

תאריך: 4/8/2021
סימוכין: מועצת מנהלים/דירקטוריון/פרוטוקולים 12211 /2021

פרוטוקול ישיבת דירקטוריון
החברה הכלכלית לפיתוח כפר סבא בע"מ
יום שלישי 27/7/2021 נערכה ב-ZOOM

משתתפים

מר רפי סער, ראש העיר ;
מר אורן כהן, סגן ראש העיר וחבר דירקטוריון ;
מר עילאי הרסגור הנדן, חבר דירקטוריון ;
מר אבי יבין קלוגר, חבר דירקטוריון ;
הגב' מיכל פרידה רובינשטיין, חברת דירקטוריון ;
הגב' עדי גולדשטיין, מ"מ מנכ"ל ;
הגב' רינת וודה אפרת, רו"ח, מ"מ מנהלת מח' הנהלת חשבונות ;
הגב' איריס שטרק, רו"ח, שטרק את שטרק ;
הגב' עינת דואניס, רו"ח, שטרק את שטרק ;

על סדר היום

אישור הדו"חות הכספיים של החברה לשנת 2020

דיון:

ראש העיר דברי פתיחה

איריס סוקרת את הדו"חות הכספיים לשנת 2020 ואת העבודה המאומצת שנעשתה בשל האילוצים השונים בחברה ועקב חילופי תפקידים ועמידה ביעדים.

עלו שאלות פרטניות וניתן מענה מקצועי ומפורט לאורך כל הצגת הדו"ח

נק' שהועלו לטיפול:

1. תחומי פעילות שאין בהם רווחיות לא יכולים להימשך בהפסד משנה לשנה.
2. יש לבצע בדיקה נקודתית של משך הפחתת הפחת מול הרו"ח הקודם לגבי חניון רכב כבד.
3. אקסלרטור- הסדרת נושא האופציות על פי היעוץ המשפטי וחוות דעת שהתקבלה בנושא ומול משרד הפנים.
4. הסדרת נושא החו"ז מול העירייה.

החלטה:

דירקטוריון החברה מאשר ברוב קולות את הדו"חות הכספיים לשנת 2020 (תהילה מימון מתנגדת וצביקה דוידי אישר בכפוף להעמדת הוצאת סלופארק כסעיף הוצאות שונות (לא במסגרת פעילות שוטפת)). מורשי החתימה בחברה (יו"ר הדירקטוריון ומ"מ מנכ"ל החברה) יגישו את הדוחות הכספיים למשרד הפנים ויחתמו על טופס דיווח השנתי הנדרש לרשם החברות. ניתנת לחברי הדירקטוריון הזדמנות נוספת להעלות שאלות פרטניות נוספות עד ליום חמישי, 29/7/2021.

הישיבה ננעלה.

מאושר כנכון

ראש העיר, יו"ר הדירקטוריון

*** ביום 29/7/2021 התקיימה ישיבת ZOOM לטובת מענה על שאלות נוספות שהועלו. הועברו מסמכים ופירוט מקצועיים לבקשת חברי הדירקטוריון.
*** ביום 1/8/2021 נערך סבב שיחות טלפוני פרטני לחברי הדירקטוריון למתן מענה לשאלות פרטניות נוספות. ניתן מענה לשאלות שהועלו ולאחר הסבב לא התקבלו שאלות נוספות.

הנדון: מענה לשאלות הבהרה שהתקבלו בעניין אישור דוחות כספיים מיום 27/7/21

חברת הדירקטוריון, הגב' תהילה מימון, פנתה באופן פרטני, בשאלות הבהרה, להלן השאלות והמענה אשר התקבל מהצוות המקצועי הרלוונטי:

1. הרווח מפעילות כולל 3 מיליון שקל הוצאות בגין שנים קודמות- הדבר מטה את התוצאות ומראה הפסד מפעילות לשנת הכספים 2020- דבר שאינו נכון.
מענה שניתן ע"י משרד רו"ח שטרק- מדובר באירוע מסוג א- לאחר תאריך המאזן שיצר לחברה התחייבות בגין העבר. מאחר ומתייחס לשנים שהסתיימו, בהתאם לתקינה החשבונאית (תקן 7 נוסח משולב) בשנת הדוח יש להכיר בהפרשה בשנת הדוח.
2. אין התאמה שוטפת עם העירייה- לא רק לגבי השנים הקודמות- אלא גם לגבי שנת הכספים 2020. התבקש שתהיה הבהרה בנושא וכן שיוצג כי הדבר יכול להיות מהותי לדוחות הכספיים.
מענה שניתן ע"י משרד רו"ח שטרק- השנה קיבלו יתרות של עיריית כ"ס אבל לא התקבלו כרטסות. היתרות שבוצע ע"י החברה ונסקרו בביקורת, נראה שהפערים הגדולים נמצאים בחו"זים של הפרויקטים שמנוהלים עבור העירייה ובגין יש דוחות כספיים נפרדים. החברה מנהלת את הפרויקטים הללו עבור העירייה ולדעתנו לא נרשמות כל הפקודות המקבילות בעירייה לכן צריך לראות בעירייה מה לא נרשם אצלם ולעדכן. אם מנטרלים את הפערים בין החברות הקטנות, ההבדלים מצטמצמים משמעותית. הסיבה ליתר ההפרשים היא עקב הפרשי עיתוי ברישום והשאר אי התאמות משנים קודמות.
לאור האמור הדוח כולל ביאור כי "קיים שוני בין החברה והעירייה לגבי עיתוי רישום פעולות ותוצאות של פרויקטים.
3. חסר גילוי ראוי לנושא מהותי שקרה בחברה וזה קריסת הגג בכדורי- גם אם הדבר אינו כספי (בשלב זה) נדרש גילוי.
מענה שניתן ע"י עדי גולדשטיין- ע"פ היעוץ המשפטי שקיבלנו, כשמדובר בסיכונים משפטיים, הדו"ח הכספי אמור לשקף תביעות תלויות ועומדות נגד החברה. לא הוגשה תביעה נגד החברה בעניין הסולארי מול רשויות אחרות ולכן הגילוי בדו"ח מספק. במקביל החברה הונחתה על ידי היועמ"ש לבחון לפנות אל יועץ הביטוח ולבחון את פוליסות הביטוח השונות ותחולתן על המקרה, ככל ויהיה צורך.
4. בנושא הגגות הסולאריים- הגילוי שניתן בדוח אינו מדויק. משרד הפנים אפשר התקשרות באמצעות העירייה ומה שעצר את ההתקשרות בין היתר זה התקנון, בניגוד לחוות הדעת ולגילוי שהוצג.
מענה שניתן ע"י עדי גולדשטיין- שוחחנו רבות על הנושא, והוא גם הוצג והוסבר ע"י היועמ"ש. חו"ד של היועמ"ש ניתנה בשלב מסוים בלבד.
בביאור מצוין כי אין החברה יכולה להתקשר ישירות עם רשויות אחרות; הגילוי בדו"ח מדויק.