

פרוטוקול אסיפה כללית מס' 3
אשר התקיימה ביום ראשון 30/10/2022 בשעה: 18:00
במועצה

משתתפים:

חברי מליאת המועצה:
אלי ברכה, ראש המועצה
מאיר דור, סגן ראש המועצה

הגיע/ה	יישוב	חבר/ה מליאה
+	אודים	תמנה שמאלי
+	ארסוף קדם	מנהיים דני
+	ארסוף	שוקי ארליך
+	בית יהושע	צילי סלע
+	בני ציון	אורלי עמיר
-	בצרה	מירב קורן
+	תל יצחק	פבלו לם
+	געש	ברק בן אריה
+	חרוצים	אנדי וולף
	יקום	
+	כפר נטר	שרון רומם
-	רשפון	גילי בן יקר
+	גליל ים	בן הטא

מוזמנים:

הילה טרייבר, מזכ"ל המועצה
אורלי רזניקוב, מבקרת המועצה
עו"ד עדי סדינסקי – לוי – יועמ"ש

על סדר היום:


1. הצגת דוחות החברות לשנת 2021

1. הצגת דוחות החברות לשנת 2021:

מזכ"לית המועצה הציגה את הדוחות הכספיים לשנת 2021 המצורפים לפרוטוקול זה
ומהווים חלק בלתי נפרד ממנו. אין שינויים בדוחות של החברה לתשתיות ביוב,
שנמצאת בתהליך סגירה וכך גם בחברה הכלכלית שנמצאת בהקפאה.

רשמה: רעות חזן

הישיבה הסתיימה בשעה: 18:30


אלי ברכה,
ראש המועצה

**החברה לתשתיות ביוב
במועצה האזורית חוף השרון בע"מ**

דוחות כספיים

לשנת 2021



13 ביולי 2022

החברה לתשתיות ביוב במועצה האזורית חוף השרון בע"מ

דוחות כספיים ליום 31 בדצמבר 2021

תוכן העניינים

דף

2

דוח המבקרים

דוחות כספיים

3

מ א ז נ י ם

4

דוחות על השינויים בהון העצמי

5

ביאורים לדוחות כספיים

=====

החברה לתשתיות ביוב במועצה האזורית חוף השרון בע"מ

מאזנים

31 בדצמבר		ביאור	נכסים
2020	2021		
ש"ח			
5,001	5,001	(1)	<u>רכוש שוטף</u> מועצה אזורית חוף השרון
5,001	5,001	(2)	<u>התחייבויות והון עצמי</u> <u>הון עצמי</u> הון מניות נפרע

הביאורים המצורפים מהווים חלק בלתי נפרד מהדוחות הכספיים.


אגודה ששקים
גזברית המועצה


אלי ברכה
יו"ר חוף השרון
ראש הרשות לקטוריון

תאריך אישור הדוחות הכספיים

החברה לתשתיות ביוב במועצה האזורית חוף השרון בע"מ

דוחות על השינויים בהון העצמי

<u>סה"כ</u> <u>ש"ח</u>	<u>ערופים</u> <u>ש"ח</u>	<u>הון מניות</u> <u>₪</u>	
5,001	-	5,001	יתרה ליום 31 בדצמבר 2019
-	-	-	רווח נקי לשנה
5,001	-	5,001	יתרה ליום 31 בדצמבר 2020
-	-	-	רווח נקי לשנה
5,001	-	5,001	יתרה ליום 31 בדצמבר 2021

הביאורים המצורפים לדוחות הכספיים מהווים חלק בלתי נפרד מהם.

החברה לתשתיות ביוב במועצה האזורית חוף השרון בע"מ

ביאורים לדוחות הכספיים

ביאור 1 - כללי

- א. החברה לתשתיות ביוב במועצה האזורית חוף השרון בע"מ (להלן – החברה) נתאגדה ונרשמה ברשם החברות ביום 3 בדצמבר 1998, והחלה לפעול בשנת 1999.
- ב. על פי החלטת שלטונות מס ערך מוסף סווגה החברה כמוסד ללא כוונת רווח.
- ג. החברה הינה בבעלות מלאה (100%) של המועצה האזורית חוף השרון (להלן – המועצה), וייעודה היה לרכז את הטיפול בנושא פינוי השפכים של המועצה, כידה הארוכה של המועצה.
- ד. ביום 30 באפריל 2017 קיבל דירקטוריון החברה החלטה על פירוקה, אשר אושרה במליאת המועצה ביום 10 ביוני 2017, וכן אושרה באותו מועד העברת פעילות החברה למועצה.
- ביום 26 בנובמבר 2017 נחתם הסכם בין המועצה ובין החברה בדבר העברת הפעילות של החברה למועצה החל ממועד זה. נכון ליום 31 בדצמבר 2017 הועברו נכסי החברה והתחייבויותיה למועצה, וממועד זה, החברה הינה ללא פעילות. נכון למועד חתימת הדוחות הכספיים, החל הליך הפירוק, אשר טרם הסתיים.

ביאור 2 - הון מניות

ההרכב לימים 31 בדצמבר 2021 ו-2020:

<u>מונפק ונפרע</u>	<u>רשום</u>
<u>שקלים חדשים</u>	<u>מספר מניות</u>
5,001	50,000

מניות רגילות בנות 1 ש"ח ע.נ.

החברה הכלכלית למועצה האזורית חוף השרון בע"מ

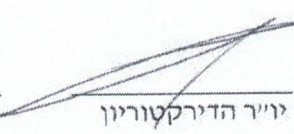
דוח מותאם לצרכי מס הכנסה

לשנת 2021

שקלים חדשים

2,283	הפסד בדוח רווח והפסד
	נוסף -
<u>35,977</u>	הפסד מועבר משנה קודמת
<u>38,260</u>	הפסד מותאם לצרכי מס הכנסה להעברה לשנים הבאות


חברת דירקטוריון


יו"ר הדירקטוריון

25.7.22
תאריך

אישור רואי חשבון

בדקנו את דוח ההתאמה של החברה הכלכלית למועצה אזורית חוף השרון בע"מ (להלן - החברה) לשנת 2021 (אליו צורפו הטפסים המסומנים בחותמתנו לשם זיהוי), המתאם את ההפסד של החברה לפי דוח הרווח והפסד שלה לשנה שהסתיימה ביום 31 בדצמבר 2021 להפסד שהוצהר על ידה לצרכי מס הכנסה לשנת המס האמורה.

בדיקת ההוצאות המפורטות בתקנות בדבר "תנאים ליכוי הוצאות מסוימות", החישובים הדרושים לפי סעיף 3 (ז) לפקודת מס הכנסה וקיום התנאים המפורטים בסעיף 32 אי לפקודה, נעשו בהיקף שסוכם בין נציבות מס הכנסה לבין לשכת רואי חשבון בישראל, על כל המשתמע מכך.

לדעתנו, כפוף לאמור בפסקה הקודמת, ההתאמה הנ"ל נערכה בהתאם להוראות פקודת מס הכנסה וחוק מס הכנסה (תיאומים בשל אינפלציה), התשמ"ה - 1985.

בנימין שטיינר ושות'

רואי חשבון

**החברה הכלכלית
למועצה אזורית חוף השרון בע"מ**

דוחות כספיים

לשנת 2021

18 ביולי 2022

החברה הכלכלית למועצה אזורית חוף השרון בע"מ

דוחות כספיים ליום 31 בדצמבר 2021

תוכן העניינים

11

2

דוח המבקרים

דוחות כספיים

3

מ א ז נ י ם

4

דוחות רווח והפסד

5

דוחות על השינויים בהון העצמי

6-7

ביאורים לדוחות כספיים

8

דוח מותאם לצרכי מס הכנסה

=====

החברה הכלכלית למועצה אזורית חוף השרון בע"מ

מאזנים

31 בדצמבר		ביאור	
2020	2021		
ש"ח			
			נכסים
			רכוש שוטף
362,951	366,553	(3)	מזומנים ושווי מזומנים
510	5,006	(4)	חייבים ויתרות חובה
<u>363,461</u>	<u>371,559</u>		
			השקעות
10,381	-		יעודה לפיצויים
<u>373,842</u>	<u>371,559</u>		
			התחייבויות והון עצמי
			התחייבויות שוטפות
3,000	3,000		זכאים אחרים ויתרות זכות – הוצאות לשלם
			הון עצמי
5,001	5,001	(5)	הון מניות נפרע
347,500	347,500		תקבולים על חשבון מניות
18,341	16,058		יתרת עודפים
<u>370,842</u>	<u>368,559</u>		
<u>373,842</u>	<u>371,559</u>		

הביאורים המצורפים מהווים חלק בלתי נפרד מהדוחות הכספיים.


 חבת דירקטוריון


 יו"ר הדירקטוריון

25.7.22
 תאריך אישור הדוחות הכספיים

החברה הכלכלית למועצה אזורית חוף השרון בע"מ

דוחות רווח והפסד

לשנה שנסתיימה ביום 31 בדצמבר		
<u>2020</u>	<u>2021</u>	
ש"ח		
-	-	הכנסות מפעילות שוטפת
4,137	4,571	הוצאות הנהלה וכלליות
(4,137)	(4,571)	הפסד תפעולי
1,585	2,288	הכנסות מימון, נטו
<u>(2,552)</u>	<u>(2,283)</u>	הפסד לשנה

הביאורים המצורפים לדוחות הכספיים מהווים חלק בלתי נפרד מהם.

החברה הכלכלית למועצה אזורית חוף השרון בע"מ

דוחות על השינויים בהון העצמי

סה"כ ש"ח	עודף (גרעון) ש"ח	תקבולים על חשבון מניות ש"ח	הון מניות ש"ח	
373,394	20,893	347,500	5,001	יתרה ליום 31 בדצמבר 2019
(2,552)	(2,552)	-	-	הפסד לשנה
370,842	18,341	347,500	5,001	יתרה ליום 31 בדצמבר 2020
(2,283)	(2,283)	-	-	הפסד לשנה
<u>368,559</u>	<u>16,058</u>	<u>347,500</u>	<u>5,001</u>	יתרה ליום 31 בדצמבר 2021

הביאורים המצורפים לדוחות הכספיים מהווים חלק בלתי נפרד מהם.

החברה הכלכלית למועצה אזורית חוף השרון בע"מ

ביאורים לדוחות הכספיים

ביאור 1 - כללי

- א. החברה הכלכלית למועצה אזורית חוף השרון בע"מ (להלן – החברה) נתאגדה ונרשמה ברשם החברות ביום 19 בדצמבר 1989, והחלה לפעול בינואר 1992.
- ב. מטרת החברה הן ייזום, תכנון ועריכת תכניות לפיתוח הכלכלי של מועצה אזורית חוף השרון, בשיתוף עם רשויות מקומיות אחרות.
- ג. המועצה האזורית חוף השרון (להלן – המועצה) מחזיקה ב-100% ממניות החברה.
- ד. ביום 4 בספטמבר 2016 התקבלה החלטה בדירקטוריון החברה על הקפאת פעילות החברה החל מ-1 בינואר 2017. מליאת המועצה אשררה החלטה זו ביום 11 ביוני 2017.

ביאור 2 - עיקרי המדיניות חשבונאית

- עיקרי המדיניות החשבונאית, אשר יושמו בעריכת הדוחות הכספיים הם כדלקמן:
- א. הדוחות הכספיים של החברה ערוכים בסכומים מדווחים כנדרש בתקני חשבונאות של המוסד הישראלי לתקינה בחשבונאות.
- ב. מזומנים ושוי מזומנים: כולל מזומנים שלא מוטלת הגבלה כלשהי על השימוש המיידי בהם ופקדונות נזילים הניתנים למימוש באופן מיידי ואשר התקופה עד למועד פדיונם, ממועד ההשקעה בהם, לא עלתה על שלושה חודשים.
- ג. לאור הפסקת הפעילות העסקית של החברה, לא נכלל בדוח הכספי דוח על תזרים המזומנים, מאחר והוא אינו מוסיף מידע בעל משמעות על המידע המצוי בדוחות הכספיים האחרים.

**ביאור 3 - מזומנים ושוי מזומנים
ההרכב:**

31 בדצמבר	
2020	2021
ש"ח	
7,947	6,550
355,004	360,003
362,951	366,553

חשבון עובר ושב
פיקדונות בבנק

החברה הכלכלית למועצה אזורית חוף השרון בע"מ

ביאורים לדוחות הכספיים

ביאור 4 - חייבים ויתרות חובה
ההרכב:

31 בדצמבר	
2020	2021
ש"ח	
510	510
-	4,496
510	5,006

מע"מ תשומות
מס שנוכה במקור

ביאור 5 - הון מניות

ההרכב לימים 31 בדצמבר 2021 ו-2020:

מונפק ונפרע	רשום
שקלים חדשים	מספר מניות
5,001	10,000

מניות רגילות בנות 1 ש"ח ע.נ.

החברה הכלכלית למועצה אזורית חוף השרון בע"מ


18 ביולי 2022

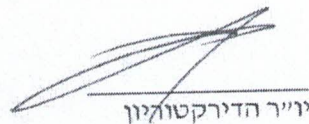
לכבוד
בנימין שטיינר ושות'
רואי - חשבון

א.ג.נ.,

בקשר לביקורת הדוחות הכספיים של חברתנו לשנה שנתיימה ביום 31 בדצמבר 2021 ואשר נערכה על ידיכם לשם מתן חוות דעת אם אמנם הם משקפים באופן נאות, בהתאם לכללי חשבונאות מקובלים, את מצב העסקים ואת תוצאות הפעולות, הננו לאשר, לפי מיטב ידיעתנו ואמונתנו, כדלקמן:

1. ידוע לנו, שהאחריות הראשונית לנכונות הדוחות הכספיים ושלמותם חלה עלינו.
2. העמדנו לרשותכם:
 - א. כל רשומות החשבון והמסמכים המתייחסים אליהן.
 - ב. כל הפרוטוקולים מאסיפות בעלי המניות ומישיבות ההנהלה, שהתקיימו עד היום.
3. לא נתגלו בחברה אי סדרים או ליקויים בבקרה הפנימית, שעלולה להיות להם השפעה על הדוחות הכספיים.
4. אין לנו תוכניות העשויות להשפיע באופן מהותי על השווי או הסיווג המאזניים של נכסים והתחייבויות, שלא קיבלו ביטוי בדוחות הכספיים.
5. העניינים המפורטים להלן, ניתן להם גילוי נאות בדוחות הכספיים: עסקאות עם צדדים קשורים והסכומים לקבל ולשלם הקשורים בעסקאות אלו, ובכללן מכירות, קניות, הלוואות, העברות, הסדרי חכירה וערבויות, וכן הסכמים לרכוש בחזרה נכסים שנמכרו.
6. כל הנכסים וההתחייבויות, לרבות התחייבויות תלויות, נכללו באופן נאות בדוחות הכספיים.
7. כל העסקאות נרשמו באופן נאות ברשומות החשבון.
8. לא היו מגבלות לגבי השימוש שעשתה החברה ביתרות מזומנים בבנקים או בנכסים אחרים.
9. ברשות החברה מסמכי בעלות נאותים בגין נכסיה.
10. שום שעבודים אינם מוטלים על נכסי החברה.
11. החברה אינה צד לכל תביעה משפטית, לא כתובע ולא כנתבע, ואין מתנהלים דיונים העלולים להסתיים בתביעה כאמור.
12. ידוע לנו, כי בדקתם את הרישומים ברשומות החשבון של החברה וכן מסמכים אחרים לפי שיטות ובהיקף שראיתם לנכון, לצורך מתן חוות דעת על הדוחות הכספיים, ואנו מבינים כי לא בכל מקרה עשויה בדיקתכם לגלות אי סדרים, אם בכלל היו כאלה.
13. לחברה לא היתה פעילות עסקית בשנת 2021.
14. לא אירעו לאחר יום המאזן שום מקרים שבגינם ידרשו התאמות או גילוי בדוחות הכספיים.


חברת דירקטוריון


יו"ר הדירקטוריון



נספח לדו"ח השנתי (לטפסים 1214, 1301)

הפסדים מועברים

שנת דמיס 2021	מספר חיק 511,433,435	שם הנישים הרחבה האלית / אמצעה אזווית חוף רלסון בע"מ
-------------------------	--------------------------------	---

הפסדים מועברים

הפסד מעסק	הפסדי הון למעט הפסדי הון מניירות עד 31.12.2005	הפסדי הון מניירות עד 31.12.2005 שנוצרו עד 31.12.2005	"הפסד האלי מניירות ערך" (1)	הפסד מהשכרת מדין	הפסד המפעל טכנולוגי
35,977					
2,283					
38,260					
38,260					
למענה לטפס 1301 עדה 079 לטפס 1214 עדה 026	למענה לטפס 1301 עדה 156 לטפס 1214 עדה 225	למענה לטפס 1301 עדה 120 לטפס 1214 עדה 160	למענה לטפס 1214 עדה 025	למענה לטפס 1301 עדה 177 לטפס 1214 עדה 192	למענה לטפס 1214 עדה 164

18.7.22

תאריך

חתימה

חתימת המייצג לעם יריבו

(1) "הפסד ריאלי מניירות ערך" בהגדרתו בסעיף 6 לחוק מס הכנסה (תיאומים בשל אינפלציה), התשנ"ה - 1985, ושניתן להעבירו לאגים הבאות יריאנו בהתאם שהיה לפני שנת המס 2006, ניתן לקזזו לפי הוראות הפקודה רק כנגד הכנסה ממכירת נייר ערך הנסחר בבורסה.

(2) הפסדים הניתנים לקיזוז לפי סעיפים 28, 29 ו- 92 לפקודה, לענין מפעל טכנולוגי, לפי סעיף 51כט לחוק עידוד השקעות הון, התש"ט - 1959

החברה לתשתיות ביוב במועצה האזורית חוף השרון בע"מ

13 ביולי 2022

לכבוד
בנימין שטיינר ושות'
רואי - חשבון

א.ג.נ.,

בקשר לביקורת הדוחות הכספיים של חברתנו לשנה שנתיימה ביום 31 בדצמבר 2021 ואשר נערכה על ידיכם לשם מתן חוות דעת אם אמנם הם משקפים באופן נאות, בהתאם לכללי חשבונאות מקובלים, את מצב העסקים ואת תוצאות הפעולות, הננו לאשר, לפי מיטב ידיעתנו ואמונתנו, כדלקמן:

1. ידוע לנו, שהאחריות הראשונית לנכונות הדוחות הכספיים ושלמותם חלה עלינו.
2. העמדנו לרשותכם:
 - א. כל רשומות החשבון והמסמכים המתייחסים אליהן.
 - ב. כל הפרוטוקולים מאסיפות בעלי המניות ומישיבות ההנהלה, שהתקיימו עד היום.
3. לא נתגלו בחברה אי סדרים או ליקויים בבקרה הפנימית, שעלולה להיות להם השפעה על הדוחות הכספיים.
4. אין לנו תוכניות העשויות להשפיע באופן מהותי על השווי או הסיווג המאזניים של נכסים והתחייבויות, שלא קיבלו ביטוי בדוחות הכספיים.
5. העניינים המפורטים להלן, ניתן להם גילוי נאות בדוחות הכספיים: עסקאות עם צדדים קשורים והסכומים לקבל ולשלם הקשורים בעסקאות אלו, ובכללן מכירות, קניות, הלוואות, העברות, הסדרי חכירה וערבבויות, וכן הסכמים לרכוש בחזרה נכסים שנמכרו.
6. כל הנכסים וההתחייבויות, לרבות התחייבויות תלויות, נכללו באופן נאות בדוחות הכספיים.
7. כל העסקאות נרשמו באופן נאות ברשומות החשבון.
8. לא היו מגבלות לגבי השימוש שעשתה החברה ביתרות מזומנים בבנקים או בנכסים אחרים.
9. ברשות החברה מסמכי בעלות נאותים בגין נכסיה.
10. שום שעבודים אינם מוטלים על נכסי החברה.
11. החברה אינה צד לכל תביעה משפטית, לא כתובע ולא כנתבע, ואין מתנהלים דיונים העלולים להסתיים בתביעה כאמור.
12. ידוע לנו, כי בדקתם את הרישומים ברשומות החשבון של החברה וכן מסמכים אחרים לפי שיטות ובהיקף שראיתם לנכון, לצורך מתן חוות דעת על הדוחות הכספיים, ואנו מבינים כי לא בכל מקרה עשויה בדיקתכם לגלות אי סדרים, אם בכלל היו כאלה.
13. לחברה לא הייתה פעילות כלשהי בשנת 2021.
14. לא אירעו לאחר יום המאזן שום מקרים שבגינם ידרשו תיקונים או גילוי בדוחות הכספיים.

אולה ששקיס
יועצת המועצה
גזברית

איל ברכה
חוף השרון
יו"ר קטוריון