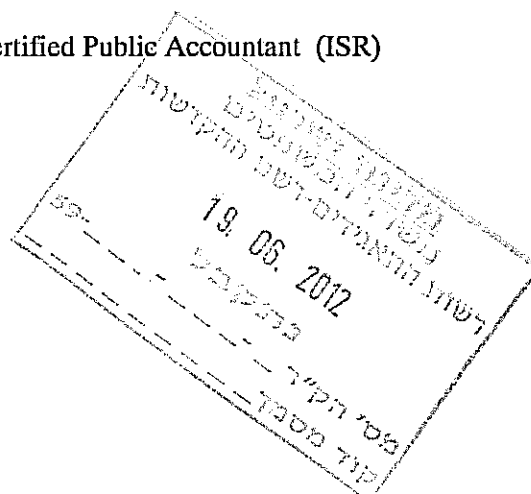


לתת תקוה בע"מ

דין וחשבון כספי ליום 31 בדצמבר 2011

בדיחי את גיהסי, רואי חשבון

BADIHI & GEHASI, Certified Public Accountant (ISR)



לתת תקוה בע"מ

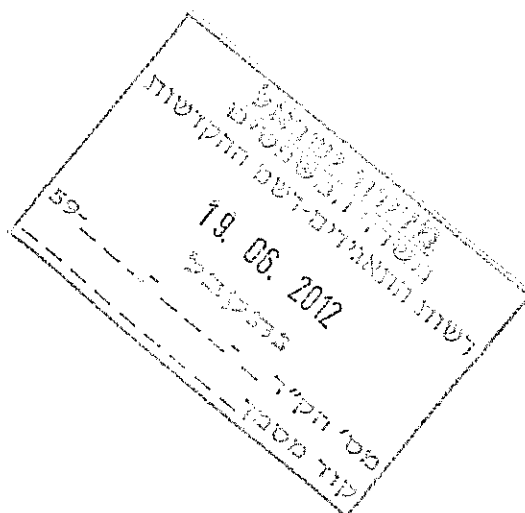
דוחות כספיים

ליום 31 בדצמבר 2011

התוכן

עמוד

2	דין וחשבון המבקר
3	מאזנים
4	דוחות על הפעילויות
5	דוחות על השינויים בנכסים נטו
6-9	ביאורים לדוחות הכספיים



דין וחשבון המבקרים לחברי ההנהלה של

לתת תקוה בע"מ

ביקרנו את המאזנים המצורפים של לתת תקוה בע"מ (להלן – החברה) לימים 31 בדצמבר 2011 ו - 2010, ואת דוחות הרווח והפסד והדוחות על השינויים בנכסים נטו לכל אחת מהשנים שהסתיימו באותם תאריכים. דוחות כספיים אלה הינם באחריות הועד וההנהלה של החברה. אחריותנו היא לחוות דעה על דוחות כספיים אלה בהתבסס על ביקורתנו.

ערכנו את ביקורתנו בהתאם לתקני ביקורת מקובלים, לרבות תקנים שנקבעו בתקנות רואי חשבון (דרך פעולתו של רואה חשבון), התש"ג - 1973. על-פי תקנים אלה נדרש ממני לתכנן את הביקורת ולבצעה במטרה להשיג מידה סבירה של ביטחון שאין בדוחות הכספיים הצגה מטעה מהותית, בין שמקורה בטעות שנפלה בדוחות הכספיים ובין שמקורה בהטעיה הכלולה בהם. 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 חברי העמותה וכן הערכת נאותות ההצגה בדוחות הכספיים בכללותה. הנני סבור שביקורתי מספקת בסיס נאות לחוות דעתי.

הדוחות הכספיים הנ"ל ערוכים בערכים נומינליים היסטוריים. הדוחות הכספיים הנ"ל אינם מוצגים בסכומים מדווחים בהתאם לתקני חשבונאות של המוסד הישראלי לתקינה בחשבונאות ואינם מותאמים על-פי השינויים בכוח הקנייה הכללי של המטבע הישראלי כאמור בגילויי דעת של לשכת רואי חשבון בישראל.

לדעתנו, פרט לאמור לעיל, הדוחות הכספיים הנ"ל משקפים באופן נאות בהתאם לכללי חשבונאות מקובלים, מכל הבחינות המהותיות, את מצבה הכספי של החברה לימים 31 בדצמבר 2011 ו - 2010 ואת תוצאות פעולותיה והשינויים בנכסים נטו לכל אחת מהשנים שהסתיימו באותם תאריכים – זאת בערכים נומינליים היסטוריים.

בדיחי את גיהסי

רואי חשבון

מודיעין, 29 במאי 2011

לתת תקוה בע"מ

מאזנים

<u>ליום 31 בדצמבר</u>		<u>ביאור</u>	
<u>2010</u>	<u>2011</u>		
<u>שקל חדש</u>	<u>שקל חדש</u>		
			<u>רכוש שוטף</u>
149,758	159,961		מזומנים בבנק
1,591,231	1,997,260		המחאות לגבייה וחברות אשראי
<u>5,000</u>	<u>2,397</u>		חייבים שונים
<u>1,745,989</u>	<u>2,159,618</u>		סך רכוש שוטף
<u>27,241</u>	<u>114,594</u>	3	<u>רכוש קבוע</u>
<u>1,773,230</u>	<u>2,274,212</u>		
<u><u>1,773,230</u></u>	<u><u>2,274,212</u></u>		
			<u>התחייבויות שוטפות:</u>
15,414	15,414	4	הלוואה
291,705	291,504		ספקים והמחאות לפירעון
<u>434,768</u>	<u>373,007</u>		זכאים שונים
<u>741,887</u>	<u>679,925</u>		
<u>179,723</u>	<u>268,956</u>	5	<u>התחייבויות לזמן ארוך:</u>
			התחייבות בשל סיום יחסי עובד מעביד, נטו
			<u>נכסים נטו</u>
			עודף בנכסים נטו שלא קיימת לגביהם הגבלה
824,379	1,210,737		לשימוש לפעילויות
<u>27,241</u>	<u>114,594</u>		לשימוש לרכוש קבוע
<u>851,620</u>	<u>1,325,331</u>		
<u>1,773,230</u>	<u>2,274,212</u>		
<u><u>1,773,230</u></u>	<u><u>2,274,212</u></u>		

י.ח.

יעקב חרלפ - דירקטור



חיים וניט - יו"ר הדירקטוריון

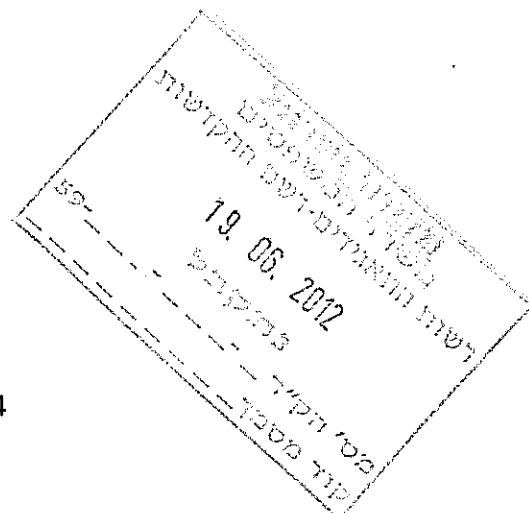
29 במאי 2012
תאריך אישור הדוחות הכספיים.

הביאורים המצורפים מהווים חלק בלתי נפרד מהדוחות הכספיים.

לתת תקוה בע"מ
דוחות על הפעילויות

לשנה שהסתיימה ביום 31 בדצמבר		
<u>2010</u>	<u>2011</u>	<u>ביאור</u>
<u>שקל חדש</u>	<u>שקל חדש</u>	
		הכנסות:
6,062,992	8,059,459	תרומות בכסף
143,000	-	תמיכה ממשדד הבריאות
<u>2,495,732</u>	<u>1,705,384</u>	6 תרומות בשווה כסף
<u>8,701,724</u>	<u>9,764,843</u>	
<u>7,140,250</u>	<u>7,611,292</u>	7 עלות הפעילויות
1,561,474	2,153,551	עודף לפני הוצאות הנהלה וכלליות
<u>1,300,768</u>	<u>1,526,176</u>	8 הוצאות הנהלה וכלליות
260,706	627,375	עודף תפעולי
<u>114,598</u>	<u>153,664</u>	הוצאות מימון
<u>146,108</u>	<u>473,711</u>	עודף הכנסות על הוצאות לשנה

הביאורים המצורפים מהווים חלק בלתי נפרד מהדוחות הכספיים.



לתת תקוה בע"מ

דוחות על השינויים בנכסים נטו

<u>נכסים נטו שלא קיימת לגביהם הגבלה</u>			<u>נכסים נטו שלא קיימת לגביהם הגבלה</u>		
<u>לשנה שהסתיימה ביום 31 בדצמבר 2010</u>			<u>לשנה שהסתיימה ביום 31 בדצמבר 2011</u>		
<u>סך הכל</u>	<u>שימוש לרכוש קבוע</u>	<u>שימוש לפעילויות</u>	<u>סך הכל</u>	<u>שימוש לרכוש קבוע</u>	<u>שימוש לפעילויות</u>
<u>ש"ח</u>	<u>ש"ח</u>	<u>ש"ח</u>	<u>ש"ח</u>	<u>ש"ח</u>	<u>ש"ח</u>
					<u>שינויים במהלך השנה:</u>
146,108	-	146,108	473,711	-	473,711
-----	-----	-----	-----	-----	-----
-	14,577	(14,577)	-	112,534	(112,534)
-	(8,915)	8,915	-	(25,181)	25,181
-	5,662	(5,662)	-	87,353	(87,353)
-----	-----	-----	-----	-----	-----
146,108	5,662	140,446	473,711	87,353	386,358
<u>705,512</u>	<u>21,579</u>	<u>683,933</u>	<u>851,620</u>	<u>27,241</u>	<u>824,379</u>
851,620	27,241	824,379	1,325,331	114,594	1,210,737
=====	=====	=====	=====	=====	=====

עודף לשנה

גריעות במהלך השנה:
סכומים שימשו לרכוש קבוע פחת

שינויים השנה
עודף לתחילת השנה

הביאורים המצורפים מהווים חלק בלתי נפרד מהדוחות הכספיים.

לתת תקוה בע"מ
ביאורים לדוחות הכספיים

ליום 31 בדצמבר 2011

ביאור 1 - כללי

- א. החברה נרשמה במשרד רשם החברות ביום 5 באוגוסט 2002, והחלה את פעילותה הכספית באותו יום ומספרה ברשם החברות הינו 51-327614-7.
- ב. המטרות העיקריות של החברה הינן:
- סעד וסיוע לחולים ומשפחותיהם, נפגעי פעולות איבה, ילדים בסיכון, נשים מוכות, נשים הסובלות מאפליה וחולים במחלות כרוניות.
 - ארגון מערך התנדבותי להצלה באזורי אסון.
- ג. החברה נרשמה ברשם ההקדשות כחברה לתועלת הציבור (חל"צ).
- ד. החברה הוכרה כמלכ"ר לצורך מע"מ ומס הכנסה.
- ה. החברה קיבלה אישור מנציבות מס הכנסה על תרומות למוסד ציבורי בהתאם לסעיף 46 לפקודת מס הכנסה.
- ו. לא נערך דוח על תזרימי המזומנים, שכן אין הוא נותן גילוי משמעותי בדוחות.

ביאור 2 - עיקרי המדיניות החשבונאית

עיקרי המדיניות החשבונאית אשר יושמו בעריכת הדוחות הכספיים באופן עקיב לשנה קודמת הינם:

א. הדוחות ערוכים על פי גילוי דעת מספר 69 של לשכת רואי חשבון בישראל לפי הגישה הכוללנית הכוללת את כל הנכסים, ההתחייבויות והנכסים נטו במאזן אחד.

ב. המוסכמה של העלות ההיסטורית

הדוחות הכספיים ערוכים, על בסיס המוסכמה של העלות ההיסטורית ולא ניתן בהם ביטוי להשפעת השינויים בכוח הקניה הכללי של המטבע הישראלי על הדוחות הכספיים, בהתאם לכללים שנקבעו על-ידי לשכת רואי חשבון בישראל.

ג. הכנסות והוצאות

ההכנסות וההוצאות נכללו בדוחות הכספיים על בסיס מצטבר.

ד. **רכוש קבוע והפחת בגינו** – הרכוש הקבוע מוצג על בסיס העלות. משנת 2002 הוחל בזקיפת פחת בגין הרכוש הקבוע על פי גילוי דעת 69 של לשכת רואי חשבון בישראל בהתאם לאורך החיים השימושיים של הנכסים.

שעורי הפחת השנתיים הינם:

שיעור הפחת

15%-33%	ציוד
7%	ריהוט

לתת תקוה בע"מ
ביאורים לדוחות הכספיים (המשך)

באור 3 – רכוש קבוע:

ההרכב :

<u>סך הכל</u> <u>ש"ח</u>	<u>ריהוט</u> <u>ש"ח</u>	<u>ציוד</u> <u>ש"ח</u>	
96,711	28,117	68,594	עלות:
112,534	3,371	109,163	יתרה לתחילת השנה
<u>209,245</u>	<u>31,488</u>	<u>177,757</u>	תוספות השנה
			יתרה לגמר השנה
69,470	20,755	48,715	פחת:
25,181	753	24,428	יתרה לתחילת השנה
<u>94,651</u>	<u>21,508</u>	<u>73,143</u>	תוספות השנה
			יתרה לגמר השנה
114,594	9,980	104,614	עלות מופחתת ל 31.12.11
<u>27,241</u>	<u>7,362</u>	<u>19,879</u>	עלות מופחתת ל 31.12.10

באור 4 – הלוואות:

<u>ליום 31 בדצמבר</u>	
<u>2010</u>	<u>2011</u>
<u>שקל חדש</u>	<u>שקל חדש</u>
15,414	15,414
<u>=====</u>	<u>=====</u>

הלוואת מנהל(*)

(*) ההלוואה ממנהל החברה נתקבלה ללא ריבית, ללא הצמדה וללא פירעון קבוע.

לתת תקוה בע"מ
ביאורים לדוחות הכספיים (המשך)

באור 5 - התחייבות בשל סיום יחסי עובד מעביד, נטו:

ההרכב:

ליום 31 בדצמבר

<u>2010</u>	<u>2011</u>	
ש"ח	ש"ח	
303,187	419,740	עתודה לפיצויי פרישה
<u>(123,464)</u>	<u>(150,784)</u>	בניכוי- יעודה לפיצויים
179,723	268,956	
=====	=====	

התחייבות החברה לתשלום פיצוי פיטורין לעובדיה, מכוסה בחלקה ע"י הפקדות שוטפות על שם העובדים בקופות פנסיה ובקופות בטוח מוכרות. הסכומים שהופקדו כאמור כלולים במאזן מאחר והם בשליטתה ובניהולה של החברה. העתודה להתחייבות בגין סיום יחסי עובד מעביד הכלולה במאזן מייצגת את יתרת ההתחייבות שאיננה מכוסה ע"י הפקדות כאמור לעיל.

באור 6 – תרומות בשווה כסף:

א. חלק ניכר מהפעולות השוטפות של העמותה ממומנות באמצעות תרומות בשווה כסף. החברה מקבלת תרומות בשווה כסף מתורמים שונים על מנת לבצע באופן שוטף את פעולותיה. התרומות בשווה כסף נרשמו בספרים בהתאם לפעילות שהתקבלה כמפורט בסעיף ב' להלן. השווי הנאות של התרומות בשווה כסף הוערך בהתאם להוראות נציבות מס הכנסה.

ב. הרכב:

לשנה שהסתיימה ביום 31 בדצמבר

<u>2010</u>	<u>2011</u>	
שקל חדש	שקל חדש	
1,457,017	1,223,894	מחנות נופש וימי כיף לילדים
109,041	67,686	עזרה וסיוע לנזקקים ונצרכים חולים
168,826	122,632	סיוע לילדים נפגעי טרור
760,848	291,172	פעילות, תמיכות ומתנות לילדים חולים
<u>2,495,732</u>	<u>1,705,384</u>	
=====	=====	

לתת תקוה בע"מ
ביאורים לדוחות הכספיים (המשך)

באור 7 – עלות הפעילויות:

<u>לשנה שהסתיימה ביום 31 בדצמבר</u>		ההרכב:
<u>2010</u>	<u>2011</u>	
<u>שקל חדש</u>	<u>שקל חדש</u>	
3,337,320	4,160,478	מחנות נופש וימי כיף לילדים
1,163,237	879,644	פעילות, תמיכות ומתנות לילדים חולים
415,912	387,045	מתנדבים בבתי החולים לילדים
319,676	218,439	סיוע לילדים נפגעי טרור ואסונות
1,904,105	1,643,990	עזרה וסיוע לנזקקים ונצרכים חולים וקמחא דפיסחא
-	321,696	פעילות למניעת מחלות
<u>7,140,250</u>	<u>7,611,292</u>	
=====	=====	

באור 8 – הוצאות הנהלה וכלליות:

<u>לשנה שהסתיימה ביום 31 בדצמבר</u>		ההרכב:
<u>2010</u>	<u>2011</u>	
<u>שקל חדש</u>	<u>שקל חדש</u>	
194,314	202,345	משכורות וסוציאליות
70,712	58,727	דמי שכירות, אחזקה ומשרדיות
18,212	20,589	תקשורת ודואר
43,097	42,676	יעוץ מקצועי
1,043	1,067	אגרות
964,475	1,175,591	גיוס תרומות
8,915	25,181	פחת
<u>1,300,768</u>	<u>1,526,176</u>	
=====	=====	