

**החברה למיחזור מים וקולחים
בחוף השרון בע"מ**

דוחות כספיים

לשנת 2018

30 ביוני 2019

החברה למיחזור מים וקולחים בחוף השרון בע"מ

דוחות כספיים ליום 31 בדצמבר, 2018

תוכן העניינים

דף

2

דוח המבקרים

דוחות כספיים

3

מ א ז נ י ם

4

דוחות רווח והפסד

5

דוחות על השינויים בהון העצמי

6 - 7

דוחות על תזרימי המזומנים

8 - 16

ביאורים לדוחות כספיים

=====

30 ביוני 2019

דוח רואה החשבון המבקר לבעלי המניות של

החברה למיחזור מים וקולחים בחוף השרון בע"מ

=====

ביקרנו את המאזן המצורף של החברה למיחזור מים וקולחים בחוף השרון בע"מ (להלן-החברה) ליום 31 בדצמבר 2018 ואת דוח רווח והפסד, את הדוח על תזרימי המזומנים והדוח על השינויים בהון העצמי לשנה שנסתיימה באותו תאריך. דוחות כספיים אלה הינם באחריות הדירקטוריון וההנהלה של החברה. אחריותנו היא לחוות דעה על דוחות כספיים אלה בהתבסס על ביקורתנו.

הדוחות הכספיים של החברה ליום 31 בדצמבר 2017 ולשנה שהסתיימה באותו תאריך בוקרו על ידי רואה חשבון מבקר אחר, אשר הדוח שלו עליהם מיום 29 באפריל 2018 כלל חוות דעת בלתי מסויגת, תוך הפניית תשומת הלב לביאור בדבר דרישה לתשלום בגין רכישת מים שלא נערכה הפרשה בגינה.

ערכנו את ביקורתנו בהתאם לתקני ביקורת מקובלים בישראל, לרבות תקנים שנקבעו בתקנות רואי חשבון (דרך פעולתו של רואה חשבון), התשלי"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 שישומו 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 הנ"ל משקפים באופן נאות, מכל הבחינות המהותיות, את מצבה הכספי של החברה ליום 31 בדצמבר 2018, את תוצאות פעולותיה, תזרימי המזומנים והשינויים בהון העצמי שלה לשנה שהסתיימה באותו תאריך, בהתאם לכללי חשבונאות מקובלים בישראל (Israeli GAAP).

בנימין שטיינר ושות'

רואי חשבון

החברה למיחזור מים וקולחים בחוף השרון בע"מ

מאזנים

ליום 31 בדצמבר		ביאור	
2017	2018		
<u>שקלים חדשים</u>			
1,802,934	2,460,285	(3)	<u>רכוש שוטף</u>
1,278,109	868,444	(4)	מזומנים ושווי מזומנים
525,174	353,045	(5)	לקוחות
3,606,217	3,681,774		חייבים אחרים
1,622,000	2,690,000	(ב.7)	<u>רשות המים – מענק לקבל</u>
11,238,313	9,147,015	(7)	<u>רכוש קבוע</u>
2,884	-		<u>רכוש אחר – הוצאות יסוד</u>
<u>16,469,414</u>	<u>15,518,789</u>		
1,005,832	2,361,774	(10)	<u>התחייבויות שוטפות</u>
568,406	2,284,889	(8)	חלויות שוטפות של הלוואות לזמן ארוך
(*) 525,336	88,123	(9)	ספקים ונותני שירותים אחרים
2,099,574	4,734,786		זכאים ויתרות זכות
14,547,976	12,229,028	(10)	<u>התחייבויות לזמן ארוך</u>
-	3,500	(11)	הלוואות לזמן ארוך
14,547,976	12,232,528		התחייבות בשל סיום יחסי עובד-מעביד
(*) 1,934,227	3,151,000	(12)	<u>קרן חידוש ייעודית</u>
		(13)	<u>התחייבויות תלויות והתקשרויות</u>
5,000	5,000	(14)	<u>גרעון בהון</u>
(2,117,363)	(4,604,525)		הון מניות
(2,112,363)	(4,599,525)		יתרת הפסד
<u>16,469,414</u>	<u>15,518,789</u>		

(*) מויך מחדש

הביאורים המצורפים מהווים חלק בלתי נפרד מהדוחות הכספיים.

גזברית

מנכ"ל

יו"ר הדירקטוריון

תאריך אישור הדוחות הכספיים

החברה למיחזור מים וקולחים בחוף השרון בע"מ

דוחות רווח והפסד

לשנה שהסתיימה ביום 31 בדצמבר		ביאור
2017	2018	
שקלים חדשים		
4,921,102	4,926,430	הכנסות
(*) 4,355,590	6,829,911	(א.16) עלות ההכנסות
565,512	(1,903,481)	(הפסד) רווח גולמי
(*) 163,523	187,090	(ב.16) הוצאות הנהלה וכלליות
401,989	(2,090,571)	(הפסד) רווח מפעולות רגילות
401,989	396,591	(ג.16) הוצאות מימון, נטו
-	(2,487,162)	הפסד לפני מיסים על הכנסה
-	-	(17) מיסים על ההכנסה
-	(2,487,162)	הפסד לשנה

(*) מוין מחדש

הביאורים המצורפים לדוחות הכספיים מהווים חלק בלתי נפרד מהם.

החברה למיחזור מים וקולחים בחוף השרון בע"מ

=====

דוחות על השינויים בהון העצמי

<u>סה"כ</u> <u>ש"ח</u>	<u>יתרת הפסד</u> <u>ש"ח</u>	<u>הון מניות</u> <u>ש"ח</u>	
(2,112,363)	(2,117,363)	5,000	יתרה ליום 31 בדצמבר 2016
-	-	-	רווח נקי לשנה
(2,112,363)	(2,117,363)	5,000	יתרה ליום 31 בדצמבר 2017
<u>(2,487,162)</u>	<u>(2,487,162)</u>	-	הפסד לשנה
<u>(4,599,525)</u>	<u>(4,604,525)</u>	<u>5,000</u>	יתרה ליום 31 בדצמבר 2018

הביאורים המצורפים לדוחות הכספיים מהווים חלק בלתי נפרד מהם.
