

תוספת א'-דוחות כספיים שנתיים לדוגמא

תוספת א'1-מאזן

תאגיד בנקאי בע"מ וחברות מאוחדות שלו

מאזן ליום 31 בדצמבר 19X0

סכומים מדווחים

<u>התאגיד הבנקאי</u>		<u>המאוחד</u>		<u>ביאור</u>	<u>נכסים</u>
<u>31 בדצמבר</u>		<u>31 בדצמבר</u>			
<u>19X-1</u>	<u>19X0</u>	<u>19X-1</u>	<u>19X0</u>		
					<u>במיליוני שקלים חדשים</u>
0	0	0	0	2	מזומנים ופיקדונות בבנקים
0	0	0	0	3	ניירות ערך (מזה: 0,0; 0,0, בהתאמה, שועבדו למלווים)
0	0	0	0		(מזה: 0,0; 0,0, בהתאמה, בשווי הוגן)*
0	0	0	0	4	ניירות ערך שנשאלו או נרכשו במסגרת הסכמי מכר חוזר
0	0	0	0		אשראי לציבור
(0)	(0)	(0)	(0)		הפרשה להפסדי אשראי
0	0	0	0		אשראי לציבור, נטו
0	0	0	0	5	אשראי לממשלה
0	0	0	0	6	השקעות בחברות מוחזקות(במאוחד-כלולות)
0	0	0	0	7	בניינים וציוד
0	0	0	0	א7	נכסים בלתי מוחשיים ומוניטין
0	0	0	0	18, א18	נכסים בגין מכשירים נגזרים
0	0	0	0	8	נכסים אחרים
0	0	0	0		סך כל הנכסים
					<u>התחייבויות והון</u>
0	0	0	0	9	פיקדונות הציבור
0	0	0	0	10, א10	פיקדונות מבנקים
0	0	0	0		פיקדונות הממשלה
0	0	0	0		ניירות ערך שהושאלו או נמכרו במסגרת הסכמי רכש חוזר
0	0	0	0	12	איגרות חוב וכתבי התחייבות נדחים
0	0	0	0	18, א18	התחייבויות בגין מכשירים נגזרים
0	0	0	0	13, א.18	התחייבויות אחרות (מזה: הפרשה להפסדי אשראי מכשירי
0	0	0	0		אשראי חוץ מאזניים בסך 0,0; 0,0 מ' ש"ח)
0	0	0	0		סך כל ההתחייבויות
0	0	0	0		הון עצמי המיוחס לבעלי מניות התאגיד הבנקאי
0	0	0	0		זכויות שאינן מקנות שליטה
0	0	0	0		סך כל ההון העצמי
0	0	0	0		סך כל ההתחייבויות וההון

הביאורים לדוחות הכספיים מהווים חלק בלתי נפרד מהם

שמות החותמים XXXXXXX XXXXXX  
 תפקיד/תואר XXXXXXX XXXXXX  
 תאריך אישור הדוח XXXXXX

\* [הערה: אם היקף ניירות הערך הנמדדים בעלות ובעלות מופחתת זניח, אין צורך לתת גילוי בגוף המאזן לסכומים בסעיף ניירות ערך שנמדדים בשווי הוגן. במקום גילוי כאמור יש לכלול בהערה הפניה מתאימה לביאור ניירות ערך.]

**תוספת א' 2 - דוח רווח והפסד**

תאגיד בנקאי בע"מ וחברות מאוחדות שלו  
דוח רווח והפסד לשנה שנסתיימה ביום 31 בדצמבר

**סכומים מדווחים**

**התאגיד הבנקאי**

**המאוחד**

19X-2 19X-1 19X0 19X-2 19X-1 19X0

**במיליוני שקלים חדשים**

**ביאור**

0	0	0	0	0	0	20	הכנסות ריבית
0	0	0	0	0	0	20	הוצאות ריבית
0	0	0	0	0	0	20	הכנסות ריבית, נטו
0	0	0	0	0	0	4	הוצאות בגין הפסדי אשראי
0	0	0	0	0	0		הכנסות ריבית, נטו לאחר הוצאות בגין הפסדי אשראי
0	0	0	0	0	0	21	<b>הכנסות שאינן מריבית</b>
0	0	0	0	0	0	22	הכנסות מימון שאינן מריבית
0	0	0	0	0	0	23	עמלות
0	0	0	0	0	0		הכנסות אחרות
0	0	0	0	0	0		סך כל ההכנסות שאינן מריבית
0	0	0	0	0	0	24	<b>הוצאות תפעוליות ואחרות</b>
0	0	0	0	0	0	7	משכורות והוצאות נילוות
0	0	0	0	0	0	א7	אחזקה ופחת בניינים וציוד
0	0	0	0	0	0		הפחתות וירידת ערך של נכסים בלתי מוחשיים ומוניטין
0	0	0	0	0	0	26	הוצאות אחרות
0	0	0	0	0	0		סך כל ההוצאות התפעוליות והאחרות
0	0	0	0	0	0	27	רווח לפני מיסים
0	0	0	0	0	0		הפרשה למיסים על הרווח
0	0	0	0	0	0		רווח לאחר מיסים
0	0	0	0	0	0	6	חלקו של התאגיד הבנקאי ברווחים לאחר השפעת המס של חברות מוחזקות (במאוחד-כלולות) לאחר השפעת המס
-	-	-	0	0	0		<b>רווח נקי:</b>
-	-	-	0	0	0		לפני ייחוס לבעלי זכויות שאינן מקנות שליטה
0	0	0	0	0	0		המיוחס לבעלי זכויות שאינן מקנות שליטה
0	0	0	0	0	0		המיוחס לבעלי מניות התאגיד הבנקאי

**בשקלים חדשים**

א28

רווח למניה רגילה -

רווח בסיסי:

רווח נקי המיוחס לבעלי מניות התאגיד הבנקאי

רווח מדולל\*\*:

רווח נקי המיוחס לבעלי מניות התאגיד הבנקאי

\* הביאורים לדוחות הכספיים מהווים חלק בלתי נפרד מהם.

\*\* אם הרווח הבסיסי למניה רגילה והרווח המדולל למניה רגילה שווים בכל התקופות, ניתן להציגם בשורה אחת.

0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

**תוספת א' 2.1 - דוח מאוחד על הרווח הכולל**

תאגיד בנקאי בע"מ וחברות מאוחדות שלו  
 דוח מאוחד על הרווח הכולל לשנה שנסתיימה ביום 31 בדצמבר 20X0

במיליוני שקלים חדשים			סכומים מדווחים
20X-2	20X-1	20X0	
0	0	0	רווח נקי לפני ייחוס לבעלי זכויות שאינן מקנות שליטה
0	0	0	רווח נקי המיוחס לבעלי זכויות שאינן מקנות שליטה
0	0	0	<b>רווח נקי המיוחס לבעלי מניות התאגיד הבנקאי</b>
רווח (הפסד) כולל אחר, לפני מיסים :			
0	0	0	התאמות בגין הצגת ניירות ערך זמינים למכירה לפי שווי הוגן נטו
0	0	0	התאמות מתרגום דוחות כספיים* נטו, לאחר השפעת גידורים**
0	0	0	התאמות של התחייבויות בגין הטבות לעובדים***
0	0	0	רווחים (הפסדים) נטו בגין גידורי תזרים מזומנים
0	0	0	<b>רווח (הפסד) כולל אחר, לפני מיסים</b>
0	0	0	השפעת המס המתייחס
0	0	0	<b>רווח (הפסד) כולל אחר לפני ייחוס לבעלי זכויות שאינן מקנות שליטה, לאחר מיסים</b>
0	0	0	בניכוי רווח (הפסד) כולל אחר המיוחס לבעלי זכויות שאינן מקנות שליטה
0	0	0	<b>רווח כולל אחר המיוחס לבעלי מניות התאגיד הבנקאי, לאחר מיסים</b>
0	0	0	הרווח הכולל לפני ייחוס לבעלי זכויות שאינן מקנות שליטה
0	0	0	הרווח הכולל המיוחס לבעלי זכויות שאינן מקנות שליטה
0	0	0	<b>הרווח הכולל המיוחס לבעלי מניות התאגיד הבנקאי</b>

\* התאמות מתרגום דוחות כספיים של פעילויות חוץ שמטבע הפעילות שלהן שונה ממטבע הפעילות של התאגיד הבנקאי, לרבות התאמות בגין חברות כלולות.  
 \*\* גידורים – רווחים (הפסדים) נטו בגין גידור השקעה נטו במטבע חוץ.  
 \*\*\* בעיקר משקף התאמות בגין אומדנים אקטואריים לסוף השנה של תכניות פנסיה להטבה מוגדרת והפחתה של סכומים שנרשמו בעבר ברווח כולל אחר.  
 הביאורים לדוחות הכספיים מהווים חלק בלתי נפרד מהם.

תוספת א'3 - דוח על השינויים בהון העצמי

תאגיד בנקאי בע"מ וחברות המאוחדות שלו  
 דוח על השינויים בהון העצמי לשנה שסתיימה ביום 31 בדצמבר 19X0  
 סכומים מדווחים

הון המניות הנפרע	תקבילים ע"ח מניות	קרנות הון				רווח כולל אחר מצטבר				זכויות שאינן מקנות שליטה	סה"כ הון עצמי																
		מטבחה בשל עסקאות תשלום מבוטס מניות	מפרמיה	עסקאות תשלום אחרות (תוך פירוט)	מהטבה בשל עסקאות תשלום הנפרע	התאמות בגין הצגת ני"ע זמינים למכירה לפי שווי הוגן	התאמות מתרגום	רווחים (הפסדים) נטו בגין גידורי תזרים מזומנים	עודפים (גרוענות)			סעיפים הוניים אחרים	סך הכל														
0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0				
<p><b>יתרה ליום 1 בינואר 19X2</b>                      רווח נקי בשנת החשבון                      דיבידנד                      חטבות שניתנו לבעל שליטה                      התאמות ושינויים הנובעים:</p> <p>הנפקת מניות                      חלוקת מניות הטבה                      המרה למניות של התחייבויות המירות                      הטבה בשל עסקאות תשלום מבוטס מניות                      הטבות שנתקבלו מבעל שליטה                      התאמות בגין הצגת ני"ע זמינים למכירה לפי שווי הוגן                      התאמות בגין הצגת ני"ע זמינים למכירה שסווגו מחדש לדוח רווח והפסד                      השפעת המס המתייחס                      התאמות מתרגום דוחות כספיים *                      התאמות מתרגום מקורות המימון *                      השפעת המס המתייחס                      רווחים (הפסדים) נטו בגין גידורי תזרים מזומנים                      רווחים (הפסדים) נטו בגין גידורי תזרים מזומנים שסווגו מחדש לדוח רווח והפסד                      השפעת המס המתייחס</p>																											
0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0		
<p><b>יתרה ליום 1 בינואר 19X1</b>                      רווח נקי בשנת החשבון                      דיבידנד                      חטבות שניתנו לבעל שליטה                      התאמות ושינויים הנובעים:</p> <p>הנפקת מניות                      חלוקת מניות הטבה                      המרה למניות של התחייבויות המירות                      הטבה בשל עסקאות תשלום מבוטס מניות                      הטבות שנתקבלו מבעל שליטה                      התאמות בגין הצגת ני"ע זמינים למכירה לפי שווי הוגן                      התאמות בגין הצגת ני"ע זמינים למכירה שסווגו מחדש לדוח רווח והפסד                      השפעת המס המתייחס                      התאמות מתרגום דוחות כספיים *                      התאמות מתרגום מקורות המימון *                      השפעת המס המתייחס                      רווחים (הפסדים) נטו בגין גידורי תזרים מזומנים                      רווחים (הפסדים) נטו בגין גידורי תזרים מזומנים שסווגו מחדש לדוח רווח והפסד                      השפעת המס המתייחס</p>																											
0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
<p><b>יתרה ליום 1 בינואר 0-19X</b>                      רווח נקי בשנת החשבון                      דיבידנד                      חטבות שניתנו לבעל שליטה                      התאמות ושינויים הנובעים:</p> <p>הנפקת מניות                      חלוקת מניות הטבה                      המרה למניות של התחייבויות המירות                      הטבה בשל עסקאות תשלום מבוטס מניות                      הטבות שנתקבלו מבעל שליטה                      התאמות בגין הצגת ני"ע זמינים למכירה לפי שווי הוגן                      התאמות בגין הצגת ני"ע זמינים למכירה שסווגו מחדש לדוח רווח והפסד                      השפעת המס המתייחס                      התאמות מתרגום דוחות כספיים *                      התאמות מתרגום מקורות המימון *                      השפעת המס המתייחס                      רווחים (הפסדים) נטו בגין גידורי תזרים מזומנים                      רווחים (הפסדים) נטו בגין גידורי תזרים מזומנים שסווגו מחדש לדוח רווח והפסד                      השפעת המס המתייחס</p>																											
0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
<p><b>יתרה ליום 31 בדצמבר 19X0</b></p>																											

\* התאמות מתרגום של יחידות אוטונומיות המוחזקות בחו"ל  
 הביאורים לדוחות הכספיים מהווים חלק בלתי נפרד מהם.

תוספת א'4(1)-דוח על תזרימי מזומנים-בנק

תאגיד בנקאי בע"מ וחברות מאוחדות שלו

דוח על תזרימי המזומנים לשנה שנסתיימה ביום 31 בדצמבר 20X0

סכומים מדווחים

<u>התאגיד הבנקאי</u>			<u>המאוחד</u>		
20X-2	20X-1	20X0	20X-2	20X-1	20X0

במיליוני שקלים חדשים

תזרימי מזומנים מפעילות שוטפת

0	0	0	0	0	0	רווח (הפסד) נקי לשנה
						<u>התאמות:</u>
						חלקו של התאגיד הבנקאי (ברווחים) הפסדים בלתי
0	0	0	0	0	0	מחולקים של חברות מוחזקות (במאוחד-כלולות)
0	0	0	0	0	0	פחת על בניינים וציוד (לרבות ירידת ערך)
0	0	0	0	0	0	הפחתות
0	0	0	0	0	0	הוצאות בגין הפסדי אשראי
						הפסד (רווח) ממכירת ניירות ערך
0	0	0	0	0	0	זמינים למכירה ומוחזקים לפדיון (לרבות ירידת ערך)
						הפסד (רווח) שמומש ושטרם מומש
0	0	0	0	0	0	מהתאמות לשווי הוגן של ניירות ערך למסחר
0	0	0	0	0	0	הפסד (רווח) מממוש השקעה בחברות מוחזקות
0	0	0	0	0	0	הפסד (רווח) מממוש בניינים וציוד
0	0	0	0	0	0	ירידת ערך של נכסים המוחזקים למכירה
0	0	0	0	0	0	הוצאות הנובעות מעסקאות תשלום מבוסס מניות
0	0	0	0	0	0	מיסים נדחים - נטו
						פצווי פרישה - גידול בעודף העתודה על
0	0	0	0	0	0	היעודה (גידול בעודף היעודה על העתודה)
						<u>שינוי נטו בנכסים שוטפים:</u>
0	0	0	0	0	0	פיקדונות בבנקים
0	0	0	0	0	0	אשראי לציבור
0	0	0	0	0	0	אשראי לממשלה
0	0	0	0	0	0	ניירות ערך שנשאלו או נרכשו במסגרת הסכמי מכר
						חוזר
0	0	0	0	0	0	נכסים בגין מכשירים נגזרים
0	0	0	0	0	0	ניירות ערך למסחר
0	0	0	0	0	0	נכסים אחרים
						<u>שינוי נטו בהתחייבויות שוטפות:</u>
0	0	0	0	0	0	פיקדונות מבנקים
0	0	0	0	0	0	פיקדונות הציבור
0	0	0	0	0	0	פיקדונות הממשלה
0	0	0	0	0	0	ניירות ערך שהושאלו או נמכרו במסגרת הסכמי רכש
						חוזר
0	0	0	0	0	0	התחייבויות אחרות
0	0	0	0	0	0	הפרשי צבירה שנכללו בפעולות השקעה ומימון
0	0	0	0	0	0	אחר- (פירוט אם מהותי)
0	0	0	0	0	0	מזומנים נטו מפעילות שוטפת

תוספת א'4 (1) דוח על תזרימי מזומנים - בנק (המשך-1)

התאגיד הבנקאי			המאוחד			תזרימי מזומנים מפעילות השקעה
20X-2	20X-1	20X0	20X-2	20X-1	20X0	
<u>סכומים מדווחים</u>						
<u>במיליוני שקלים חדשים</u>						
0	0	0	0	0	0	רכישת איגרות חוב מוחזקות לפדיון
0	0	0	0	0	0	תמורה ממכירת איגרות חוב מוחזקות לפדיון
0	0	0	0	0	0	תמורה מפדיון איגרות חוב מוחזקות לפדיון
0	0	0	0	0	0	רכישת ניירות ערך זמינים למכירה
0	0	0	0	0	0	תמורה ממכירת ניירות ערך זמינים למכירה
0	0	0	0	0	0	תמורה מפדיון ניירות ערך זמינים למכירה
0	0	0	0	0	0	רכישת חברות בת שאוחדו לראשונה (נספח א')
0	0	0	0	0	0	תמורה מממוש השקעות בחברות בת
0	0	0	0	0	0	שיצאו מאיחוד (נספח ב')
0	0	0	0	0	0	רכישת מניות בחברות כלולות
0	0	0	0	0	0	תמורה מממוש השקעות בחברות כלולות
0	0	0	0	0	0	רכישת בניינים וציוד
0	0	0	0	0	0	תמורה מממוש בניינים וציוד
0	0	0	0	0	0	רכישת נכסים אחרים - (פירוט אם מהותי)
0	0	0	0	0	0	תמורה מממוש נכסים אחרים - (פירוט אם מהותי)
0	0	0	0	0	0	מזומנים נטו מפעילות השקעה

תוספת א'4 (1) דוח על תזרימי מזומנים - בנק (המשך-2)

<u>התאגיד הבנקאי</u>			<u>המאוחד</u>			
19X-2	19X-1	19X0	19X-2	19X-1	19X0	
<u>סכומים מדווחים</u>						
<u>במיליוני שקלים חדשים</u>						
<u>תזרימי מזומנים מפעילות מימון</u>						
0	0	0	0	0	0	הנפקת איגרות חוב וכתבי התחייבות נדחים
0	0	0	0	0	0	פדיון איגרות חוב וכתבי התחייבות נדחים
0	0	0	0	0	0	הנפקת הון (פירוט)
0	0	0	0	0	0	הנפקת הון בחברות מאוחדות לבעלי מניות חיצוניים
0	0	0	0	0	0	רכישה נוספת של מניות בחברות מאוחדות
0	0	0	0	0	0	תמורה מממוש השקעות בחברות מאוחדות ללא איבוד שליטה
0	0	0	0	0	0	דיבידנד ששולם לבעלי מניות
0	0	0	0	0	0	דיבידנד ששולם לבעלי מניות חיצוניים בחברות מאוחדות
0	0	0	0	0	0	אחר (פירוט אם מהותי)
0	0	0	0	0	0	מזומנים נטו מפעילות מימון
0	0	0	0	0	0	גידול (קטון) במזומנים
0	0	0	0	0	0	יתרת מזומנים לתחילת שנה
0	0	0	0	0	0	השפעת תנועות בשער החליפין על יתרות מזומנים
0	0	0	0	0	0	יתרת מזומנים לסוף שנה
<u>ריבית ומסים ששולמו ו/או התקבלו</u>						
0	0	0	0	0	0	ריבית שהתקבלה
0	0	0	0	0	0	ריבית ששולמה
0	0	0	0	0	0	דיבידנדים שהתקבלו
0	0	0	0	0	0	מסים על הכנסה ששולמו

הביאורים לדוחות הכספיים מהווים חלק בלתי נפרד מהם.

**תוספת א'4 (1) דוח על תזרימי מזומנים - בנק (המשך-3)**

התאגיד הבנקאי			המאוחד		
20X-2	20X-1	20X0	20X-2	20X-1	20X0
<b>סכומים מדווחים במיליוני שקלים חדשים</b>					
0	0	0	0	0	0
0	0	0	0	0	0
0	0	0	0	0	0
0	0	0	0	0	0
0	0	0	0	0	0
0	0	0	0	0	0
0	0	0	0	0	0
0	0	0	0	0	0
0	0	0	0	0	0
0	0	0	0	0	0
0	0	0	0	0	0

נספח א'-רכישת חברות בת שאוחדו לראשונה

נכסים והתחייבויות של חברות הבת שאוחדו וזרימת מזומנים לרכישת חברות בת שאוחדו, ליום הרכישה:

- מזומנים שנרכשו
- נכסים (למעט מזומנים)
- התחייבויות
- נכסים והתחייבויות מזהים
- מוניטין
- סה"כ עלות הרכישה
- בניכוי - תמורה שלא במזומן לרכישת חברות בת שאוחדו
- תמורה ששולמה במזומן
- בניכוי - מזומנים שנרכשו
- זרימת מזומנים לרכישת חברות בת שאוחדו לראשונה

נספח ב'- תמורה מממוש השקעות בחברות בת שאוחדו בעבר

נכסים והתחייבויות של חברות הבת שאוחדו בעבר וזרימת מזומנים מממוש השקעות בחברות בת שאוחדו בעבר, ליום המכירה:

0	0	0	0	0	0
0	0	0	0	0	0
0	0	0	0	0	0
0	0	0	0	0	0
0	0	0	0	0	0
0	0	0	0	0	0
0	0	0	0	0	0
0	0	0	0	0	0
0	0	0	0	0	0
0	0	0	0	0	0
0	0	0	0	0	0
0	0	0	0	0	0
0	0	0	0	0	0
0	0	0	0	0	0
0	0	0	0	0	0
0	0	0	0	0	0
0	0	0	0	0	0

- מזומנים שנגרעו
- נכסים (למעט מזומנים)
- התחייבויות
- נכסים והתחייבויות מזהים
- מוניטין
- נכסים והתחייבויות שנגרעו
- רווח הון מממוש השקעות בחברות בת שאוחדו בעבר
- סה"כ תמורה שהתקבלה מממוש השקעות בחברות בת שאוחדו בעבר
- בניכוי - תמורה שלא במזומן מממוש חברות בת שאוחדו בעבר
- תמורה שהתקבלה במזומן
- בניכוי - מזומנים שנגרעו
- זרימת מזומנים מממוש השקעות בחברות בת שיצאו מאיחוד

נספח ג'- פעולות השקעה ומימון שלא במזומן בתקופת הדוח.

- .....(1)
- .....(2)
- .....(3)



**תוספת א' 4 (2) דוח על תזרימי מזומנים - תאגיד בנקאי מיוחד**

דוח על תזרימי מזומנים לשנה שנסתיימה ביום 31 בדצמבר 19X0

**סכומים מדווחים**

התאגיד הבנקאי			המאוחד			
19X-2	19X-1	19X0	19X-2	19X-1	19X0	
<b>במיליוני שקלים חדשים</b>						
0	0	0	0	0	0	<b>תזרימי מזומנים מפעילות שוטפת</b>
						רווח (הפסד) נקי לשנה
						התאמות:
						חלקו של התאגיד הבנקאי ברווחים (הפסדים)
0	0	0	0	0	0	בלתי מחולקים של חברות מוחזקות (במאוחד-כלולות)
0	0	0	0	0	0	פחת על בניינים וציוד (לרבות ירידת ערך)
0	0	0	0	0	0	הפחתות
0	0	0	0	0	0	הוצאות בגין הפסדי אשראי
0	0	0	0	0	0	הפסד (רווח) ממכירת ני"ע מוחזקים לפדיון וזמינים למכירה
						הפסד (רווח) שמומש ושטרם מומש מהתאמות לשווי
0	0	0	0	0	0	הוגן של ני"ע למסחר
0	0	0	0	0	0	הפסד (רווח) ממימוש השקעה בחברות מוחזקות
0	0	0	0	0	0	הפסד (רווח) ממימוש בניינים וציוד
0	0	0	0	0	0	ירידת ערך של נכסים המוחזקים למכירה
0	0	0	0	0	0	הוצאות הנובעות מעסקאות תשלום מבוסס מניות
0	0	0	0	0	0	מיסים נדחים, נטו
						פיצויי פרישה - גידול בעודף העתודה על היעודה
0	0	0	0	0	0	(גידול בעודף היעודה על העתודה)
0	0	0	0	0	0	הפרשי צבירה שנכללו בפעולות השקעה ומימון
<b>שינוי בנכסים שוטפים</b>						
0	0	0	0	0	0	הפקדת פיקדונות בבנקים
0	0	0	0	0	0	משיכת פיקדונות מבנקים
0	0	0	0	0	0	ניירות ערך למסחר, נטו
0	0	0	0	0	0	מתן אשראי לציבור
0	0	0	0	0	0	גבייה מתוך האשראי לציבור
0	0	0	0	0	0	מתן אשראי לממשלה
0	0	0	0	0	0	גבייה מתוך האשראי לממשלה
<b>שינוי בהתחייבויות שוטפות</b>						
0	0	0	0	0	0	קבלת פיקדונות מהציבור
0	0	0	0	0	0	פרעון פיקדונות מהציבור
0	0	0	0	0	0	קבלת פיקדונות מבנקים
0	0	0	0	0	0	פרעון פיקדונות מבנקים
0	0	0	0	0	0	קבלת פיקדונות מהממשלה
0	0	0	0	0	0	פרעון פיקדונות מהממשלה
0	0	0	0	0	0	אחר (פירוט אם מהותי)
0	0	0	0	0	0	מזומנים נטו מפעילות שוטפת

תוספת א'4 (2) דוח על תזרימי מזומנים - תאגיד בנקאי מיוחד (המשך-1)

התאגיד הבנקאי			המאוחד			תזרימי מזומנים מפעילות השקעה
19X-2	19X-1	19X0	19X-2	19X-1	19X0	
<u>סכומים מדווחים</u>						
<u>במיליוני שקלים חדשים</u>						
0	0	0	0	0	0	
0	0	0	0	0	0	
0	0	0	0	0	0	רכישת איגרות חוב מוחזקות לפדיון
0	0	0	0	0	0	תמורה ממכירת איגרות חוב מוחזקות לפדיון
0	0	0	0	0	0	תמורה מפדיון איגרות חוב מוחזקות לפדיון
0	0	0	0	0	0	רכישת ניירות ערך זמינים למכירה
0	0	0	0	0	0	תמורה ממכירת ניירות ערך זמינים למכירה
0	0	0	0	0	0	תמורה מפדיון ניירות ערך זמינים למכירה
0	0	0	0	0	0	רכישת חברות בת שאוחדו לראשונה (נספח א)
0	0	0	0	0	0	תמורה ממימוש השקעות בחברות בת שיצאו
0	0	0	0	0	0	מאיחוד (נספח ב')
0	0	0	0	0	0	רכישת מניות בחברות כלולות
0	0	0	0	0	0	תמורה ממימוש השקעות בחברות כלולות
0	0	0	0	0	0	רכישת בניינים וציוד
0	0	0	0	0	0	תמורה ממימוש בניינים וציוד
0	0	0	0	0	0	רכישת נכסים אחרים (פירוט אם מהותי)
0	0	0	0	0	0	תמורה ממימוש נכסים אחרים (פירוט אם מהותי)
0	0	0	0	0	0	מזומנים נטו מפעולות השקעה
0	0	0	0	0	0	

**תוספת א'4 (2) דוח על תזרימי מזומנים - תאגיד בנקאי מיוחד (המשך - 2)**

התאגיד הבנקאי			המאוחד			
19X-2	19X-1	19X0	19X-2	19X-1	19X0	
<b>סכומים מדווחים</b>						
<b>במיליוני שקלים חדשים</b>						
						<b>תזרימי מזומנים מפעילות מימון</b>
0	0	0	0	0	0	הנפקת איגרות חוב וכתבי התחייבות נדחים
0	0	0	0	0	0	פדיון איגרות חוב וכתבי התחייבות נדחים
0	0	0	0	0	0	רכישה נוספת של מניות בחברות מאוחדות
0	0	0	0	0	0	תמורה ממימוש השקעות בחברות מאוחדות ללא איבוד שליטה
0	0	0	0	0	0	הנפקת הון (פירוט)
0	0	0	0	0	0	הנפקת הון בחברות מאוחדות לבעלי מניות חיצוניים
0	0	0	0	0	0	פדיון התחייבויות המירות
0	0	0	0	0	0	דיבידנד ששולם לבעלי מניות
0	0	0	0	0	0	דיבידנד ששולם לבעלי מניות חיצוניים בחברות מאוחדות
0	0	0	0	0	0	אחר (פירוט אם מהותי)
0	0	0	0	0	0	מזומנים נטו מפעולות מימון
0	0	0	0	0	0	גידול (קטיון) במזומנים
0	0	0	0	0	0	יתרת מזומנים לתחילת שנה
0	0	0	0	0	0	השפעה תנועות בשער החליפין על יתרות מזומנים
0	0	0	0	0	0	יתרת מזומנים לסוף שנה
						<b>ריבית ומסים ששולמו ו/או התקבלו</b>
0	0	0	0	0	0	ריבית שהתקבלה
0	0	0	0	0	0	ריבית ששולמה
0	0	0	0	0	0	דיבידנדים שהתקבלו
0	0	0	0	0	0	מסים על הכנסה ששולמו

**תוספת א'4 (2) דוח על תזרימי מזומנים - תאגיד בנקאי מיוחד (המשך-3)**

התאגיד הבנקאי			המאוחד			
19X-2	19X-1	19X0	19X-2	19X-1	19X0	
<b>סכומים מדווחים</b>						
<b>במיליוני שקלים חדשים</b>						
<b>נספח א'-רכישת חברות בת שאוחדו לראשונה</b>						
נכסים והתחייבויות של חברות הבת שאוחדו וזרימת מזומנים לרכישת חברות בת שאוחדו, ליום הרכישה:						
0	0	0	0	0	0	מזומנים שנרכשו
0	0	0	0	0	0	נכסים (למעט מזומנים ושווי מזומנים)
0	0	0	0	0	0	התחייבויות
0	0	0	0	0	0	נכסים והתחייבויות מזוהים
<b>מוניטין</b>						
0	0	0	0	0	0	סה"כ עלות הרכישה
0	0	0	0	0	0	בניכוי - תמורה שלא במזומן לרכישת חברות בת שאוחדו
0	0	0	0	0	0	תמורה ששלמה במזומן
0	0	0	0	0	0	בניכוי - מזומנים שנרכשו
0	0	0	0	0	0	זרימת מזומנים לרכישת חברות בת שאוחדו לראשונה
<b>נספח ב'- תמורה ממימוש השקעות בחברות בת שאוחדו בעבר</b>						
נכסים והתחייבויות של חברות הבת שאוחדו בעבר וזרימת מזומנים ממימוש השקעות בחברות בת שאוחדו בעבר, ליום המכירה:						
0	0	0	0	0	0	מזומנים שנגרעו
0	0	0	0	0	0	נכסים (למעט מזומנים)
0	0	0	0	0	0	התחייבויות
0	0	0	0	0	0	נכסים והתחייבויות מזוהים
0	0	0	0	0	0	מוניטין
0	0	0	0	0	0	נכסים והתחייבויות שנגרעו
0	0	0	0	0	0	רווח הון ממימוש השקעות בחברות בת שאוחדו בעבר
0	0	0	0	0	0	סה"כ תמורה שהתקבלה ממימוש השקעות בחברות בת שאוחדו בעבר
0	0	0	0	0	0	בניכוי - תמורה שלא במזומן ממימוש חברות בת שאוחדו בעבר
0	0	0	0	0	0	תמורה שהתקבלה במזומן
0	0	0	0	0	0	בניכוי - מזומנים שנגרעו
0	0	0	0	0	0	זרימת מזומנים ממימוש השקעות בחברות בת שיצאו מאיחוד

נספח ג'- פעולות השקעה ומימון שלא במזומן בתקופת הדוח. העמדת אשראי לממשלה בגין השלמת פער הריבית על הלואות לדיוור.