

פרוטוקול ישיבת הנהלה משקית מס' 15/2010

אשר נערכה ביום 12.9.10

מוזמנים נוספים	נעדרים מהישיבה	נוכחים בישיבה
יעד, אמיר כהן, (במסגרת שיחת קיבוץ - רחל גולדבורד, שלומי שקד, חיים מילר)	לילי, בועז, בלהה	תמיר, יחיעם, דני, יגאל, שמעון, אמנון, אליז

על סדר היום:

1. אישור פרוטוקול ישיבה קודמת

2. דו"חות כספיים לשנת 2009

3. סיכום תמחירי של מחצית ראשונה של 2010

4. שונות

1. אישור פרוטוקול

אשר פרוטוקול ישיבת 14/10.

2. דו"חות כספיים לשנת 2009

אמיר כהן, רו"ח, משרד מקלר - מציג מצגת

מסביר את מבנה האחזקות ואת האבחנה בין מאזן מאוחד למאזן קיבוץ סולו.

לשאלת יגאל, מסביר את ההערה בחווה"ד לעניין בקרת דו"חות מפעל המתכת ע"י רו"ח אחר.
מסביר שחווה"ד חלקה - אין הסתייגויות.

מתייחס למאזן:

רכוש שוטף - ההיקף כללי נשמר, אבל עלייה ביתרות מזומנים.

לשאלת יחיעם ביחס להפרשה לחובות מסופקים, מחיקה לא תשפיע על המצב הכספי. יש לשקול אותה בהקשר של החזר מע"מ והוצאה מוכרת.

מתייחס למלאי - מסביר הירידה באינוונטר החי - מאחר ולא מופיעות להקות הלול.

מתייחס לרכוש קבוע - מסביר שלאחר יישום שיוך הדירות יהיה צריך לגרוע את "הנכסים האישיים" מהרכוש הקבוע. (מציע לא ליישם בדו"ח 2010 אלא להמתין להפנייה לממ"י).

מתייחס להתחייבויות - מציין גידול מתמשך ב"חוב לחברים" - עלה ל- 10.5 מלש"ח. זה כ- 1/3 מכלל ההתחייבויות השוטפות וזמין למשיכה בכל עת.

מציין הגידול בהון העצמי.

מתייחס לנתוני רווחי התאגידים המוחזקים.

מציין שההתייחסות למחצבה כחלק מהמערכת התזרימית של הקיבוץ, ולכן כל המשיכות מוצגות כרווח שחולק.

מתייחס להרכב ההון - כ-1/3 מההון עומד ביתרה כספית נזילה. משקף איתנות פיננסית.

מתייחס להשקעות ולפחות - ב-2009 הושקע פחות מהפחת וההשקעות הן יחסית נמוכות.

מתייחס לדו"ח רווח והפסד.

מתייחס ל"רווח מפעולות רגילות", מציין שהמספר של 2.5 מלש"ח אינו עומד בפני עצמו (בגלל המגזר הצרכני), וכי צריך להתייחס למגמה. בהסתכלות על המגמה – רואים לאורך השנים ירידה מתונה.

מעבר לכך - רווחי מימון כ-1.5 מלש"ח ו"הכנסות אחרות" – פיצוי כביש 6 - כ-3 מלש"ח. סה"כ רווח כ-15 מלש"ח.

מתייחס להרכב ההכנסות.

מתייחס להרכב ההוצאות - הגידול ב"חברים ומועמדים" מ-9 ל-12 מלש"ח - טעון בדיקה. אם כי לא משפיע על התוצאות.

מתייחס למאזן הקיבוץ סולו.

מתייחס לשומות מס הכנסה.

יעד - מסביר סגירת 2007 ו-2008 מול רשויות המס - הדו"חות הוגשו כשל קיבוץ מסורתי מציין החסכון הגדול במס.

אמיר כהן - מתייחס לביאור 1- תוספת אמירה בעניין חלוקת התקציבים

אבי בן צבי - מילה טובה לאמיר על הסדר המס – לא טריוויאלי.

אמיר כהן - מציין שהמאזן עוד טיזא - נדרש עוד להשלים הנתונים בענין "חברים ומועמדים" ובענין שיעבודים.

תמיר - לסיכום - מבקש להתייחס למגמת הירידה ברווחיות.

רווחי 2009 לפי הדו"ח - 2.5 מלש"ח מפעילות שוטפת; 1.5 מלש"ח ממימון; 3 מלש"ח מכביש 6. זה לפני מס. נידרש להתייחס בהמשך למגמת הירידה ברווחיות.

אמיר כהן - מבחינת הרווח שוטף, פחות או יותר חיים ממה שיש. סוכם- אושרו דו"חות 2009.

יחיעם - יש להביא לדיון את נושא חלוקת רווחים בגין שנת 2009.

תמיר - נכון, אחרי אישור דו"חות 2009 וסיכום חצי 2010, יש לבחון ולהביא לדיון עניין חלוקת רווחים בגין שנת 2009. מזכיר שכבר אושרה ב-2010 העברת 1.75 מלש"ח לקהילה; שהקהילה מעבר לכך בגרעון גדול שיהיה צריך לכסות, ושכשני מלש"ח חולקו השנה לזכאים במסגרת שיוך הדירות, ובגין "אלה שלא זכו". את כל אלה יהיה צריך לקחת בחשבון בבחינה ובדיון.

הוחלט: אושרו הדו"חות הכספיים לשנת 2009

אבי בן צבי - מציג חלק המלל.

לשאלת תמיר- האם נראה בהיבט המצרפי נכון לעכשיו שעומדים בתוכנית לכל 2010 - מציין שלא ניתן לדעת עדיין בשל התלות בתוצאות הגד"ש – עוד לא ניתן לדעת מה קרה באפרסקים וברימונים.

יעד - מציג דף מקורות ושימושים.

בהתעלם מענף הצומח - המצב יותר טוב מהתוכנית, אבל זה לא אומר לסוף השנה.

יתרות קהילה - פחות מהתוכנית - חוסר של 490 אש"ח במקום עודף של 120.

יתרות תקורה - חלוקת כספי שיוך הדירות - אלה שלא זכו + לזכאים - מתוך זה כ-1 מלש"ח, ועוד כ-600 אש"ח פנסיה תקציבית. ב-1/2 הראשון של השנה חסר כסף, ונדרש לפרוע פקדונות של 6 מלש"ח; יתרת המזומנים קטנה; חוב הקיבוץ לחבריו עלה ב-1/2 שנה מ-10.5 מ' ל-12.1 מ'.

תמיר - מציין הקושי בכך שבעצם הקיבוץ מפסיד מול כספי החברים.

יעד + אליז - מציינים היקף העבודה בטיפול בקבלת כספים מחברים.

אבי - מתייחס למקורות ושימושים אחזקות - מציין הנתונים הטובים במתכת.

לגבי הרבייה - עוד קשה לסכם.

דני - לגבי ניתוח ארגוני - כנראה טעות - ביחס לשכ"ד פנימיים הכנסה 258 ויתרה 577.

יעד - צריך לבדוק!

יגאל - לגבי הנהלת המשק - להציג לחוד ההעברה לקהילה של 1750 אש"ח השנה.

יעד - לא היה בונוס, כל הסכום זה רק העברה לקהילה.

יחיעם - לגבי המתכת - התוצאות מדברות בעד עצמן - למרות בעיות המטבע. רבעון 3 נראה גם טוב, נראה לגבי הרביעי. מציין בעיות בקשר לביטוח נזקי אש וצורך להשקעות בתחום.

דני - שואל לגבי העגלים.

אבי - מסביר בעיתיות במחירי ההעברה מרפת החלב ל"עגלים" – מועברים בגיל 4 חודשים – כשהעגל יותר יקר ונזקפת הכנסה ברפת החלב שבעצם מרוויחה מכך.

יחיעם - התוצאות מצביעות על כך שצריך לחשוב אם שווה להחזיק את השלוחה ולשאת בסיכון.

סוכם - לגבי סיכום חלק העסקים/אחזקות:

- לגבי השימושים - לתקן - במקום "העברה לחברים" – "העברה לקהילה".
- לגבי ניתוח ארגוני – שכ"ד פנימיים - לבדוק המספרים ולתקן.
- לגבי העגלים - לאחר סוף 2010 יש לערוך סיכום של מספר שנים, ואז לשקול לגבי המשך.

חמוטל – מציגה את סיכום הקהילה :

עמ' 12- בית הדר מופיע 46 אש"ח – אבל עוד לא נכנסו הכנסות מהדירוניות .

תיירות – המופיע – הכנסות של 628 אש"ח – בעצם ירד לגמרי, כי יעבור ליורשים .

- יעד - יעביר הנטו - שכ"ד פחות מיסים. התקן יופיע בהכנסות.
- גאל - שואל לגבי מדידת צריכת המים לנוי - האם כבר יש נתונים.
- אבי - יודעים מה צריכת הענפים וחלק מהנוי.
- חמוטל - לגבי נוי – בסיכום עוד לא מופיעה ההעברה ממתיישבי. בינתיים נכנס
- אבי - מציין פער בנתונים לגבי הכלבו, בין נתוני הנה"ח לנתוני איה.
- חמוטל - לשאלת תמיר על הערכה לגבי איך יסגר כל השנה - עוד לא ניתן לדעת.
- שמעון - שואל לגבי קרן השתלמות ילדים.
- חמוטל - בעקבות בדיקה של רחל, הופקד יותר מהתוכנית לקרן השתלמות ילדים.
- אבי - לגבי ענף המזון - לא עומד ביעד כי החלטנו מאוחר. השינוי מתחיל לקבל ביטוי בירידה בהוצאות.
- יחיעם - שואל לגבי בית הדר האם נבדק האיסור לקבל חיצוניים.

סוכם - לגבי סיכום חלק הקהילה

- צריך לעשות הערכה לגבי איך נסגרת השנה מבחינת תקציב הקהילה ועל בסיסה לשקול ולבחון.
- יש לדון בתנאי הפקדות כספי חברים בקיבוץ.
- יש לבדוק שוב את האפשרויות לגבי בית הדר.

4. שונות - חלוקת בונוס בגין 2009

תמיר - אחרי דו"ח 2009 1/2 2010 מתאים להביא לדיון עניין הבונוס – חלוקת רווח 2009, אבל צריך לקחת בחשבון את מה שכבר נעשה - 1.75 מלש"ח העברה לקהילה; 1 מלש"ח שיוך דירות; 0.5 פער קהילה נכון לחצי השנה; ויישום שיוך הון.

סוכם - נביא לדיון בישיבה אחרת.

5. שונות - חלוקת בונוס בגין 2009

- אבי - הצעה לנטיעת שדרת עצי זית מהמשחטה לשער.
- יחיעם - עלויות 20-25 אש"ח. ביקשנו לשריין 150 עצים שנעקרים בשל מחסור במים.
- סוכם - אבי ויחיעם יכינו תחשיב של כל העלויות, ובהמשך יובא לדיון.**

רשם: תמיר