

נספח 3 – הצהרת מנהלים בדבר נתונים מדוחות כספיים מבוקרים וחוות דעת רואה חשבון על הצהרת המנהלים

נספח 3(א) – הצהרת מנכ"ל [שם החברה] המציע במכרז מס' [מס' המכרז + מטרות המכרז] על נתונים חשבונאיים מתוך סעיפים וביאורים בדוחות הכספיים המבוקרים של החברה

תאריך: _____

לכבוד,

מועצה אזורית רמת הנגב
א.ג.ג.,

הנדון: הצהרת מנכ"ל [שם החברה] המציע במכרז מס' [לציין מס' המכרז ומטרות המכרז] למועצה אזורית רמת הנגב בדבר נתונים חשבונאיים מתוך סעיפים וביאורים בדוחות הכספיים המבוקרים של החברה

אני מנכ"ל [שם החברה] המציע במכרז [לציין את שם המכרז ומטרות המכרז] למועצה אזורית רמת הנגב (להלן - המכרז), הח"מ _____, נושא ת.ז. _____, מצהיר ומאשר בזאת כי:

1. מחזור הכנסות החברה (לא כולל מע"מ) בכל אחת מהשנים שהסתיימו בימים 31 בדצמבר 2020, 2019, 2018 לא פחת מ- 10,000,000 ש"ח.

2. בהתאם לדוחות המבוקרים של החברה ליום 31 בדצמבר 2019 הריני להצהיר כדלקמן:

- (א) הרווח/ (הפסד) לפני מסים על הכנסה (EBIT) בשנת 2019 עמד על סך _____ ש"ח.
 (ב) מחזור הכנסות (לא כולל מע"מ) בשנת 2019 הסתכם לסך _____ ש"ח.
 (ג) ההון החוזר ליום 31 בדצמבר 2019 (נכסים שוטפים בניכוי התחייבויות שוטפות) עמד על סך: _____ ש"ח.
 (ד) סה"כ התחייבויות שאינן שוטפות ליום 31 בדצמבר 2019 עמדו על סך _____ ש"ח.
 (ה) ההון העצמי ליום 31 בדצמבר 2019 עמד על סך _____ ש"ח.
 (ו) סך העודפים ליום 31 בדצמבר 2019 עמדו על סך _____ ש"ח.
 (ז) מדד אלטמן¹ (Altman Z Score) של החברה בהתאם לדוחות המבוקרים ליום 31 בדצמבר 2019 הינו _____.

_____ חתימת מנכ"ל וחותמת

_____ שם משפחה

_____ שם פרטי

_____ תאריך

¹ נוסחה למדד מדד אלטמן במכרז (הסבר מפורט ר' סעיף XX למכרז)
 (א) לחברות פרטיות $Altman Z score = 0.717(x1) + 0.847(x2) + 3.107(x3) + 0.42(x4) + 0.998(x5)$
 כאשר $x1$ = הון חוזר נטו (רכוש שוטף בניכוי התחייבויות שוטפות) חלקי סה"כ הנכסים;
 $x2$ = עודפים חלקי סה"כ נכסים;
 $x3$ = רווח לפני הוצאות ריבית ומסים חלקי סה"כ הנכסים;
 $x4$ = ערך בטפרים של ההון העצמי חלקי סה"כ התחייבויות;
 $x5$ = סך ההכנסות התפעוליות (הכנסות ממכירות) חלקי סה"כ הנכסים.
 (ב) לחברות ציבוריות $Altman Z score = 1.2(x1) + 1.4(x2) + 3.3(x3) + 0.6(x4) + 0.999(x5)$
 כאשר $x1$, $x2$, $x3$ ו- $x5$ כמו בחברה פרטית לעיל ואילו $x4$ = שווי השוק של ההון העצמי (ערך כל המניות של החברה = מספר המניות כפול מחיר מניה לפי נתוני הבורסה לניירות ערך ליום 31/12/2019).