

תמצית תכנית עסקית - תזרים מזומנים

הערות

- 1 לצורך הפעילות מתוכננת רכישת הכלים המשמשים לפעילות הקונסרבטוריון מחברת ספיר ואת הכלים המשמשים את בית הספר המנגן מקרן המוסיקה.
- 2 הצעת הרכש תתבסס על הערכת שמאי שימונה ע"י העירייה, והתמורה תהיה בדרך של כיסוי ההתחייבויות של שני הגופים לחלק פיצויי הפרישה של העובדים שאינו מכוסה בקרנות.
- 3 הכוונה רק לאותן התחייבויות שנוצרו במהלך הפעילות הרגילה ומופיעות בספרי הגופים.
- 4 בכל מקרה לא תעלה התמורה על החוסרים בקרנות הנובעים מהפעילות השוטפת.
- 5 לצורך הדיון הוערך הרכוש בסכום של 1 מיליון ₪, ומסכום זה חושב הפחת בשיעור של 10%.
- 6 על פי הערכות הגורמים המקצועיים מרבית העובדים יעדיפו לגלגל את זכאותם לפיצויים על התאגיד.
- 7 בכל מקרה שידרש, העירייה תעמיד לרשות התאגיד מימון ביניים לכיסוי דרישות מוקדמות יותר של עובדים וכן תשלום לעובדים שהתאגיד לא יהיה מוכן לקלוט.
- 8 דוח הרווח והפסד שצורף מציג רווח שנתי של 100 א' והדוח התזרימי מציג עודף תזרימי של 200 א'.

תזרים מזומנים חזוי

<u>אלפי ש"ח</u>	
100	עודף לפי דוח רווח והפסד
	<u>הוסף</u>
100	הוצאות שאינן תזרימיות
	<u>הפחת</u>
0	הכנסות שאינן תזרימיות
<hr/>	
200	עודף \ (גירעון) תזרימי לשנה

העודף ייועד לכיסוי ההתחייבות לפיצויים ולא למימון רכישת הכלים.