

לוחמים לשלום בע"מ - חברה לתועלת הציבור

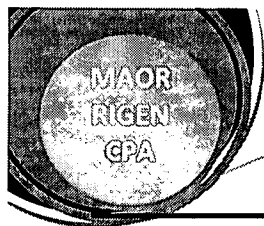
דוחות כספיים

ליום 31 בדצמבר, 2012

תוכן העניינים

עמוד

3	דוח רואה החשבון המבקר
4	מ א ז נ י ם
5	דוחות על הפעילויות
6	דוחות על השינויים בנכסים נטו
7 - 10	באורים לדוחות הכספיים



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

ביקרתי את המאזנים המצורפים של לוחמים לשלום בע"מ-חברה לתועלת הציבור (להלן - "החברה") לימים 31 בדצמבר, 2012 ו- 2011, את הדוחות על הפעילויות והדוחות על השינויים בנכסים נטו לכל אחת מהשנים שהסתיימו באותם תאריכים. דוחות כספיים אלה הינם באחריות הדירקטוריון וההנהלה 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 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 שיושמו 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 לימים 31 בדצמבר, 2012 ו- 2011, את תוצאות הפעילויות והשינויים בנכסים נטו לכל אחת מהשנים שהסתיימו באותם תאריכים בהתאם לכללי חשבונאות מקובלים בישראל (Israeli GAAP).

מאור ריגן, רואה חשבון

תל-אביב, דצמבר, 2013



לוחמים לשלום בע"מ - חברה לתועלת הציבור

מאזנים

ליום 31 בדצמבר,	ליום 31 בדצמבר,	
2011	2012	באור
שקל חדש	שקל חדש	
203,228	238,829	
1,500	40,666	
<u>28</u>	<u>28</u>	
204,756	279,523	
<u>3,765</u>	<u>1,990</u>	3
208,521	281,513	
=====	=====	
29,133	40,257	4
<u>3,525</u>	<u>9,374</u>	
32,658	49,631	
-----	-----	
28	28	5
172,070	229,864	
<u>3,765</u>	<u>1,990</u>	
175,863	231,882	
-----	-----	
208,521	281,513	
=====	=====	

רכוש שוטף

מזומנים ושווי מזומנים
תרומות לקבל
בעלי מניות

רכוש קבוע, נטו

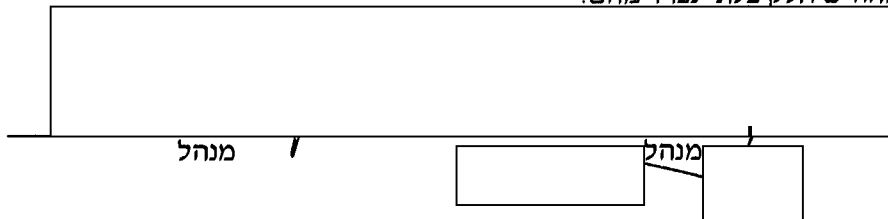
התחייבויות שוטפות

זכאים ויתרות זכות
עובדים ומוסדות

נכסים נטו

הון מניות
נכסים נטו שלא קיימת לגביהם הגבלה:
נכסים נטו ששימשו לפעילויות
נכסים נטו ששימשו לרכוש קבוע

הביאורים לדוחות הכספיים מהווים חלק בלתי נפרד מהם.



דצמבר, 2013
תאריך אישור הדוחות הכספיים

לוחמים לשלום בע"מ - חברה לתועלת הציבור

דוחות על הפעילויות

לשנה שזוהתיימה ביום

31 בדצמבר,

2 0 1 1 2 0 1 2

שקל חדש שקל חדש

552,091 526,365

מחזור הפעילות -

תרומות

עלות הפעילות -

הסעות ונסיעות

107,132 61,054

פרויקטים עבור תרומות

99,223 --

שכר עבודה והוצאות נלוות

77,093 92,472

השכרת אולם

-- 53,160

נסיעות לחו"ל

-- 12,645

יחסי ציבור וגיוס תרומות (*)

16,462 73,390

מפגשים ופעילויות

132,927 122,498

432,837 415,219

הכנסות נטו מפעילות

119,254 111,146

הוצאות הנהלה וכלליות -

ביקורת וייעוץ עסקי

32,023 28,590

אחזקת משרד ומשרדיות (*)

23,981 28,663

אגרות

1,418 1,454

מתנות

1,225 --

הובלה ושליחויות

405 788

פחת

1,775 1,775

60,827 61,270

הכנסות נטו לפני מימון

58,427 49,876

הכנסות/(הוצאות) מימון, נטו

(5,974) 6,143

הכנסות נטו לשנה

52,453 56,019

=====

(*) מוין מחדש.

הביאורים לדוחות הכספיים מהווים חלק בלתי נפרד מהם.

לוחמים לשלום בע"מ - חברה לתועלת הציבור

דוחות על השינויים בנכסים נטו

<u>סה"כ</u>	<u>נכסים נטו שאין לגביהם הגבלה</u>		<u>הון מניות</u>	
	<u>ששימוש</u>	<u>לשימוש</u>		
	<u>לרכוש קבוע</u>	<u>לפעילות</u>		
<u>שקל חדש</u>	<u>שקל חדש</u>	<u>שקל חדש</u>	<u>שקל חדש</u>	
123,410	5,540	117,842	28	יתרה ליום 1 בינואר, 2011
52,453	--	52,453	--	תוספות במהלך השנה:
--	(1,775)	1,775	--	הכנסות נטו לשנה
				סכומים שהועברו לכיסוי הוצאות פחת
175,863	3,765	172,070	28	יתרה ליום 31 בדצמבר, 2011
56,019	--	56,019	--	תוספות במהלך השנה:
--	(1,775)	1,775	--	הכנסות נטו לשנה
				סכומים שהועברו לכיסוי הוצאות פחת
231,882	1,990	229,864	28	יתרה ליום 31 בדצמבר, 2012
=====	=====	=====	=====	

הביאורים לדוחות הכספיים מהווים חלק בלתי נפרד מהם.

לוחמים לשלום בע"מ - חברה לתועלת הציבור

באורים לדוחות הכספיים

באור 1 - כל לי

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 9(2) 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 הנזכרות לעיל.
6. לבקש, להזמין, לאסוף ולקבל מיחידים, אגודות, חברות, רשויות, מוסדות ממשלתיים או מגופים אחרים, בישראל ומחוץ 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 מההנהלה 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.
- ז. 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:

	<u>%</u>
ציוד אלקטרוני	15
מחשבים	33

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 2012:

<u>שערי חליפין מטבע חוץ</u>		<u>שעור עליה/(ירידה)</u>	
<u>ליום 31 בדצמבר,</u>			
<u>2011</u>	<u>2012</u>	<u>מטבע חוץ</u>	
3.821	3.733	(0.024)	1 דולר ארה"ב
4.938	4.921	(0.003)	1 אירו
5.892	6.037	0.025	1 ליש"ט בריטניה
4.062	4.077	0.004	1 דולר שוויצרי

לוחמים לשלום בע"מ - חברה לתועלת הציבור

באורים לדוחות הכספיים

באור 3 - רכוש קבוע, נטו

ההרכב:

מחשבים
וציוד אלקטרוני
שקל חדש

6,264
--
6,264

2,499
1,775
4,274

1,990
=====
3,765
=====

ע ל ו ת

ליום 1 בינואר, 2012
תוספות
ליום 31 בדצמבר, 2012

פחת שנצבר
ליום 1 בינואר, 2012
תוספות
ליום 31 בדצמבר, 2012

עלות מופחתת
ליום 31 בדצמבר, 2012

ליום 31 בדצמבר, 2011

באור 4 - זכאים ויתרות זכות

ההרכב:

<u>ליום 31 בדצמבר,</u>	<u>ליום 31 בדצמבר,</u>
<u>2 0 1 1</u>	<u>2 0 1 2</u>
<u>שקל חדש</u>	<u>שקל חדש</u>
17,884	26,230
280	5,043
42	42
4,427	2,442
<u>6,500</u>	<u>6,500</u>
29,133	40,257
=====	=====

שקים לפרעון
התחייבויות לספקים ונותני שירותים
בעלי מניות
מוסדות
הוצאות לשלם

לוחמים לשלום בע"מ - חברה לתועלת הציבור

באורים לדוחות הכספיים

באור 5 - הון מניות

<u>מונפק ונפרע</u>		<u>רשום</u>	
<u>31 בדצמבר</u>	<u>31 בדצמבר</u>	<u>31 בדצמבר</u>	<u>31 בדצמבר</u>
<u>2011</u>	<u>2012</u>	<u>2011</u>	<u>2012</u>
<u>שקל חדש</u>	<u>שקל חדש</u>	<u>שקל חדש</u>	<u>שקל חדש</u>
28	28	100	100
=====	=====	=====	=====

מניות הנהלה בנות 1 ש"ח ע.ג. 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

<u>שם התורם</u>	<u>סכום (בש"ח)</u>	<u>מטרות התרומה</u>
קרן רוזה לוקסמבורג	60,000	מטרות החברה
SYMO	40,709	מטרות החברה
FDEA - human security	161,172	מטרות החברה
	77,174	מטרות החברה
HAROLD HYAM WINGATE	63,100	מטרות החברה
Refuser Solidarity	30,936	מטרות החברה