ושל המשק הישראלי החליטה החברה להחזיר לפעילות שני עגורני גשר הממוקמים ברציף המערבי, אשר החברה עצרה את הפחתתם בשל לוח הזמנים המעשי של פינוי מערב הנמל.

י. קליטת עובדים תפעול זמניים

במהלך תקופת הדוח, בשל מגמות שונות בספנות ובצריכה העולמית עקב משבר הקורונה שפוקד את העולם, נוצרו עומסים יוצאי דופן בנמלי הארץ. על מנת לעמוד בצרכים התפעוליים של החברה ושל המשק הישראלי חתמה החברה, בחודש יולי 2021 על הסכם קיבוצי מיוחד לקליטה של עד 40 עובדי תפעול, לתגבור המערך התפעולי של החברה וזאת במתכונת העסקה זמנית ומוגדרת כפי שנקבע בהסכם. עובדים אלה הועסקו בסטטוס: "עובד ארעי בהתאם להסכמים הקיבוציים ולתנאי העסקה החלים על כלל העובדים במקצועות אלה בסקטורים ציוד מכני וסוור". בהתאם להוראות ההסכם, העסקתם של עובדים אלה בחברה תהיה עד ליום 31/12/2021, ללא אפשרות להארכת העסקתם, תהא אשר תהא 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 הארכת מועד העסקת עובדים אלה עד ליום 30/06/2022.

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

חברת נמל חיפה בע"מ

דוחות כספיים ביניים ליום 31 במרץ 2022 (בלתי מבוקרים)

ביאורים לדוחות הכספיים

8. אירועים מהותיים לאחר תקופת הדוח

- א. חלוקת בונוסים לעובדים - בהמשך לאמור בביאור 28(ד) לדוחות הכספיים השנתיים ליום 31 בדצמבר 2021, בחודש אפריל 2022 שולמה הפעימה הראשונה של הבונוס שתוכנן לשנת 2021.
- ב. בהמשך לאמור בביאור 24(א)(2) לדוחות הכספיים השנתיים ליום 31 בדצמבר 2021, לאחר תקופת הדוח, הודיע ספק העגורנים של החברה כי נמצא בהליכי חדלות פירעון במדינת ההתאגדות, גרמניה. לספק מונה מנהל מפעיל מטעם הרשויות בגרמניה. יצוין כי הספק אחראי לאספקת עגורנים וכן לתמיכה שוטפת בעגורני גשר וחוף של החברה. בשלב זה, לאחר סדרת דיונים שהתקיימו עם הספק והמנהל המלווה, מעריכה החברה כי לא צפויה פגיעה בהשלמת פרויקטי הרכש שבתהליך ו/או פגיעה באספקת חלקי חילוף שוטפים לעגורנים הפעילים.
- ג. שומת ארנונה – במהלך תקופת הדוח, התקבלה בחברה שומת ארנונה מוגדלת עבור שטחים תפעוליים בקישון מזרח. סכום החיוב הנו כ – 7.8 מיליון ש"ח לשנה לעומת כ – 1.3 מיליון ש"ח לשנה, בהם חויבה 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 יועציה המשפטיים, נערכת להגיש ערר כנגד החלטת העירייה. בשלב זה לא ניתן להעריך את סיכויי הערר ולפיכך לא רשמה החברה הפרשה כלשהי בדוחותיה הכספיים בגין השומה המוגדלת כאמור.
- ד. נכון למועד אישור הדוחות הכספיים, המכרז למכירת מניות המדינה (100%) לרוכש אסטרטגי בשילוב עם גיוס הון לחברה באמצעות הקצאת מניות החברה לרוכש, עדיין מתנהל. על פי הודעה שקיבלה החברה, ביום 19/05/2022 הוגשו ההצעות הכספיות לרכישת מניות המדינה על ידי חמישה משתתפים בהליך המכר. טרם נבחרה הקבוצה אשר זכתה במכרז. כתב ההסמכה המעודכן אשר ייכנס לתוקף רק בכפוף להשלמת הליך ההפרטה טרם נחתם ע"י שר האוצר.
- ה. בהמשך לאמור בביאור 24(ב)(2)(ב) לדוחות הכספיים השנתיים ליום 31/12/2021, לאחר תאריך הדוח הכספי אישרה רשות החברות הממשלתיות מתווה מענקים גם לעובדים בחוזים אישיים במקרה של סיום העסקה בקשר עם הפרטת החברה. כמו כן, מתגבש הסדר פרישה ליו"ר הדירקטוריון ולמנכ"ל החברה אשר טרם אושר סופית. סך עלות ההסדרים הנ"ל לרבות הסדר מענקים לחברי ההנהלה הבכירה, אשר כבר אושר על ידי דירקטוריון החברה ורשות החברות הממשלתיות, עשויה להסתכם לכ – 8.5 מיליון ש"ח. יובהר כי לא בוצעה הפרשה בספרי החברה בגין עלות זו.
- ו. בהמשך לאמור בביאור 24(ב)(3)(ג) לדוחות הכספיים השנתיים ליום 31/12/2021, לאחר תאריך הדוח הכספי דחה בית המשפט העליון את הערר שהוגש על החלטת בית המשפט המחוזי לדחות את הבקשה לתביעה ייצוגית.