

החברה הלאומית לאספקת פחם בע"מ
דוחות כספיים
ליום 31 בדצמבר 2019

החברה הלאומית לאספקת פחם בע"מ
דוחות כספיים ליום 31 בדצמבר 2019

תוכן העניינים

עמוד

1-2	דוחות רואי החשבון המבקרים
3-5	הצהרות נושאי משרה
6	דוחות על המצב הכספי
7	דוחות על הרווח והפסד והרווח הכולל
8	דוחות על השינויים בהון העצמי
9-10	דוחות על תזרימי המזומנים
11-55	ביאורים לדוחות הכספיים

דוח רואה החשבון המבקר לבעלי המניות של החברה הלאומית לאספקת פחם בע"מ

בהתאם לתקנות החברות הממשלתיות (דוחות נוספים בדבר אפקטיביות הבקרה הפנימית על דיווח כספי), התשס"ח-2007

ביקרנו את הבקרה הפנימית על דיווח כספי של החברה לאספקת פחם בע"מ (להלן "החברה") ליום 31 בדצמבר 2019, בהתבסס על קריטריונים שנקבעו במסגרת המשולבת של בקרה פנימית שפורסמה על ידי ה- Committee of Sponsoring Organizations of the Treadway Commission (להלן "COSO"). הדירקטוריון וההנהלה של החברה אחראים לקיום בקרה פנימית אפקטיבית על דיווח כספי ולהערכתם את האפקטיביות של בקרה פנימית על דיווח כספי, הנכללת בדוח הדירקטוריון וההנהלה בדבר בקרה פנימית על דיווח כספי המצורף. אחריותנו היא לחוות דעה על בקרה פנימית על דיווח כספי של החברה בהתבסס על ביקורתנו.

ערכנו את ביקורתנו בהתאם לתקני ה- Public Company Accounting Oversight Board (PCAOB) בארה"ב בדבר ביקורת של בקרה פנימית על דיווח כספי, כפי שאומצו על ידי לשכת רואי חשבון בישראל. על-פי תקנים אלה נדרש מאיתנו לתכנן את הביקורת ולבצע במטרה להשיג מידה סבירה של ביטחון אם קויימה, מכל הבחינות המהותיות, בקרה פנימית אפקטיבית על דיווח כספי. ביקורתנו כללה השגת הבנה לגבי בקרה פנימית על דיווח כספי, הערכת הסיכון שקיימת חולשה מהותית, וכן בחינה והערכה של אפקטיביות התכנון והתפעול של בקרה פנימית בהתבסס על הסיכון שהוערך. ביקורתנו כללה גם ביצוע נהלים אחרים כאלה שחשבונו כנחוצים בהתאם לנסיבות. אנו סבורים שביקורתנו מספקת בסיס נאות לחוות דעתנו.

בקרה פנימית על דיווח כספי של חברה ממשלתית הינה תהליך המיועד לספק מידה סבירה של ביטחון לגבי המהימנות של דיווח כספי וההכנה של דוחות כספיים למטרות חיצוניות בהתאם לתקני דיווח כספי בינלאומיים (תקני IFRS), הוראות תקנות ניירות ערך (דוחות כספיים שנתיים), התשי"ע – 2010 והוראות רשות החברות הממשלתיות. בקרה פנימית על דיווח כספי של חברה ממשלתית כוללת את אותם מדיניות ונהלים אשר: (1) מתייחסים לניהול רשומות אשר, בפירוט סביר, משקפות במדויק ובאופן נאות את העסקאות וההעברות של נכסי החברה (לרבות הוצאת מרשותה); (2) מספקים מידה סבירה של ביטחון שעסקאות נרשמות כנדרש כדי לאפשר הכנת דוחות כספיים בהתאם לתקני דיווח כספי בינלאומיים (תקני IFRS), הוראות תקנות ניירות ערך (דוחות כספיים שנתיים), התשי"ע – 2010 והוראות רשות החברות הממשלתיות, ושקבלת כספים והוצאת כספים של החברה נעשים רק בהתאם להרשאות הדירקטוריון וההנהלה של החברה ובכפוף לאישורים של רשויות המדינה הנדרשים על-פי דין; ו- (3) מספקים מידה סבירה של ביטחון לגבי מניעה או גילוי במועד של רכישה, שימוש או העברה (לרבות הוצאה מרשות) בלתי מורשים של נכסי החברה, שיכולה להיות להם השפעה מהותית על הדוחות הכספיים.

בשל מגבלותיה המובנות, בקרה פנימית על דיווח כספי עשויה שלא למנוע או לגלות הצגה מוטעית, כמו כן, הסקת מסקנות לגבי העתיד על בסיס הערכת אפקטיביות נוכחית כלשהי חשופה לסיכון שבקורות תהפוכה לבלתי מתאימות בגלל שינויים בנסיבות או שמידת הקיום של המדיניות או הנהלים תשתנה לרעה.

לדעתנו, החברה קיימה, מכל הבחינות המהותיות, בקרה פנימית אפקטיבית על דיווח כספי ליום 31 בדצמבר 2019, בהתבסס על קריטריונים שנקבעו במסגרת המשולבת של בקרה פנימית שפורסמה על ידי COSO.

ביקרנו גם, בהתאם לתקני ביקורת מקובלים בישראל, את הדוחות הכספיים של החברה ליום 31 בדצמבר 2019 ולשנה שהסתיימה ביום 31 בדצמבר 2019 והדוח שלנו, מיום 16 במרץ 2020, כלל חוות דעת בלתי מסויגת על אותם דוחות כספיים.

חייקין כהן רובין ושות'
רואי חשבון

תל-אביב, 16 במרץ, 2020

דוח רואה החשבון המבקר לבעלי המניות של החברה הלאומית לאספקת פחם בע"מ

ביקרנו את הדוחות על המצב הכספי המצורפים של החברה הלאומית לאספקת פחם בע"מ (להלן - החברה) לימים 31 בדצמבר 2019 ו-2018 ואת דוחות הרווח וההפסד, הרווח הכולל, הדוחות על השינויים בהון העצמי והדוחות על תזרימי המזומנים לכל אחת משלוש השנים שנסתיימו ביום 31 בדצמבר 2019. דוחות כספיים אלה הינם באחריות הדירקטוריון וההנהלה של החברה. אחריותנו היא לחוות דיעה 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"ג - 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 מידגמית של ראיות התומכות בסכומים ובמידע שבדוחות הכספיים. ביקורת כוללת גם בחינה של כללי החשבונאות שיושמו 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.

לדעתנו, הדוחות הכספיים הני"ל משקפים באופן נאות, מכל הבחינות המהותיות, את המצב הכספי של החברה ליום 31 בדצמבר 2019 ואת תוצאות פעולותיה, השינויים בהונה העצמי ותזרימי המזומנים שלה לשנה שנסתיימה ביום 31 בדצמבר, 2019, בהתאם לתקני דיווח כספי בינלאומיים (תקני IFRS) והוראות תקנות ניירות ערך (דוחות כספיים שנתיים), התשי"ע - 2010.

הדוחות הכספיים כוללים מידע הנדרש בהתאם להוראות רשות החברות הממשלתיות.

מבלי לסייג את חוות דעתנו זו, אנו מפנים את תשומת הלב לאמור בביאור 4 לעניין יתרת חוב חברת חשמל ולאמור בביאור 18 א' לעניין ההסכם עם חברת חשמל, הלקוח העיקרי של החברה.

ביקרנו גם, בהתאם לתקני ה-PCAOB בארה"ב בדבר ביקורת של בקרה פנימית על דיווח כספי, כפי שאומצו על ידי לשכת רואי חשבון בישראל, את הבקרה הפנימית על דיווח כספי של החברה ליום 31 בדצמבר 2019, בהתבסס על קריטריונים שנקבעו במסגרת המשולבת של בקרה פנימית שפורסמה על ידי COSO והדוח שלנו מיום 16 במרץ 2020 כלל חוות דעת בלתי מסוייגת על אפקטיביות הבקרה הפנימית על דיווח כספי של החברה.

חייקין כהן רובין ושות'
רואי חשבון

תל-אביב, 16 במרץ, 2020

הצהרת מנכ"ל של החברה הלאומית לאספקת פחם בע"מ

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

אני, משה בורנשטיין, מצהיר כי:

1. בחנתי את הדוחות הכספיים ואת דוח הדירקטוריון של החברה הלאומית לאספקת פחם בע"מ (להלן "החברה") ליום 31 בדצמבר 2019 (שניהם יחד 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 בקרות ונהלים לצורך גילוי הנדרש בדוחות. בהתאם לכך קבענו בקרות ונהלים כאלה, או גרמנו לקביעתם תחת פיקוחנו של בקרות 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:
 - א. 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.
 - ב. 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.



משה בורנשטיין
מנכ"ל

16 במרץ, 2020

הצהרת חבר דירקטוריון של החברה הלאומית לאספקת פחם בע"מ

בהתאם לתקנות החברות הממשלתיות (דוח נוסף בדבר הפעולות שנקטו והמצגים שניתנו להבטחת נכונות הדוחות הכספיים ודוח הדירקטוריון), התשס"ו - 2005

אני, עופר בלוך, מצהיר כי:

1. בחנתי את הדוחות הכספיים ואת דוח הדירקטוריון של החברה הלאומית לאספקת פחם בע"מ (להלן "החברה") ליום 31 בדצמבר 2019 (שניהם יחד 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 בקרות ונהלים לצורך גילוי הנדרש בדוחות. בהתאם לכך קבענו בקרות ונהלים כאלה, או גרמנו לקביעתם תחת פיקוחנו של בקרות 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:
 - א. 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.
 - ב. 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.



עופר בלוך
חבר דירקטוריון

16 במרץ, 2020

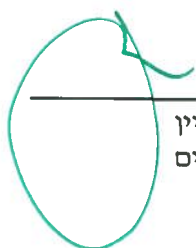
הצהרת ראש אגף כספים של החברה הלאומית לאספקת פחם בע"מ

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

אני, ברק זילברשטיין, מצהיר כי:

1. בחנתי את הדוחות הכספיים ואת דוח הדירקטוריון של החברה הלאומית לאספקת פחם בע"מ (להלן "החברה") ליום 31 בדצמבר 2019 (שניהם יחד 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 בקרות ונהלים לצורך גילוי הנדרש בדוחות. בהתאם לכך קבענו בקרות ונהלים כאלה, או גרמנו לקביעתם תחת פיקוחנו של בקרות 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:
 - א. 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.
 - ב. 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.



ברק זילברשטיין
ראש אגף כספים

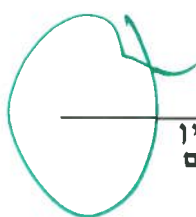
16 במרץ, 2020

החברה הלאומית לאספקת פחם בע"מ

דוחות על המצב הכספי ליום 31 בדצמבר

2018	2019	ביאור	
אלפי ש"ח			
			נכסים
			נכסים שוטפים
4,828	2,739	3	מזומנים ושווי מזומנים
191,495	57,328	4	חברת החשמל
41,085	19,219	5	חייבים ויתרות חובה
688	2,292		נכסי מיסים שוטפים
425,813	227,567	6	מלאי בדרך
663,909	309,145		סה"כ נכסים שוטפים
			נכסים שאינם שוטפים
1,837	1,693	15	פיקדון בנקאי משועבד
104,293	99,268	7	רכוש קבוע
-	252,622	8	נכסי זכות שימוש
49,406	58,819	9	השקעות בחכירות
1,032	652	10	נכסים בלתי מוחשיים
156,568	413,054		סה"כ נכסים שאינם שוטפים
820,477	722,199		סה"כ נכסים
			התחייבויות והון
			התחייבויות שוטפות
263,860	113,757	11	אשראי מתאגידים בנקאיים
359,073	237,632	12	ספקים ונותני שירותים
15,599	10,267	13	זכאים ויתרות זכות
11,026	10,801	ב-17	דיבידנד מוצע
649,558	372,457		סה"כ התחייבויות שוטפות
			התחייבויות שאינן שוטפות
8,000	3,094	ה - 18	מקדמה על חשבון השקעה בחכירה, נטו
-	184,353	14	התחייבויות חכירה
2,686	4,917	ב-20	התחייבויות מיסים נדחים
38,858	32,787	15	הלוואה מתאגיד בנקאי
1,371	2,193	16	התחייבות בשל הטבות לעובדים
50,915	227,344		סה"כ התחייבויות שאינן שוטפות
700,473	599,801		סה"כ התחייבויות
			הון עצמי
10,803	10,803	א-17	הון מניות
1,535	1,093		קרן הון
107,666	110,502		עודפים
120,004	122,398		סה"כ הון עצמי
820,477	722,199		סה"כ התחייבויות והון

הביאורים לדוחות הכספיים מהווים חלק בלתי נפרד מהם.



ברק זילברשטיין
ראש אגף כספים



עופר בלוך
חבר דירקטוריון



משה בורנשטיין
מנכ"ל

תאריך אישור הדוחות: 16 במרץ, 2020.

החברה הלאומית לאספקת פחם בע"מ

דוחות על הרווח וההפסד והרווח הכולל לשנה שנסתיימה ביום 31 בדצמבר

2017	2018 אלפי ש"ח	2019	ביאור	
				הכנסות
3,182,630	3,027,567	2,612,955	א-19	הכנסות ממכירות
-	7,574	-	ד-19	הכנסות אחרות
<u>3,182,630</u>	<u>3,035,141</u>	<u>2,612,955</u>		סה"כ הכנסות
				עלויות והוצאות
3,194,200	2,974,841	2,617,957	ב-19	עלות המכירות
12,267	11,956	11,799	ג-19	הוצאות הנהלה וכלליות
2,097	1,227	1,019	ה-19	הוצאות אחרות
<u>3,208,564</u>	<u>2,988,024</u>	<u>2,630,775</u>		סה"כ עלויות והוצאות
<u>(25,934)</u>	<u>47,117</u>	<u>(17,820)</u>		רווח (הפסד) מפעולות רגילות
(12,339)	(38,749)	(24,033)	ו-19	הוצאות מימון
48,899	3,633	52,017	ו-19	הכנסות מימון
<u>36,560</u>	<u>(35,116)</u>	<u>27,984</u>		הכנסות (הוצאות) מימון, נטו
10,626	12,001	10,164		רווח לפני מיסים על ההכנסה
<u>2,524</u>	<u>2,776</u>	<u>2,363</u>	20	מיסים על ההכנסה
8,102	9,225	7,801		רווח נקי לשנה, מיוחס לבעלי המניות
				רווח (הפסד) כולל אחר:
229	355	(442)		מדידות מחדש בגין תכנית הטבה מוגדרת
<u>8,331</u>	<u>9,580</u>	<u>7,359</u>		רווח כולל לשנה – מיוחס לבעלי המניות
<u>8.90</u>	<u>10.14</u>	<u>8.57</u>	21	רווח בסיסי למניה - בש"ח:

הביאורים לדוחות הכספיים מהווים חלק בלתי נפרד מהם.

החברה הלאומית לאספקת פחם בע"מ

דוחות על השינויים בהון העצמי

<u>סה"כ הון</u>	<u>עודפים</u>	<u>קרן הון</u>	<u>הון מניות</u>	
	<u>אלפי ש"ח</u>			
113,119	101,365	951	10,803	יתרה ליום 1 בינואר 2017
				התנועה בשנת 2017
8,102	8,102	-	-	רווח נקי לשנה
229	-	229	-	רווח כולל אחר
(5,190)	(5,190)	-	-	דיבידנד מוצע
<u>116,260</u>	<u>104,277</u>	<u>1,180</u>	<u>10,803</u>	יתרה ליום 31 בדצמבר 2017
116,260	104,277	1,180	10,803	יתרה ליום 1 בינואר 2018
				התנועה בשנת 2018
9,225	9,225	-	-	רווח נקי לשנה
355	-	355	-	רווח כולל אחר
(5,836)	(5,836)	-	-	דיבידנד מוצע
<u>120,004</u>	<u>107,666</u>	<u>1,535</u>	<u>10,803</u>	יתרה ליום 31 בדצמבר 2018
120,004	107,666	1,535	10,803	יתרה ליום 1 בינואר 2019
				התנועה בשנת 2019
7,801	7,801	-	-	רווח נקי לשנה
(442)	-	(442)	-	הפסד כולל אחר
(4,965)	(4,965)	-	-	דיבידנד מוצע
<u>122,398</u>	<u>110,502</u>	<u>1,093</u>	<u>10,803</u>	יתרה ליום 31 בדצמבר 2019

הביאורים לדוחות הכספיים מהווים חלק בלתי נפרד מהם.

החברה הלאומית לאספקת פחם בע"מ

דוחות על תזרימי המזומנים לשנה שנסתיימה ביום 31 בדצמבר

2017 (*)	2018 (*) אלפי ש"ח	2019	
			תזרימי מזומנים מפעילות שוטפת
8,102	9,225	7,801	רווח לשנה
60,427	5,348	246,465	התאמות הדרושות להצגת תזרימי המזומנים מפעילות שוטפת (נספח א')
68,529	14,573	254,266	מזומנים מפעילות שוטפת
(1,142)	(1,335)	(1,604)	מיסים ששולמו
67,387	13,238	252,662	מזומנים, נטו שנבעו מפעילות שוטפת
			תזרימי מזומנים מפעילות השקעה
(451)	(416)	(509)	רכישת רכוש קבוע
(19,436)	(21,186)	(19,272)	השקעה בחכירות
5,291	1,032	195	תקבולים בגין דמי חכירה
774	3,632	503	ריבית שנתקבלה
-	8,000	-	מקדמה שנתקבלה על חשבון השקעה בחכירה
(203)	(267)	(17)	השקעה בנכס בלתי מוחשי
(1,228)	-	-	הפקדה לפיקדון משועבד
-	73	-	תמורה ממימוש רכוש קבוע
(15,253)	(9,132)	(19,100)	מזומנים, נטו ששימשו לפעילות השקעה
			תזרימי מזומנים לפעילות מימון
(8,021)	-	(5,190)	דיבידנד ששולם
(12,025)	(13,289)	(24,244)	ריבית ששולמה
(3,185)	(3,189)	(3,130)	פרעון הלוואה לזמן ארוך מתאגיד בנקאי
-	-	(53,241)	תשלומים בגין התחייבויות חכירה
(28,469)	14,474	(149,846)	גידול (קיטון) באשראי לזמן קצר מתאגידים בנקאיים, נטו
(51,700)	(2,004)	(235,651)	מזומנים, נטו ששימשו לפעילות מימון
434	2,102	(2,089)	עליה (ירידה) במזומנים ושווי מזומנים
2,292	2,726	4,828	מזומנים ושווי מזומנים לתחילת השנה
2,726	4,828	2,739	מזומנים ושווי מזומנים לסוף השנה

(*) סווג מחדש.

הביאורים לדוחות הכספיים מהווים חלק בלתי נפרד מהם.

החברה הלאומית לאספקת פחם בע"מ

נספח לדוחות על תזרימי המזומנים לשנה שנתיימה ביום 31 בדצמבר

נספח א' - התאמות הדרושות כדי להציג את תזרימי המזומנים מפעילות שוטפת:

2 0 1 7 (*)	2 0 1 8 (*)	2 0 1 9
אלפי ש"ח		
6,355	6,447	67,866
1,242	1,484	-
1,289	1,340	2,231
-	(15)	-
(36,560)	35,116	(27,984)
176	68	380
(27,498)	44,440	42,493

הכנסות והוצאות שאינן כרוכות בתזרימי מזומנים:

פחת והפחתות
מיסים על הכנסה
מיסים נדחים, נטו
הפסד (רווח) הון מממוש רכוש קבוע, נטו
הוצאות (הכנסות) מימון, נטו
שינוי בהתחייבות בשל הטבות לעובדים לזמן ארוך

שינויים בסעיפי רכוש והתחייבויות:

153,777	(56,737)	132,732
8,831	(36,619)	22,847
65,868	(114,457)	198,246
(140,329)	163,555	(144,521)
(222)	5,166	(5,332)
87,925	(39,092)	203,972
60,427	5,348	246,465

קיטון (גידול) ביתרת חברת החשמל
קיטון (גידול) בחייבים ויתרות חובה
קיטון (גידול) במלאי בדרך
גידול (קיטון) בספקים ונותני שרותים
גידול (קיטון) בזכאים ויתרות זכות

נספח ב' - פעילות שלא במזומן:

5,190	5,836	4,965
-	-	3,017
-	-	314,555
5,190	5,836	322,537

דיבידנד מוצע (כלול בהתחייבויות שוטפות)
דמי חכירה כנגד הוצאות בגין אספקת שירותים באמצעות הגוררות
הכרה בנכסי זכות שימוש כנגד התחייבויות בגין חכירה

(*) סווג מחדש.

הביאורים לדוחות הכספיים מהווים חלק בלתי נפרד מהם.