



לתת תקוה בע"מ

דוחות כספיים

ליום 31 בדצמבר 2014

לתת תקוה בע"מ

דוחות כספיים ליום 31 בדצמבר 2014

תוכן הענינים

<u>עמוד</u>	
2	דוח רואה החשבון המבקר
3	מאזן
4	דוח על הפעילויות
5	דוח על השינויים בנכסים נטו
6	דוח על תזרימי המזומנים
7-10	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 המאזנים המצורפים של **לתת תקוה בע"מ** (להלן - החברה) לימים 31 בדצמבר 2014 ו-2013, 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 דעה 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 2014 ו-2013, את תוצאות פעולותיה, השינויים בנכסים נטו ותזרימי המזומנים של החברה לכל אחת מהשנים שהסתיימו באותם תאריכים בהתאם לכללי חשבונאות מקובלים בישראל.

ירושלים, כ"ו מאז תשפ"ה

12 כ"ו ת"ש 2015

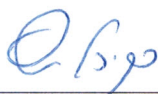
ישראל ברין
רואה חשבון

לתת תקוה בע"מ

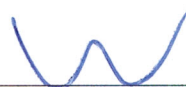
מאזן

בשקלים חדשים

<u>ליום 31 בדצמבר</u>		<u>באור</u>	
<u>2013</u>	<u>2014</u>		
			<u>רכוש שוטף</u>
212,028	1,077,366		מזומנים ושווי מזומנים
2,881,137	3,000,831		חייבים ויתרות חובה
<u>3,093,165</u>	<u>4,078,197</u>		
		3	<u>רכוש קבוע</u>
366,457	505,613		עלות
(189,252)	(255,640)		פחת שנצבר
<u>177,205</u>	<u>249,973</u>		
<u>3,270,370</u>	<u>4,328,170</u>		
			<u>התחייבויות שוטפות</u>
273,000	-		הלואות לזמן קצר
847,199	1,265,637	4	זכאים ויתרות זכות
<u>1,120,199</u>	<u>1,265,637</u>		
			<u>התחייבויות לזמן ארוך</u>
<u>355,732</u>	<u>475,790</u>		עתודה לפיצויים
			<u>נכסים נטו</u>
			נכסים נטו שלא קיימת לגביהם הגבלה (גרעון):
			נכסים נטו לשימוש לפעילויות:
1,617,234	2,336,770		שלא יועדו על ידי מוסדות המלכ"ר
177,205	249,973		נכסים נטו ששימשו לרכוש קבוע
<u>1,794,439</u>	<u>2,586,743</u>		
<u>3,270,370</u>	<u>4,328,170</u>		



פסח קיבילביץ - 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>2013</u>	<u>2014</u>	<u>באור</u>	
13,604,328	17,087,639	5	<u>מחזור הפעילויות</u>
11,313,927	14,763,556	8	<u>עלות הפעילויות</u>
2,290,401	2,324,083		<u>הכנסות נטו מפעילויות</u>
1,492,987	1,315,236	9	<u>הוצאות הנהלה וכלליות</u>
797,414	1,008,847		<u>הכנסות נטו לפני מימון</u>
181,235	216,543		<u>הוצאות מימון, נטו</u>
<u>616,179</u>	<u>792,304</u>		

הבאורים המצורפים מהווים חלק בלתי נפרד מהדוחות הכספיים

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

סה"כ	נכסים נטו שאיך לגביהם הגבלה	
	נכסים נטו ששימשו לרכוש קבוע	שלא יועדו על ידי מוסדות המלכ"ר
1,178,260	148,931	1,029,329
616,179	-	616,179
-	83,297	(83,297)
-	(55,023)	55,023
1,794,439	177,205	1,617,234
792,304	-	792,304
-	139,156	(139,156)
-	(66,388)	66,388
2,586,743	249,973	2,336,770

יתרות ליום 1 בינואר 2013

שינויים במהלך השנה:
 עודף הכנסות לשנה

העברת סכומים שלא קיימת לגביהם הגבלה:
 ששימשו לרכוש קבוע
 סכומים שהועברו לכיסוי הוצאות פחת

יתרה ליום 31 בדצמבר 2013

שינויים במהלך השנה:
 עודף הכנסות לשנה

העברת סכומים שלא קיימת לגביהם הגבלה:
 ששימשו לרכוש קבוע
 סכומים שהועברו לכיסוי הוצאות פחת

יתרה ליום 31 בדצמבר 2014

לתת תקוה בע"מ
דוח על תזרימי המזומנים
 בשקלים חדשים

לשנה שהסתיימה ביום
 31 בדצמבר

2013	2014
616,179	792,304
(683,072)	485,190
(66,893)	1,277,494
(83,297)	(139,156)
25,586	(273,000)
(124,604)	865,338
336,632	212,028
212,028	1,077,366

תזרימי מזומנים מפעילות שוטפת

עודף הכנסות 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 (ירידה) 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

2013	2014
55,023	66,388
102,721	120,058
157,744	186,446
(479,259)	(119,694)
(361,557)	418,438
(840,816)	298,744
(683,072)	485,190

הכנסות והוצאות שאינן כרוכות בתזרימי מזומנים

פחת

עליה 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 וחולים במחלות כרוניות.
- 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.

באור 3 - רכוש קבוע

ליום 31 בדצמבר				
2013	2014			
סה"כ	סה"כ	ציוד		
סה"כ	סה"כ	אלקטרוני	רהוט	
366,457	505,613	352,330	153,283	עלות
(189,252)	(255,640)	(222,060)	(33,580)	פחת שנצבר
177,205	249,973	130,270	119,703	

לתת תקוה בע"מ
באורים לדוחות הכספיים
 בשקלים חדשים

באור 4 - זכאים וותרות זכות

ליום 31 בדצמבר	
2013	2014
988	-
(*) 287,208	590,402
11,800	11,800
(*) 516,624	663,435
30,579	-
847,199	1,265,637

ספקים ונותני שירותים
 המחאות לפרעון
 הוצאות לשלם
 עובדים ומוסדות עובדים
 זכאים אחרים

(*) מוין מחדש

באור 5 - מחזור הפעילויות

לשנה שהסתיימה ביום 31 בדצמבר		<u>באור</u>
2013	2014	
12,491,067	14,907,178	
803,201	650,053	6
-	708,360	7
52,000	322,000	
258,060	500,048	
13,604,328	17,087,639	

תרומות
 תרומות בשווה כסף
 תרומות שווי שטר מתנדבים
 משרד הבריאות
 משרד הרווחה

לתת תקוה בע"מ
באורים לדוחות הכספיים
 בשקלים חדשים

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 ושווי שכר מתנדבים הוערך ע"י החברה בהתאם להוראות נציבות מס הכנסה. כמו כן, החברה משתמשת במשרד ללא עלות, שווי דמי השכירות נרשם כהכנסות והוצאות בשווה כסף.

ב. ההרכב:

ליום 31 בדצמבר		
2013	2014	
549,524	403,945	מחנות נופש וימי כיף לילדים חולים
70,734	109,891	עזרה וסיוע לנזקקים ונצרכים חולים
72,770	44,777	פעילות לנפגעי טרור
110,173	49,440	פעילות, תמיכות ומתנות לילדים חולים
-	42,000	שווי דמי שכירות
803,201	650,053	

באור 7 - תרומות שווי שכר מתנדבים

א. חלק מפעולות החברה נעשות על ידי מתנדבים. שווי שכר מתנדבים נרשם בספרים בהתאם לפעילות שהתקבלה כמפורט בסעיף ב' להלן. השווי הנאות של שכר המתנדבים הוערך ע"י החברה בהתאם להוראות נציבות מס הכנסה.

ב. ההרכב:

ליום 31 בדצמבר		
2013	2014	
-	389,143	מחנות נופש וימי כיף לילדים
-	264,650	עזרה וסיוע לנזקקים ונצרכים חולים
-	54,567	אוזן קשבת קשישים וניצולי שואה
-	708,360	

לתת תקוה בע"מ
באורים לדוחות הכספיים
 בשקלים חדשים

באור 8 - עלות הפעילויות

לשנה שהסתיימה ביום 31 בדצמבר		
2013	2014	
4,032,525	4,219,295	מחנות נופש וימי כיף לילדים חולים
1,933,035	1,942,101	פעילות שמחה ותמיכה נפשית בילדים חולים במחלות קשות
536,900	658,787	התנדבות בבתי חולים לחולים במחלות קשות ובני משפחתם
161,443	156,501	פעילות לנפגעי טרור
3,733,771	3,885,686	קמחא דפסחא לנזקקים ונצרכים
-	949,040	סיוע הומניטרי ארצי
-	140,578	עזרה רפואית
-	1,032,527	אנחנו לציידך- ליווי משפחות וילדים חולים במחלות קשות
916,253	1,007,876	פעילות להתמודדות ולמניעת מחלות קשות - יעוץ והסברה
-	771,165	אוזן קשבת קשישים וניצולי שואה
11,313,927	14,763,556	

באור 9 - הוצאות הנהלה וכלליות

ליום 31 בדצמבר		
2013	2014	
217,591	221,059	שכר ונלוות
139,014	184,830	דמי שכירות, אחזקה ומשרדיות
28,620	41,180	תקשורת ודואר
79,586	73,896	שרותים מקצועיים
959,639	711,424	גיוס תרומות
12,404	15,328	ביטוח
1,110	1,131	אגרות
55,023	66,388	פחת
1,492,987	1,315,236	