

לתת תקוה בע"מ

דוחות כספיים

ליום 31 בדצמבר 2013

לתת תקוה בע"מ

דוחות כספיים ליום 31 בדצמבר 2013

תוכן הענינים

עמוד

2	דוח רואה החשבון המבקר
3	מאזן
4	דוח על הפעילויות
5	דוח על השינויים בנכסים נטו
6	דוח על תזרימי המזומנים
7-9	באורים לדוחות הכספיים

דוח רואה החשבון המבקר לבעלי המניות:

לתת תקוה בע"מ

ביקרתי את המאזנים המצורפים של **לתת תקוה בע"מ** (להלן - החברה) לימים 31 בדצמבר 2013 ו-2012, ואת הדוחות על הפעילויות, הדוחות על השינויים בנכסים נטו והדוחות על תזרימי המזומנים לכל אחת מהשנים שהסתיימו באותם תאריכים. דוחות כספיים אלה הינם באחריות הדירקטוריון של החברה. אחריותי היא לחוות דיעה על דוחות כספיים אלה בהתבסס על ביקורתי.

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 לימים 31 בדצמבר 2013 ו-2012, את תוצאות פעולותיה, השינויים בנכסים נטו ותזרימי המזומנים של החברה לכל אחת מהשנים שהסתיימו באותם תאריכים בהתאם לכללי חשבונאות מקובלים בישראל.

ירושלים, 2 תמוז תש"ד

30/7/2014


ישראל ברין
רואה חשבון


לתת תקוה בע"מ

מאזן

בשקלים חדשים

<u>ליום 31 בדצמבר</u>		<u>באור</u>	
<u>2012</u>	<u>2013</u>		
336,632	212,028		<u>רכוש שוטף</u>
2,401,878	2,881,137		מזומנים ושווי מזומנים
<u>2,738,510</u>	<u>3,093,165</u>		חייבים ויתרות חובה
		3	<u>רכוש קבוע</u>
283,160	366,457		עלות
(134,229)	(189,252)		פחת שנצבר
<u>148,931</u>	<u>177,205</u>		
<u>2,887,441</u>	<u>3,270,370</u>		
			<u>התחייבויות שוטפות</u>
247,414	273,000		הלוואות לזמן קצר
1,208,756	847,199	4	זכאים ויתרות זכות
<u>1,456,170</u>	<u>1,120,199</u>		
			<u>התחייבויות לזמן ארוך</u>
<u>253,011</u>	<u>355,732</u>		עתודה לפיצויים
			<u>נכסים נטו</u>
			נכסים נטו שלא קיימת לגביהם הגבלה (גרעון):
			נכסים נטו לשימוש לפעילויות:
1,029,329	1,617,234		שלא יועדו על ידי מוסדות המלכ"ר
148,931	177,205		נכסים נטו ששימשו לרכוש קבוע
<u>1,178,260</u>	<u>1,794,439</u>		
<u>2,887,441</u>	<u>3,270,370</u>		


 יעקב הרלפ - 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

<u>2012</u>	<u>2013</u>	<u>באור</u>	
11,026,649	13,604,328	5	<u>מחזור הפעילויות</u>
9,380,664	11,313,927	7	<u>עלות הפעילויות</u>
1,645,985	2,290,401		<u>הכנסות נטו מפעילויות</u>
1,647,195	1,492,987	8	<u>הוצאות הנהלה וכלליות</u>
(1,210)	797,414		<u>הכנסות (הוצאות) נטו לפני מימון</u>
145,861	181,235		<u>הוצאות מימון, נטו</u>
<u>(147,071)</u>	<u>616,179</u>		

הבאורים המצורפים מהווים חלק בלתי נפרד מהדוחות הכספיים

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

נכסים נטו שאין לגביהם הגבלה		
סה"כ	נכסים נטו ששימשו לרכוש קבוע	שלא יועדו על ידי מוסדות המלכ"ר
1,325,331	114,594	1,210,737
<u>יתרות ליום 1 בינואר 2012</u>		
(147,071)	-	(147,071)
<u>שינויים במהלך השנה:</u> עודף הוצאות לשנה		
-	73,915	(73,915)
-	(39,578)	39,578
העברת סכומים שלא קיימת לגביהם הגבלה: ששימשו לרכוש קבוע סכומים שהועברו לכיסוי הוצאות פחת		
1,178,260	148,931	1,029,329
<u>יתרה ליום 31 בדצמבר 2012</u>		
616,179	-	616,179
<u>שינויים במהלך השנה:</u> עודף הכנסות לשנה		
-	83,297	(83,297)
-	(55,023)	55,023
העברת סכומים שלא קיימת לגביהם הגבלה: ששימשו לרכוש קבוע סכומים שהועברו לכיסוי הוצאות פחת		
1,794,439	177,205	1,617,234
<u>יתרה ליום 31 בדצמבר 2013</u>		

לתת תקוה בע"מ
דוח על תזרימי המזומנים
 בשקלים חדשים

לשנה שהסתיימה ביום 31 בדצמבר	
2012	2013
(147,071)	616,179
165,657	(683,072)
18,586	(66,893)
(73,915)	(83,297)
232,000	25,586
176,671	(124,604)
159,961	336,632
336,632	212,028

תזרימי מזומנים מפעילות שוטפת

עודף הכנסות (הוצאות) לפי דוח על הפעילויות

ההתאמות הדרושות להצגת תזרים המזומנים מפעילות שוטפת-נספח א'

מזומנים נטו ששימשו לפעילות (שנבעו מפעילות) שוטפת

תזרימי מזומנים מפעילות השקעה

רכישת רכוש קבוע

תזרימי מזומנים מפעולות מימון

עליה נטו בהלוואות לזמן קצר

עליה (ירידה) במזומנים ושווי מזומנים

יתרת מזומנים ושווי מזומנים לתחילת השנה

יתרת מזומנים ושווי מזומנים לסוף השנה

ההתאמות הדרושות להצגת תזרים המזומנים מפעילות שוטפת-נספח א'

לשנה שהסתיימה ביום 31 בדצמבר	
2012	2013
39,578	55,023
(15,945)	102,721
23,633	157,744
(402,221)	(479,259)
544,245	(361,557)
142,024	(840,816)
165,657	(683,072)

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. מטרותיה העיקריות 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 חשבון 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 (באחוזים):
- | | |
|-------|---------------|
| 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 - רכוש קבוע

ליום 31 בדצמבר			
2012	2013		
סה"כ	סה"כ	ציוד אלקטרוני	רהוט משרדי
283,160	366,457	282,668	83,789
(134,229)	(189,252)	(161,316)	(27,936)
148,931	177,205	121,352	55,853

עלות
פחת שנצבר

לתת תקוה בע"מ
באורים לדוחות הכספיים
בשקלים חדשים

באור 4 - זכאים ויתרות זכות

ליום 31 בדצמבר		
2012	2013	
9,653	988	ספקים ונותני שירותים
1,094,522	734,187	המחאות לפרעון
11,800	11,800	הוצאות לשלם
56,986	69,645	עובדים ומוסדות עובדים
35,795	30,579	זכאים אחרים
<u>1,208,756</u>	<u>847,199</u>	

באור 5 - מחזור הפעילויות

לשנה שהסתיימה ביום 31 בדצמבר			
2012	2013	באור	
(*) 9,219,569	12,491,067		תרומות
1,234,380	803,201	6	תרומות בשווה כסף
106,000	52,000		משרד הבריאות
466,700	258,060		משרד הרווחה
<u>11,026,649</u>	<u>13,604,328</u>		

(*) מוין מחדש

באור 6 - 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 ע"י החברה בהתאם להוראות נציבות מס הכנסה.

ב. ההרכב:

ליום 31 בדצמבר		
2012	2013	
871,446	549,524	מחנות נופש וימי כיף לילדים
45,998	70,734	עזרה וסיוע לנזקקים ונצרכים חולים
99,190	72,770	סיוע לילדים נפגעי טרור
217,746	110,173	פעילות, תמיכות ומתנות לילדים חולים
<u>1,234,380</u>	<u>803,201</u>	

לתת תקוה בע"מ
באורים לדוחות הכספיים
בשקלים חדשים

באור 7 - עלות הפעילויות

לשנה שהסתיימה ביום 31 בדצמבר	
2012	2013
3,998,942	4,032,525
1,192,258	1,933,035
345,386	536,900
174,689	161,443
3,355,108	3,733,771
314,281	916,253
<u>9,380,664</u>	<u>11,313,927</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 8 - הוצאות הנהלה וכלליות

ליום 31 בדצמבר	
2012	2013
229,426	217,591
140,939	139,014
18,821	28,620
53,108	79,586
1,158,109	959,639
6,120	12,404
1,094	1,110
39,578	55,023
<u>1,647,195</u>	<u>1,492,987</u>

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