

החברה לפיתוח הרצליה בע"מ

דוחות כספיים

ליום 31 בדצמבר 2016

תוכן העניינים

2	דוח רואי החשבון המבקרים
3	מאזנים
4	דוחות רווח והפסד
5	דוח על השינויים בהון עצמי
6-7	דוחות על תזרימי המזומנים
8-22	באורים לדוחות הכספיים

* * * * *

SHARONY ARIE	C.P.A. (ISR.)
SHEFLER ELI	C.P.A. (ISR.)
SHEFLER EREZ	C.P.A. (ISR.)
ESHEL BARUCH	C.P.A. (ISR.)
DARVISH TZION	C.P.A. (ISR.)
PRIESS HANA	C.P.A. (ISR.)
BERMAN GIL	C.P.A. (ISR.), Adv.
LEIBOVITCH SHLOMO	C.P.A. (ISR.)
SHAYZAF JACOB	Eng., M.Sc.



רואה חשבון	שרוני אריה
רואה חשבון	שפּלר אלי
רואה חשבון	שפּלר ארז
רואה חשבון	אשל ברוך
רואה חשבון	דרויש ציון
רואה חשבון	פרייס חנה
רואה חשבון, עורך דין	ברמן גיל
רואה חשבון	לייבוויץ שלמה
מהנדס, תעשייה וניהול	שיזף יעקב

דוח רואי החשבון המבקרים לבעלי המניות

של החברה לפיתוח הרצליה בע"מ

ביקרנו את המאזנים המצורפים של החברה לפיתוח הרצליה בע"מ (להלן-החברה) לימים 31 בדצמבר 2016 ו-2015 ואת דוחות רווח והפסד הדוח על השינויים בהון העצמי והדוחות על תזרימי המזומנים לשנים שהסתיימו באותם תאריכים. דוחות כספיים אלה הינם באחריות הדירקטוריון וההנהלה של החברה. אחריותנו היא לחוות דעה על דוחות כספיים אלה בהתבסס על ביקורתנו.

ערכנו את ביקורתנו בהתאם לתקני ביקורת מקובלים בישראל, לרבות תקנים שנקבעו בתקנות רואי חשבון (דרך פעולתו של רואה חשבון), התשל"ג-1973. על פי תקנים אלה נדרש מאתנו לתכנן את הביקורת ולבצעה במטרה להשיג מידה סבירה של ביטחון שאין בדוחות הכספיים הצגה מוטעית מהותית. ביקורת כוללת בדיקה מדגמית של ראיות התומכות בסכומים ובמידע שבדוחות הכספיים. ביקורת כוללת גם בחינה של כללי החשבונאות שיושמו 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 הני"ל משקפים באופן נאות מכל הבחינות המהותיות, את מצבה הכספי של החברה לימים 31 בדצמבר 2016 ו-2015 ואת תוצאות פעולותיה, השינויים בהונה העצמי ותזרימי המזומנים שלה לכל אחת מהשנים שהסתיימו באותם תאריכים בהתאם לכללי חשבונאות מקובלים בישראל (Israeli GAAP).

שרוני שפּלר ושות'
רואי חשבון

תל-אביב,
לי בניסן תשע"ז
26 באפריל 2017

החברה לפיתוח הרצליה בע"מ

מאזנים

בסכומים מדווחים

ליום 31 בדצמבר		באור	
2015	2016		
אלפי ש"ח			
			רכוש שוטף
129	13,602		מזומנים ושווי מזומנים
1,877	2,472	3	חייבים ויתרות חובה
<u>15,917</u>	<u>26,648</u>	4	עיריית הרצליה ותאגיד המים
17,923	42,722		
-----	-----		
			רכוש קבוע ויתרות לזמן ארוך
5,563	5,195	5	רכוש קבוע, נטו
<u>77</u>	<u>88</u>	16 א'	מיסים נדחים לזמן ארוך
5,640	5,283		
-----	-----		
<u>23,563</u>	<u>48,005</u>		סה"כ הרכוש
=====	=====		
			התחייבויות שוטפות
611	-		אשראי לזמן קצר מבנקים
874	916	8 ב'	חלויות שוטפות של הלוואות לזמן ארוך
14,270	40,960	6	ספקים ונותני שירותים
<u>4,384</u>	<u>1,349</u>	7	זכאים ויתרות זכות
20,139	43,225		
-----	-----		
			התחייבויות לזמן ארוך
2,872	1,956	8	הלוואות לזמן ארוך
<u>306</u>	<u>367</u>	9	התחייבויות בגין סיום יחסי עובד מעביד
3,178	2,323		
-----	-----		
<u>246</u>	<u>2,457</u>	11	הון מניות ועודפים
-----	-----		
<u>23,563</u>	<u>48,005</u>		סה"כ ההתחייבויות והעודפים
=====	=====		

הבאורים המצורפים לדוחות הכספיים מהווים חלק בלתי נפרד מהם

אריז לזובר
מנהל כללי

משה פזאיון
יו"ר הדירקטוריון

26 באפריל 2017
תאריך אישור הדוחות

החברה לפיתוח הרצליה בע"מ

דוחות רווח והפסד

בסכומים מדווחים

<u>לשנה שהסתיימה ביום 31 בדצמבר</u>		<u>באור</u>	
<u>2015</u>	<u>2016</u>		
<u>אלפי ש"ח</u>			
56,814	122,456	13	הכנסות מפרויקטים, תפעול חניונים ופרסום
53,066	115,662	14	הוצאות בגין פרויקטים, תפעול חניונים ופרסום
3,748	6,794		רווח תפעולי
3,033	3,593	15	הוצאות הנהלה וכלליות
715	3,201		רווח לפני הוצאות מימון
267	210		הוצאות מימון, נטו
448	2,991		רווח לפני מיסים על ההכנסה
3,619	780	16 ב'	מיסים על הכנסה
(3,171)	2,211		רווח נקי (הפסד) לשנה
=====	=====		

הבאורים המצורפים לדוחות הכספיים מהווים חלק בלתי נפרד מהם.