

לוחמים לשלום בע"מ - חברה לתועלת הציבור

דוחות כספיים

ליום 31 בדצמבר, 2011

תוכן העניינים

עמוד

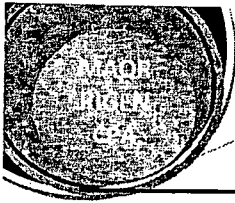
3
4
5
6-9

דוח רואה החשבון המבקר

מאזנים

דוחות משולבים על הפעילויות והשינויים בנכסים נטו

באורים לדוחות הכספיים



מאור ריגן, רואה חשבון

דוח רואה החשבון המבקר לבעלי המניות של לוחמים לשלום בע"מ - חברה לתועלת הציבור

ביקרתי את המאזן המצורף של לוחמים לשלום בע"מ-חברה לתועלת הציבור (להלן - "החברה") ליום 31 בדצמבר 2011, את הדוח על הפעילויות והדוח על השינויים בנכסים נטו לשנה שהסתיימה באותו תאריך. דוחות כספיים אלה הינם באחריות ההנהלה של החברה. אחריותי היא לחוות דיעה על דוחות כספיים אלה בהתבסס על ביקורתי.

הדוחות הכספיים של החברה ליום 31 בדצמבר, 2010 ולשנה שנסתיימה באותו תאריך בוקרו על ידי רואה חשבון מבקר אחר אשר הדוח שלו עליהם מחדש דצמבר 2012 כלל חוות דעת מסויגת, מכיוון שלא הוצגו בפניו מלוא התייעוד והמסמכים המתייחסים לספרי החשבונות של החברה.

ערכתי את ביקורתי בהתאם לתקני ביקורת מקובלים בישראל, לרבות תקנים שנקבעו בתקנות רואי חשבון (דרך פעולתו של רואה חשבון), התשלי"ג-1973. על-פי תקנים אלה נדרש ממני 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 שישמשו ושל האומדנים המשמעותיים שנעשו על ידי ההנהלה של החברה וכן הערכת נאותות ההצגה בדוחות הכספיים בכללותה. אני סבור שביקורתי מספקת בסיס נאות לחוות דעתי.

לדעתי, פרט לאמור לעיל, הדוחות הכספיים הנ"ל משקפים באופן נאות, מכל הבחינות המהותיות, את המצב הכספי של החברה ליום 31 בדצמבר 2011, את תוצאות הפעילויות והשינויים בנכסים נטו לשנה שהסתיימה באותו תאריך בהתאם לכללי חשבונאות מקובלים בישראל (Israeli GAAP).

מאור ריגן, רואה חשבון

תל-אביב, 22 באוגוסט, 2013

MAOR RIGEN CPA



MAOR RIGEN, CPA

לוחמים לשלום בע"מ - חברה לתועלת הציבור

מאזנים

בדצמבר, 2010	31 ליום 2011	
שקל חדש	שקל חדש	באור
101,683	203,228	
48,627	1,500	
28	28	
150,338	204,756	
5,540	3,765	3
155,878	208,521	
=====	=====	
28,964	29,183	4
3,504	3,525	
32,468	32,658	
-----	-----	
28	28	5
128,382	175,885	
128,410	175,863	
-----	-----	
155,878	208,521	
=====	=====	

רכוש שוטף

מזומנים ושווי מזומנים
תרומות לקבל
בעלי מניות

רכוש קבוע, נטו

התחייבויות שוטפות

זכאים ויתרות זכות
עובדים ומוסדות

נכסים נטו

הון מניות

נכסים נטו שלא קיימת לגביהם הגבלה

הביאורים לדוחות הכספיים מהווים חלק בלתי נפרד מהם.

מאיר נגאר

חבר דירקטוריון

אבי יק'ל

חבר דירקטוריון

22 באוגוסט, 2013

תאריך אישור הדוחות הכספיים

לוחמים לשלום בע"מ - חברה לתועלת הציבור
דוחות משולבים על הפעילויות והשינויים בנכסים נטו

לשנה שהסתיימה ביום		
31 בדצמבר,		
2010	2011	באור
שקל חדש	שקל חדש	
390,690	552,091	מחזור הפעילות - תרומות
73,635	107,132	עלות הפעילות - הסעות ונסיעות
45,196	99,223	הוצאות תרומות
63,402	77,093	שכר ונלוות
7,158	284	תקשורת
10,619	--	אירוח
66,425	132,927	מפגשים ופעילויות
266,435	416,659	
-----	-----	
124,255	135,432	הכנסות נטו מפעילות
23,854	32,023	הוצאות הנהלה וכלליות - ביקורת וייעוץ עסקי
21,899	23,697	אחזקת משרד ומשרדיות
17,039	16,462	יחסי ציבור ועמלות שירות עבור תרומות
1,186	1,418	אגרות
468	1,225	כיבודים ומתנות
630	405	הובלה ושליחויות
724	1,775	פחת
65,700	77,005	
58,555	58,427	הכנסות נטו לפני מימון
11,254	5,974	הוצאות מימון, נטו
47,301	52,453	הכנסות נטו לשנה
76,081	123,382	נכסים נטו לשימוש לפעילויות לתחילת השנה
123,382	175,835	נכסים נטו ששימשו לפעילויות לסוף השנה
=====	=====	

הביאורים לדוחות הכספיים מהווים חלק בלתי נפרד מהם.

לוחמים לשלום בע"מ - חברה לתועלת הציבור

באורים לדוחות הכספיים

באור 1 - כללי

א. חברת לוחמים לשלום בע"מ (חל"צ) (להלן: "החברה") נוסדה בפברואר 2006 והחלה את פעילותה במרץ 2006.

בחודש ספטמבר 2012 הפכה החברה לחברה לתועלת הציבור. החברה הוכרה כ"מוסד ציבורי" בהתאם לסעיף 219 לפקודת מס הכנסה ופועלת שלא למטרות רווח.

ב. מטרותיה העיקריות של החברה:

1. לחנך לסובלנות, אי אלימות ולהבנת צרכי האחר באמצעות קיום מפגשים בין לוחמים פלסטינים וישראלים על מנת לנהל דיאלוג בלתי אליים.
2. לקיים ולעודד דו-שיח בלתי אליים בין ישראלים, פלסטינים ואחרים.
3. לעודד, ליזום ולתמוך בהעברת מסרים אלה לציבור הישראלי, הפלסטיני ולאחרים.
4. לחנך להבנת תרבות ומורשת האחר באמצעות מפגשים, סדנאות וימי עיון בהשתתפות לוחמים משני הצדדים המופנים לקהל הרחב.
5. לעודד, ליזום, להקים, להחזיק, לנהל, לתמוך ולהוציא פרסומים בתחומים שהם במסגרת מטרות החברה הנוכרות לעיל.
6. לבקש, להזמין, לאסוף ולקבל מיחידים, אגודות, חברות, רשויות, מוסדות ממשלתיים או מגופים אחרים, בישראל ומהוץ לישראל, תרומות, מענקים, הקצבות, מתנות, ירושות, דמי חבר, דמי השתתפות ותמיכות מכל סוג בין בתנאים ובין ללא תנאים - למטרות החברה, ובדרך כלל לקבל סיוע בכל צורה שהיא שיש להניח שיקדם כל או חלק ממטרות החברה, או יסייע בהוצאה לפועל שלהן.

באור 2 - עיקרי המדיניות החשבונאית

- א. הדוחות הכספיים ערוכים בהתאם לתקן מספר 5 של המוסד הישראלי לתקינה בחשבונאות בדבר כללי חשבונאות ודיווח כספי על ידי מלכ"רים.
- ב. הדוחות הכספיים הני"ל מוצגים בסכומים מדווחים, בהתאם לתקני חשבונאות של המוסד הישראלי לתקינה בחשבונאות.
- ג. הכנסות והוצאות נכללו על בסיס מצטבר.
- ד. ההגדרה:
נכסים נטו שלא קיימת לגביהם הגבלה - נכסים נטו שלא מוטלת על השימוש בהם כל הגבלה, קבועה או זמנית שנקבעה על ידי התורמים.
- ה. מזומנים ושווי מזומנים
מזומנים ושווי מזומנים כוללים פקדונות בבנקים למשיכה מיידית וכן פקדונות לזמן קצוב שאינו עולה על שלושה חודשים ממועד ההשקעה ושלגביהם לא קיימת מגבלת שימוש.
- ו. שימוש באומדנים בהכנת הדוחות הכספיים
הכנת דוחות כספיים בהתאם לכללי חשבונאות מקובלים דורשת מהנהלה לערוך אומדנים ולהניח הנחות המשפיעים על סכומי הרכוש וההתחייבויות המוצגים בדוחות הכספיים, על הגילוי בדבר נכסים מותנים והתחייבויות תלויות לתאריכי הדוחות הכספיים ועל סכומי ההכנסות וההוצאות לתקופות המדווחות.
התוצאות בפועל עשויות להיות שונות מאומדנים אלה.

רכוש קבוע

- (1) הרכוש הקבוע מוצע לפי העלות בניכוי פחת שנצבר.
- (2) החברה בוחנת בכל תקופת דיווח את הצורך ברישום הפרשה לירידת ערך בהתאם להוראות תקן חשבונאות מספר 15.

לוחמים לשלום בע"מ - חברה לתועלת הציבור

באורים לדוחות הכספיים

באור 2 - עיקרי המדיניות החשבונאית (המשך) -

ז. רכוש קבוע (המשך)

(3) הפחת מחושב לפי שיטת הפחת השווה בשיעורים שנתיים הנחשבים כמספיקים להפחתת הנכסים במשך תקופת השימוש המשוערת בהם.

שיעורי הפחת השנתיים הינם:

%	
15	ציוד אלקטרוני
33	מחשבים

ח. שערי החליפין -

תרומות במטבע חוץ דווחו לפי שערי החליפין ביום התקבול. היתרות הכספיות במטבע חוץ במאזן נכללו לפי שערי החליפין היציגים שפורסמו על ידי בנק ישראל היו תקפים ליום המאזן.

להלן נתונים על שערי החליפין של מטבעות חוץ ושיעור השינוי במהלך שנת 2011:

<u>שערי חליפין מטבע חוץ</u>		<u>שעור עליה</u> <u>מטבע חוץ</u>	
<u>2010</u>	<u>2011</u>		
3.549	3.821	0.076	1 דולר ארה"ב
4.738	4.938	0.422	1 אירו
5.493	5.898	0.074	1 ליש"ט בריטניה

לוחמים לשלום בע"מ - חברה לתועלת הציבור

באורים לדוחות הכספיים

באור 3 - רכוש קבוע, נטו

ההרכב:

מחשבים
וציוד אלקטרוני
שקל חדש

ע ל ו ת

6,264

ליום 1 בינואר, 2011

--

תוספות

6,264

ליום 31 בדצמבר, 2011

פחת שנצבר

724

ליום 1 בינואר, 2011

1,775

תוספות

2,499

ליום 31 בדצמבר, 2011

עלות מופחתת

3,765

ליום 31 בדצמבר, 2011

=====

5,540

ליום 31 בדצמבר, 2010

=====

באור 4 - זכאים ויתרות זכות

ליום 31 בדצמבר,

2010 2011

שקל חדש שקל חדש

ההרכב:

16,710

17,884

שקים לפרעון

3,564

42

בעלי מניות

1,910

4,427

מוסדות

6,500

6,500

הוצאות לשלם

280

280

זכאים שונים

28,964

29,133

=====

=====

לוחמים לשלום בע"מ - חברה לתועלת הציבור

באורים לדוחות הכספיים

באור 5 - הון מניות

מונפק ונפרע		רשום	
31 בדצמבר		31 בדצמבר	
2010	2011	2010	2011
שקל חדש	שקל חדש	שקל חדש	שקל חדש
28	28	100	100
====	====	=====	=====

מניות הנהלה בנות 1 ש"ח ע.נ. כ"א.

באור 6 - דוחות על תזרימי המזומנים

לא נערכו דוחות על תזרימי המזומנים מאחר ואינם מוסיפים מידע פיננסי משמעותי נוסף לאמור בדוחות הכספיים.

ביאור 7 - רשימת תורמים מעל 20,000 ש"ח

שם התורם	סכום (בש"ח)	מטרת התרומה
	105,020	מטרות הרברה
	35,254	מטרות הרברה
	67,456	מטרות הרברה
	24,654	מטרות הרברה
	76,937	מטרות הרברה
	103,284	מטרות הרברה
	48,161	מטרות הרברה