

החברה לתשתיות ביוב במועצה האזורית חוף השרון בע"מ

13 ביולי 2022

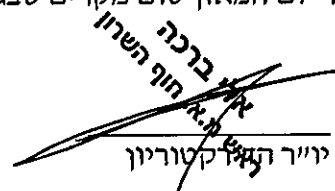
לכבוד
בנימין שטיינר ושות'
רואי - חשבון

א.ג.ג.,

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 הייתה פעילות כלשהי בשנת 2021.
14. לא אירעו לאחר יום המאזן שום מקרים שבגינם ידרש הציג את גילוי בדוחות הכספיים.


אולה ששקיס
גזברית
מועצה האזורית חוף השרון


יו"ר הציג
חוף השרון