

קרור אחזקות בע"מ

**נתונים כספיים מתוך הדוחות הכספיים ביניים המאוחדים
המיוחסים לחברה**

ליום 30 בספטמבר, 2018

בלתי מבוקרים

תוכן העניינים

עמוד

2	כללי
3	דוח מיוחד לסקירת המידע הכספי הביניים הנפרד לפי תקנה 38ד'
4	נתונים כספיים מתוך הדוחות המאוחדים על המצב הכספי המיוחסים לחברה
5	נתונים כספיים מתוך הדוחות המאוחדים על רווח או הפסד ורווח כולל אחר המיוחסים לחברה
6-7	נתונים כספיים מתוך הדוחות המאוחדים על תזרימי המזומנים המיוחסים לחברה
8	מידע נוסף

דוח מיוחד לסקירת המידע הכספי הביניים הנפרד לפי תקנה 38ד' לתקנות ניירות ערך (דוחות תקופתיים ומידיים), התש"ל-1970

מבוא

סקרנו את המידע הכספי הביניים הנפרד המובא לפי תקנה 38ד' לתקנות ניירות ערך (דוחות תקופתיים ומידיים), התש"ל-1970 של קרוור אחזקות בע"מ (להלן - החברה) ליום 30 בספטמבר 2018 ולתקופות של תשעה ושלושה חודשים שהסתיימו באותו תאריך. המידע הכספי הביניים הנפרד הינו באחריות הדירקטוריון וההנהלה של החברה. אחריותנו היא להביע מסקנה על המידע הכספי הנפרד לתקופות ביניים אלה בהתבסס על סקירתנו.

היקף הסקירה

ערכנו את סקירתנו בהתאם לתקן סקירה 1 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 נוהלי סקירה אנליטיים ואחרים. סקירה הינה מצומצמת בהיקפה במידה ניכרת מאשר ביקורת הנערכת בהתאם לתקני ביקורת מקובלים בישראל ולפיכך אינה מאפשרת לנו להשיג ביטחון שניודע 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 הביניים הנפרד הנ"ל אינו ערוך, מכל הבחינות המהותיות, בהתאם להוראות תקנה 38ד' לתקנות ניירות ערך (דוחות תקופתיים ומידיים), התש"ל-1970.

קוסט פורר גבאי את
קסירר
רואי חשבון

תל-אביב,
18 בנובמבר, 2018

דוח מיוחד לפי תקנה 38ד'

נתונים כספיים ומידע כספי מתוך הדוחות הכספיים ביניים המאוחדים המיוחסים לחברה

להלן נתונים כספיים ומידע כספי נפרד המיוחסים לחברה מתוך הדוחות הכספיים ביניים המאוחדים של הקבוצה ליום 30 בספטמבר, 2018 המפורסמים במסגרת הדוחות התקופתיים (להלן - דוחות מאוחדים), המוצגים בהתאם לתקנה 38ד' לתקנות ניירות ערך (דוחות תקופתיים ומידיים) התש"ל-1970.

קרור אחזקות בע"מ

נתונים כספיים מתוך הדוחות המאוחדים על המצב הכספי המיוחסים לחברה

ליום 31 בדצמבר	ליום 30 בספטמבר		
	2017	2018	
מבוקר	בלתי מבוקר		
	אלפי ש"ח		
			<u>נכסים שוטפים</u>
3,641	4,936	5,951	מזומנים ושווי מזומנים
344	325	478	חייבים ויתרות חובה
13,349	13,349	13,349	פקדונות בנאמנות
1,750	1,750	1,750	מס לקבל
1,034	1,034	1,034	נכס המוחזק למכירה
<u>20,118</u>	<u>21,394</u>	<u>22,562</u>	סה"כ נכסים שוטפים
			<u>נכסים לא שוטפים</u>
528,707	511,735	562,327	נכסים בניכוי התחייבויות המיוחסים לחברות מוחזקות
395	401	556	רכוש קבוע
<u>529,102</u>	<u>512,136</u>	<u>562,883</u>	סה"כ נכסים לא שוטפים
<u>549,220</u>	<u>533,530</u>	<u>585,445</u>	<u>התחייבויות שוטפות</u>
25,000	25,000	-	אשראי מתאגידים בנקאיים
1,042	2,877	980	זכאים ויתרות זכות
15,099	15,099	15,099	מקדמות על חשבון מכירת ממקרקעין
<u>41,141</u>	<u>42,976</u>	<u>16,079</u>	סה"כ התחייבויות שוטפות

הון

קרור אחזקות בע"מ

84,741	84,741	84,741	הון מניות
8,269	8,269	8,269	פרמיה על מניות
452,099	434,574	513,386	יתרת רווח
(37,030)	(37,030)	(37,030)	קרן בגין רכישת זכויות שאינן מקנות שליטה
<u>508,079</u>	<u>490,554</u>	<u>569,366</u>	<u>סה"כ הון</u>
<u>549,220</u>	<u>533,530</u>	<u>585,445</u>	

המידע הנוסף המצורף מהווה חלק בלתי נפרד מהנתונים הכספיים ומהמידע הכספי הנפרד.

			18 בנובמבר, 2018
שמרית כהן חרזי	אורי מאירי	שלמה רודב	תאריך אישור הדוחות הכספיים
חשבת והבכירה בתחום הכספים	מנכ"ל	יו"ר הדירקטוריון	

קרור אחזקות בע"מ

נתונים כספיים מתוך הדוחות המאוחדים על רווח או הפסד ורווח כולל אחר המיוחסים לחברה

לשנה שהסתיימה ביום 31 בדצמבר	ל-3 החודשים שהסתיימו ביום 30 בספטמבר		ל-9 החודשים שהסתיימו ביום 30 בספטמבר		
	2017	2018	2017	2018	
מבוקר	בלתי מבוקר				
	אלפי ש"ח				
1,611	251	316	1,297	945	הכנסות ממתן שירותים ואחרות
1,611	251	316	1,297	945	סך הכנסות
6,200	1,666	1,852	4,741	5,018	הוצאות הנהלה וכלליות
169	113	-	169	87	הכנסות אחרות
4,420	1,302	1,536	3,275	3,986	הפסד תפעולי
5	1	-	5	-	הכנסות מימון
175	17	17	228	147	הוצאות מימון
4,590	1,318	1,553	3,498	4,133	הפסד לפני מסים על הכנסה
941	-	-	2,586	77	הוצאות מסים על הכנסה
5,531	1,318	1,553	6,084	4,210	הפסד המיוחס לחברה
95,530	35,956	29,916	78,532	65,497	רווח מחברות מוחזקות (לאחר השפעת המס)
89,999	34,638	28,363	72,448	61,287	רווח נקי המיוחס לבעלי מניות החברה

קרור אחזקות בע"מ

358	332	-	332	-	חלק החברה בהפסד כולל אחר של החברות מוחזקות (לאחר השפעת המס)
89,641	34,306	28,363	72,116	61,287	סה"כ רווח כולל המיוחס לחברה

המידע הנוסף המצורף מהווה חלק בלתי נפרד מהנתונים הכספיים ומהמידע הכספי הנפרד.

קרור אחזקות בע"מ

נתונים כספיים מתוך הדוחות המאוחדים על תזרימי המזומנים המיוחסים לחברה

לשנה שהסתיי מה ביום 31 בדצמבר	ל-3 החודשים שהסתיימו ביום 30 בספטמבר		ל-9 החודשים שהסתיימו ביום 30 בספטמבר		
	2017	2018	2017	2018	
מבוקר	בלתי מבוקר				
	אלפי ש"ח				
					<u>תזרימי מזומנים מפעילות שוטפת של החברה</u>
5,531	1,318	1,553	6,084	4,210	הפסד המיוחס לחברה
					התאמות הדרושות להצגת תזרימי מזומנים מפעילות שוטפת של החברה:
					התאמות לסעיפי רווח והפסד של החברה:
-	-	-	205	-	הוצאות מימון
23	6	11	17	25	פחת והפחתות
941	-	-	2,586	77	מסים על הכנסה
964	6	11	2,808	102	
					שינויים בסעיפי נכסים והתחייבויות של החברה:
15,208) (11,685) ((164)	15,189) ((134)	עלייה בחייבים ויתרות חובה
14,903	12,070	96	14,925	15	עלייה בזכאים ויתרות זכות
(305)	385	(68)	(264)	(119)	

קרור אחזקות בע"מ

מזומנים ששולמו והתקבלו
במהלך השנה בחברה עבור:

(758)	-	-	(757)	(222)	מסים ששולמו, נטו
-	-	-	(38)	-	ריבית ששולמה
34,779	-	14,341	34,779	31,877	דיבידנד שהתקבל
34,021	-	14,341	33,984	31,655	
29,149	(927)	12,731	30,444	27,428	מזומנים נטו שנבעו מפעילות (ששימשו לפעילות) שוטפת של החברה

המידע הנוסף המצורף מהווה חלק בלתי נפרד מהנתונים הכספיים ומהמידע הכספי הנפרד.

קרור אחזקות בע"מ

נתונים כספיים מתוך הדוחות המאוחדים על תזרימי המזומנים המיוחסים לחברה

לשנה שהסתיי מה ביום 31 בדצמבר	ל-3 החודשים שהסתיימו ביום 30 בספטמבר		ל-9 החודשים שהסתיימו ביום 30 בספטמבר			
	2017	2018	2017	2018		
מבוקר	בלתי מבוקר					
	אלפי ש"ח					
<u>תזרימי מזומנים מפעילות השקעה של החברה</u>						
	(65)	(42)	(65)	(65)	(118)	רכישת רכוש קבוע
	(65)	(42)	(65)	(65)	(118)	מזומנים נטו ששימשו לפעילות השקעה של החברה
<u>תזרימי מזומנים מפעילות מימון של החברה</u>						
	25,000	25,000	(7,500)	25,000	25,000	לקיחת (פרעון) אשראי מתאגידים בנקאיים, נטו
	75,000)	25,000)	-	75,000)	-	דיבידנד ששולם לבעלי מניות החברה
	50,000)	-	(7,500)	50,000)	25,000)	מזומנים נטו ששימשו לפעילות מימון של החברה
	20,916)	(969)	5,166	19,621)	2,310	<u>עלייה (ירידה) במזומנים ושווי מזומנים</u>
	24,557	5,905	785	24,557	3,641	<u>יתרת מזומנים ושווי מזומנים לתחילת התקופה</u>
	3,641	4,936	5,951	4,936	5,951	<u>יתרת מזומנים ושווי מזומנים לסוף התקופה</u>

פעולות מהותיות שלא במזומן

קרור אחזקות בע"מ

רכישת רכוש קבוע באשראי 68 - 68 - -

המידע הנוסף המצורף מהווה חלק בלתי נפרד מהנתונים הכספיים ומהמידע הכספי הנפרד.

1. כללי

מידע כספי נפרד זה ערוך במתכונת מתומצתת ליום 30 בספטמבר, 2018 ולתקופות של תשעה ושלושה חודשים שהסתיימו באותו תאריך בהתאם להוראות תקנה 38ד' לתקנות ניירות ערך (דוחות כספיים ומיידים), התש"ל-1970. יש לעיין במידע כספי נפרד זה בהקשר למידע הכספי על הדוחות הכספיים השנתיים ליום 31 בדצמבר, 2017 ולשנה שהסתיימה באותו תאריך ולמידע הנוסף אשר נלווה אליהם.

2. עיקרי המדיניות החשבונאית

המדיניות החשבונאית שיושמה בעריכת מידע כספי נפרד זה עקבית לזו שיושמה בעריכת המידע הכספי הנפרד ליום 31 בדצמבר, 2017.

3. אירועים מהותיים בתקופת הדיווח ולאחר תאריך הדיווח

לפירוט האירועים המהותיים בתקופת הדיווח ולאחר תאריך הדיווח ראה באור 5 בדוחות הכספיים המאוחדים.
