

לתת תקוה בע"מ

דוחות כספיים

ליום 31 בדצמבר 2012

לתת תקוה בע"מ

דוחות כספיים ליום 31 בדצמבר 2012

תוכן הענינים

<u>עמוד</u>	
2	דוח רואה החשבון המבקר
3	מאזן
4	דוח על הפעילויות
5	דוח על השינויים בכספים נטו
6	דוח על תזרימי המזומנים
7-9	באורים לדוחות הכספיים

Israel Brin
C.P.A. (Isr.)



ישראל ברין
רואה חשבון

דוח רואה החשבון המבקר לבעלי המניות:

לתת תקוה בע"מ

ביקרתי את המאזן המצורף של לתת תקוה בע"מ (להלן - החברה) ליום 31 בדצמבר 2012, את הדוח על הפעילות והדוח על השינויים בנכסים נטו לשנה שהסתיימה באותו תאריך. דוחות כספיים אלה הינם באחריות הדירקטוריון של החברה. אחריותי היא לחוות דעה על דוחות כספיים אלה בהתבסס על ביקורתי.

נתוני ההשוואה ליום 31 בדצמבר 2011 בוקרו על ידי רואה החשבון אחר שביום 29 במאי 2011 נתן חוות דעת הכוללת הסתייגות מאי הצגת הדוחות בסכומים מותאמים על פי השינויים בכח הקניה הכללי של המטבע הישראלי כאמור בגילויי דעת של לשכת רואי חשבון בישראל.

ערכתי את ביקורתי בהתאם לתקני ביקורת מקובלים בישראל, לרבות תקנים שנקבעו בתקנות רואי חשבון (דרך פעולתו של רואה חשבון), התשל"ג - 1973. על פי תקנים אלה נדרש מאיתי 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. אני סבור שביקורתי מספקת בסיס נאות לחוות דעתי.

לדעתי, הדוחות הכספיים הנ"ל משקפים באופן נאות, מכל הבחינות המהותיות, את מצבה הכספי של החברה ליום 31 בדצמבר 2012, את תוצאות פעולותיה והשינויים בנכסים נטו של החברה לשנה שהסתיימה באותו תאריך בהתאם לכללי חשבונאות מקובלים בישראל.

ירושלים, 26.12.12

ישראל ברין

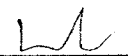
ישראל ברין
רואה חשבון

לתת תקווה בע"מ

מאזן
בשקלים חדשים

ליום 31 בדצמבר		באור	
2011	2012		
			<u>רכוש שוטף</u>
159,961	336,632		מזומנים ושווי מזומנים
1,999,657	2,401,878	3	חייבים ויתרות חובה
<u>2,159,618</u>	<u>2,738,510</u>		
		4	<u>רכוש קבוע</u>
209,245	283,160		עלות
(94,651)	(134,229)		פחת שנצבר
<u>114,594</u>	<u>148,931</u>		
<u>2,274,212</u>	<u>2,887,441</u>		
			<u>התחייבויות שוטפות</u>
15,414	247,414		הלוואות לזמן קצר
664,511	1,208,756	5	זכאים ויתרות זכות
<u>679,925</u>	<u>1,456,170</u>		
			<u>התחייבויות לזמן ארוך</u>
<u>268,956</u>	<u>253,011</u>		עבודה לפיצויים
			<u>נכסים נטו</u>
			נכסים נטו שלא קיימת לגביהם הגבלה (גרעון):
			נכסים נטו לשימוש לפעילויות:
1,210,737	1,029,329		שלא יועדו על ידי מוסדות המלכ"ר
114,594	148,931		נכסים נטו ששימשו לרכוש קבוע
<u>1,325,331</u>	<u>1,178,260</u>		
<u>2,274,212</u>	<u>2,887,441</u>		

י.ח.
יעקב חרלפ - דירקטור


חיים וניט - יו"ר דירקטוריון

הבאורים המצורפים מהווים חלק בלתי נפרד מהדוחות הכספיים

לתת תקוה בע"מ
דוח על הפעילויות
 בשקלים חדשים

לשנה שהסתיימה ביום 31 בדצמבר			
2011	2012	באור	
9,764,843	11,026,649	6	<u>מחזור הפעילויות</u>
7,611,292	9,380,664	8	<u>עלות הפעילויות</u>
2,153,551	1,645,985		<u>הכנסות נטו מפעילויות</u>
1,526,176	1,647,195	9	<u>הוצאות הנהלה וכלליות</u>
627,375	(1,210)		<u>הכנסות (הוצאות) נטו לפני מימון</u>
153,664	145,861		<u>הוצאות מימון. נטו</u>
473,711	(147,071)		

הבאורים המצורפים מהווים חלק בלתי נפרד מהדוחות הכספיים

לתת תקוה בע"מ
דוח על השינויים בנכסים נטו
 בשקלים חדשים

נכסים נטו שאיך לגביהם הגבלה		
סה"כ	נכסים נטו ששימשו לרכוש קבוע	שלא יועדו על ידי מוסדות המלכ"ר
851,620	27,241	824,379
יטרות ליום 1 בינואר 2011		
473,711	-	473,711
שינויים במהלך השנה: עודף הכנסות לשנה		
-	112,534	(112,534)
העברת סכומים שלא קיימת לגביהם הגבלה: ששימשו לרכוש קבוע		
-	(25,181)	25,181
סכומים שהועברו לכיסוי הוצאות פחת		
1,325,331	114,594	1,210,737
יטרה ליום 31 בדצמבר 2011		
(147,071)	-	(147,071)
שינויים במהלך השנה: עודף הוצאות לשנה		
-	73,915	(73,915)
העברת סכומים שלא קיימת לגביהם הגבלה: ששימשו לרכוש קבוע		
-	(39,578)	39,578
סכומים שהועברו לכיסוי הוצאות פחת		
1,178,260	148,931	1,029,329
יטרה ליום 31 בדצמבר 2012		

לתת תקוה בע"מ
דוח על תזרימי המזומנים
 בשקלים חדשים

לשנה שהסתיימה ביום 31 בדצמבר	
2011	2012
473,711	(147,071)
(350,974)	165,657
122,737	18,586
(112,534)	(73,915)
-	232,000
10,203	176,671
149,758	159,961
159,961	336,632

לשנה שהסתיימה ביום 31 בדצמבר	
2011	2012
25,181	39,578
89,233	(15,945)
114,414	23,633
(403,426)	(402,221)
(61,962)	544,245
(465,388)	142,024
(350,974)	165,657

תזרימי מזומנים מפעילות שוטפת

עודף הכנסות (הוצאות) לפי דוח על הפעילויות
 ההתאמות הדרושות להצגת תזרים המזומנים מפעילות שוטפת-נספח א'
 מזומנים נטו ששימשו לפעילות שוטפת

תזרימי מזומנים מפעילות השקעה

רכישת רכוש קבוע

תזרימי מזומנים מפעולות מימון

עליה נטו בהלוואות לזמן קצר
 עליה במזומנים ושווי מזומנים
 יתרת מזומנים ושווי מזומנים לתחילת השנה
 יתרת מזומנים ושווי מזומנים לסוף השנה

ההתאמות הדרושות להצגת תזרים המזומנים מפעילות שוטפת-נספח א'

הכנסות והוצאות שאינן כרוכות בתזרימי מזומנים

פחת

עליה (ירידה) נטו בעתודה לפיצויים

שינויים בסעיפי רכוש והתחייבויות

עליה בחייבים ויתרות חובה

עליה (ירידה) בזכאים ויתרות זכות

סה"כ ההתאמות הדרושות להצגת תזרים המזומנים מפעילות שוטפת-נספח א'

לתת תקוה בע"מ
באורים לדוחות הכספיים
 בשקלים חדשים

באור 1 - כללי

- א. החברה נרשמה אצל רשם החברות ביום 5 באוגוסט 2002 והחלה את פעילותה הכספית באותו יום. מספרה אצל רשם החברות הוא: 513276147.
- ב. מטרתה העיקרית של החברה הן: סעד וסיוע לחולים ומשפחותיהם, נפגעי פעולות איבה, ילדים בסיכון, נשים מוכות, נשים הסובלות מאפליה וחולים במחלות כרוניות, וכן ארגון מערך התנדבותי להצלה באזורי אסון.
- ג. החברה נרשמה ברשם ההקדשות כחברה לתועלת הציבור (חל"צ).
- ד. החברה הוכרה כמלכ"ר וכמוסד ציבורי ע"י רשות המיסים, ובהתאם לכך הכנסותיה פטורות ממע"מ וממס הכנסה.
- ה. החברה קיבלה אישור מנציבות מס הכנסה על תרומות למוסד ציבורי בהתאם לסעיף 46 לפקודת מס הכנסה.

באור 2 - עיקרי המדיניות החשבונאית

- א. מדיניות ההצגה
- הדוחות הכספיים נערכו בהתאם להוראות גילוי דעת 69 "כללי חשבונאות ודיווח כספי על ידי מלכ"רים" של לשכת רואי החשבון בישראל, כפי שתוקן על ידי תקן חשבונאות מספר 5 של המוסד הישראלי לתקינה בחשבונאות.
- ב. רכוש קבוע
- הנכסים מוצגים לפי העלות.
- הפחת מחושב לפי שיטת הפחת השווה, על בסיס משך השימוש המשוער של הנכסים.
- שעורי הפחת השנתיים הינם (באהוזים):
- | | |
|-------|---------------|
| 7 | ריהוט |
| 15-33 | ציוד אלקטרוני |
- ג. הבסיס לרישום הכנסות והוצאות
- הכנסות והוצאות נרשמות על בסיס מצטבר.
- ד. השפעת השינויים בכח הקניה של המטבע הישראלי
- הדוחות הכספיים נערכו בערכים נומינליים ואינם ערוכים בערכים מדווחים או מותאמים לכח הקניה הכללי של המטבע הישראלי.
- ה. דוח על תזרימי המזומנים
- הדוח הכספי אינו כולל דוח על תזרימי המזומנים מאחר ואין בו תוספת מידע משמעותית.

באור 3 - חיובים ויתרות חיובה

ליום 31 בדצמבר	
2011	2012
1,997,260	2,401,878
2,397	-
<u>1,999,657</u>	<u>2,401,878</u>

המחאות לגביה וחברות אשראי
 חיובים אחרים

באור 4 - רכוש קבוע

ליום 31 בדצמבר			
2011	2012		
סה"כ	סה"כ	אלקטרוני	רהוט
209,245	283,160	213,910	69,250
(94,651)	(134,229)	(110,386)	(23,843)
<u>114,594</u>	<u>148,931</u>	<u>103,524</u>	<u>45,407</u>

עלות
 פחת שנצבר

לתת תקוה בע"מ
באורים לדוחות הכספיים
 בשקלים חדשים

באור 5 - זכאים ויתרות זכות

ליום 31 בדצמבר		
2011	2012	
-	9,653	ספקים ונותני שירותים
291,504	1,094,522	המחאות לפרעון
-	11,800	הוצאות לשלם
373,007	56,986	עובדים ומוסדות עובדים
-	35,795	זכאים אחרים
<u>664,511</u>	<u>1,208,756</u>	

באור 6 - מחזור הפעילויות

לשנה שהסתיימה ביום 31 בדצמבר		באור	
2011	2012		
8,059,459	9,209,078		תרומות
1,705,384	1,234,380	7	תרומות בשווה כסף
-	106,000		משרד הבריאות
-	466,700		משרד הרווחה
-	10,491		רשויות מקומיות
<u>9,764,843</u>	<u>11,026,649</u>		

באור 7 - תרומות בשווה כסף

א. חלק מפעולות החברה 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. ההרכב:

ליום 31 בדצמבר		
2011	2012	
1,223,894	871,446	מחנות נופש וימי כיף לילדים
67,686	45,998	עזרה וסיוע לנזקקים ונצרכים חולים
122,632	99,190	סיוע לילדים נפגעי טרור
291,172	217,746	פעילות, תמיכות ומתנות לילדים חולים
<u>1,705,384</u>	<u>1,234,380</u>	

לתת תקוה בע"מ
באורים לדוחות הכספיים
 בשקלים חדשים

באור 8 - עלות הפעילויות

לשנה שהסתיימה ביום 31 בדצמבר	
2011	2012
4,160,478	3,998,942
879,644	1,192,258
387,045	345,386
218,439	174,689
1,643,990	3,355,108
321,696	314,281
<u>7,611,292</u>	<u>9,380,664</u>

מחנות נופש וימי כיף לילדים
 פעילות, תמיכות ומתנות לילדים חולים
 מתנדבים בבתי החולים לילדים
 סיוע לילדים נפגעי טרור ואסונות
 עזרה וסיוע לנזקקים ונצרכים חולים וקמחא דפיסחא
 פעילות למניעת מחלות

באור 9 - הוצאות הנהלה וכלליות

ליום 31 בדצמבר	
2011	2012
202,345	229,426
58,727	140,939
20,589	18,821
42,676	53,108
1,175,591	1,158,109
-	6,120
1,067	1,094
25,181	39,578
<u>1,526,176</u>	<u>1,647,195</u>

שכר ונלוות
 דמי שכירות, אחזקה ומשרדיות
 תקשורת ודואר
 שרותים מקצועיים
 גיוס תרומות
 ביטוח
 אגרות
 פחת