

קרור אחזקות בע"מ

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

ליום 30 בספטמבר, 2020

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 קרור אחזקות בע"מ (להלן - החברה) ליום 30 בספטמבר 2020 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 (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 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,
19 בנובמבר, 2020

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, 2020 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		
	2019	2020	
מבוקר	בלתי מבוקר		
	אלפי ש"ח		
<u>נכסים שוטפים</u>			
4,691	5,292	3,951	מזומנים ושווי מזומנים
236	278	441	חייבים ויתרות חובה
5,000	1,000	-	פקדונות בנאמנות
-	179	-	מקדמות מס
-	508	-	נכס המוחזק למכירה
<u>9,927</u>	<u>7,257</u>	<u>4,392</u>	סה"כ נכסים שוטפים
<u>נכסים לא שוטפים</u>			
621,634	603,305	645,268	נכסים בניכוי התחייבויות המיוחסים לחברות מוחזקות
397	595	831	נכס זכות שימוש
11	88	1,926	רכוש קבוע
<u>622,042</u>	<u>603,988</u>	<u>648,025</u>	סה"כ נכסים לא שוטפים
<u>631,969</u>	<u>611,245</u>	<u>652,417</u>	
<u>התחייבויות שוטפות</u>			
397	598	193	חלות שוטפת בגין חכירה
1,484	821	702	זכאים ויתרות זכות
-	1,000	-	מקדמות על חשבון מכירת ממרקעין
<u>1,881</u>	<u>2,419</u>	<u>895</u>	סה"כ התחייבויות שוטפות

קרור אחזקות בע"מ

			<u>התחייבויות לא שוטפות</u>
-	-	684	התחייבות בגין חכירה
-	-	684	סה"כ התחייבויות לא שוטפות
			<u>הון</u>
84,741	84,741	84,741	הון מניות
8,269	8,269	8,269	פרמיה על מניות
574,108	552,846	594,858	יתרת רווח
(37,030)	(37,030)	(37,030)	קרן בגין רכישת זכויות שאינן מקנות שליטה
630,088	608,826	650,838	<u>סה"כ הון</u>
631,969	611,245	652,417	

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

			19 בנובמבר, 2020
שמרית כהן חרזי	דורון שטיגר	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		
	2019	2020	2019	2020	
מבוקר	בלתי מבוקר				
	אלפי ש"ח				
529	-	-	529	-	הכנסות ממתן שירותים ואחרות
529	-	-	529	-	סך הכנסות
5,541	1,153	1,257	4,243	3,407	הוצאות הנהלה וכלליות
17,841	-	-	13,517	10	רווח ממימוש רכוש קבוע
12,829	1,153)	(1,257)	9,803	(3,397)	רווח (הפסד) תפעולי
19	3	1	16	10	הכנסות מימון
19	1	3	17	22	הוצאות מימון
12,829	1,151)	(1,259)	9,802	(3,409)	רווח (הפסד) לפני מסים על הכנסה
1,561	-	-	1,467	-	הוצאות מסים על הכנסה
11,268	1,151)	(1,259)	8,335	(3,409)	רווח (הפסד) המיוחס לחברה
73,462	29,571	36,041	54,319	64,159	רווח מחברות מוחזקות (לאחר השפעת המס)
84,730	28,420	34,782	62,654	60,750	רווח נקי המיוחס לבעלי מניות החברה

קרור אחזקות בע"מ

814	-	-	-	-	חלק החברה בהפסד כולל אחר של החברות מוחזקות (לאחר השפעת המס)
83,916	28,420	34,782	62,654	60,750	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	
	2019	2020	2019	2020
מבוקר	בלתי מבוקר			
	אלפי ש"ח			

תזרימי מזומנים מפעילות שוטפת
של החברה

11,268	1,151)	(1,259)	8,335	(3,409)	רווח (הפסד) המיוחס לחברה
--------	--------	---------	-------	---------	--------------------------

התאמות הדרושות להצגת
תזרימי מזומנים מפעילות
שוטפת של החברה:

התאמות לסעיפי רווח והפסד של
החברה:

887	203	149	612	619	פחת והפחתות
(17,841)	-	-	13,517)	(10)	רווח ממימוש רכוש קבוע
9	3	5	9	17	הוצאות מימון
1,561	-	-	1,467	-	מסים על הכנסה

(15,384)	206	154	11,429)	626	
----------	-----	-----	---------	-----	--

שינויים בסעיפי נכסים
והתחייבויות של החברה:

392	57	(75)	265	(197)	ירידה (עלייה) בחייבים ויתרות חובה
(194)	105	(317)	(689)	(782)	עלייה (ירידה) בזכאים ויתרות זכות

קרור אחזקות בע"מ

198	162	(392)	(424)	(979)
-----	-----	-------	-------	-------

מזומנים ששולמו והתקבלו
במהלך השנה בחברה עבור:

(9)	(3)	(5)	(9)	(17)
104	-	(8)	104	(8)
26,304	-	-	26,304	40,525

ריבית ששולמה
מסים (ששולמו) שהתקבלו, נטו
דיבידנד שהתקבל

26,399	(3)	(13)	26,399	40,500
--------	-----	------	--------	--------

22,481	(786)	(1,510)	22,881	36,738
--------	-------	---------	--------	--------

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	
	2019	2020	2019	2020
מבוקר	בלתי מבוקר			
	אלפי ש"ח			

תזרימי מזומנים מפעילות
השקעה של החברה

-	-	10	-	5,010	תמורה ממימוש רכוש קבוע, נטו
(2)	-	(464)	(2)	(2,018)	רכישת רכוש קבוע

(2)	-	(454)	(2)	2,992	מזומנים נטו שנבעו מפעילות (ששימשו לפעילות) השקעה של החברה
-----	---	-------	-----	-------	---

תזרימי מזומנים מפעילות מימון
של החברה

(793)	(198)	(47)	(592)	(470)	פרעון התחייבויות בגין חכירה
(35,000)	-	-	35,000)	40,000)	דיבידנד ששולם לבעלי מניות החברה

(35,793)	(198)	(47)	35,592)	40,470)	מזומנים נטו ששימשו לפעילות מימון של החברה
----------	-------	------	---------	---------	--

(13,314)	(984)	(2,011)	12,713)	(740)	<u>ירידה במזומנים ושווי מזומנים</u>
----------	-------	---------	---------	-------	-------------------------------------

18,005	6,276	5,962	18,005	4,691	<u>יתרת מזומנים ושווי מזומנים לתחילת התקופה</u>
--------	-------	-------	--------	-------	---

4,691	5,292	3,951	5,292	3,951	<u>יתרת מזומנים ושווי מזומנים לסוף התקופה</u>
-------	-------	-------	-------	-------	---

קרור אחזקות בע"מ

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

1. כללי

מידע כספי נפרד זה ערוך במתכונת מתומצתת ליום 30 בספטמבר, 2020 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, 2019 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, 2019.

3. אירועים מהותיים בתקופת הדיווח ולאחר תאריך הדיווח

לפירוט האירועים המהותיים בתקופת הדיווח ולאחר תאריך הדיווח ראה באור 4 בדוחות הכספיים המאוחדים.
