

לוחמים לשלום בע"מ - חברה לתועלת הציבור

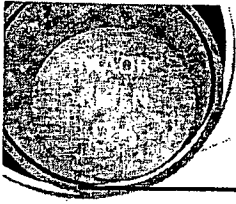
דוחות כספיים

ליום 31 בדצמבר, 2013

תוכן העניינים

עמוד

3	דוח רואה החשבון המבקר
4	מאזנים
5	דוחות על הפעילויות
6	דוחות על השינויים בנכסים נטו
7 - 10	באורים לדוחות הכספיים



מאור ריגן, רואה חשבון

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, 2013 ו- 2012, 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 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 ממני לתכנן את הביקורת ולבצע 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 שישומו 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, 2013 ו- 2012, את תוצאות הפעילויות והשינויים בנכסים נטו לכל אחת מהשנים שהסתיימו באותם תאריכים בהתאם לכלל חשבונאות מקובלים בישראל (Israeli GAAP).

MAOR RIGEN CPA

מאור ריגן, רואה חשבון

תל-אביב, יוני, 2014

MAOR RIGEN, CPA



לוחמים לשלום בע"מ - חברה לתועלת הציבור

מאזנים

ליום 31 בדצמבר	ליום 31 בדצמבר
2012	2013
שקל חדש	שקל חדש
238,829	36,262
40,666	38,588
28	28
279,523	74,878
1,990	830
281,513	75,708
====	====
40,257	17,385
9,374	3,223
49,631	20,608
-----	-----
28	28
229,864	54,237
1,990	830
231,882	55,095
-----	-----
281,513	75,703
====	====

באור

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.

מנהל

מנהל

יוני 2014

תאריך אישור הדוחות הכספיים

לוחמים לשלום בע"מ - חברה לתועלת הציבור

דוחות על הפעילויות

לשנה שהסתיימה ביום

31 בדצמבר

2012

שקל חדש

526,365

61,054

53,160

92,472

12,645

73,390

122,498

415,219

111,146

28,590

28,663

1,454

788

1,775

61,270

49,876

6,143

56,019

2013

שקל חדש

408,604

86,486

163,938

80,722

--

57,502

108,533

497,181

(88,577)

37,954

25,382

1,475

--

1,160

65,971

(154,548)

(22,239)

(176,787)

מחזור הפעילות -
תרומות

עלות הפעילות -

הסעות ונסיעות

פרויקטים עבור תרומות (*)

שכר עבודה והוצאות נלוות

נסיעות לחו"ל

יחסי ציבור וגיוס תרומות

מפגשים ופעילויות

הכנסות/(הוצאות) נטו מפעילות

הוצאות הנהלה וכלליות -

יעוץ ושירותים מקצועיים

אחזקת משרד ומשרדות (*)

אגרות

הובלה ושליחויות

פחת

הכנסות/(הוצאות) נטו לפני מימון

הכנסות/(הוצאות) מימון, נטו

הכנסות/(הוצאות) נטו לשנה

(*) מויין 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>שקל חדש</u>	<u>נכסים נטו שאין לגביהם הגבלה</u>			
	<u>ששימוש</u> <u>לרכוש קבוע</u> <u>שקל חדש</u>	<u>לשימוש</u> <u>לפעילות</u> <u>שקל חדש</u>	<u>הון מניות</u> <u>שקל חדש</u>	
175,863	3,765	172,070	28	יתרה ליום 1 בינואר, 2012
56,019	--	56,019	--	תוספות במהלך השנה:
--	(1,775)	1,775	--	הכנסות נטו לשנה
231,882	1,990	229,864	28	סכומים שהועברו לכיסוי הוצאות פחת
(176,787)	--	(176,787)	--	יתרה ליום 31 בדצמבר, 2012
--	(1,160)	1,160	--	תוספות במהלך השנה:
55,095	830	54,237	28	הוצאות נטו לשנה
=====	=====	=====	=====	סכומים שהועברו לכיסוי הוצאות פחת
				יתרה ליום 31 בדצמבר, 2013

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 (חלי"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 29(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 מיחידיים, אגודות, חברות, ושויות, 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 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.
- ז. רכוש קבוע
(1) הרכוש הקבוע מוצע לפי העלות בניכוי פחת שנצבר.

(2) החברה בוחרת 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 שער החליפין ביום התקבול. היתרות הכספיות במטבע חוץ במאזן נכללו לפי שער החליפין היציגים שפורסמו על ידי בנק ישראל היו תקפים ליום המאזן.

להלן נתונים על שער 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>מטבע חוץ</u>		
2012	2013			
3.733	3.471	(0.075)		1 דולר ארה"ב
4.921	4.782	(0.029)		1 איח
6.037	5.742	(0.051)		1 ליש"ט בריטניה
4.077	3.897	(0.046)		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

4,274

1,160

5,434

830

1,990

ע ל ו ת

ליום 1 בינואר, 2013

תוספות

ליום 31 בדצמבר, 2013

פחת שנצבר

ליום 1 בינואר, 2013

תוספות

ליום 31 בדצמבר, 2013

עלות מופחתת

ליום 31 בדצמבר, 2013

ליום 31 בדצמבר, 2012

באור 4 - זכאים ויתרות זכות

ההרכב:

שקים לפרעון

התחייבויות לספקים ונותני שירותים

בעלי מניות

מוסדות

הוצאות לשלם

ליום 31 בדצמבר,

2 0 1 2

שקל חדש

26,230

5,043

42

2,442

6,500

40,257

=====

ליום 31

2 0 1 3

שקל חדש

--

10,433

42

1,910

5,000

17,385

=====

לוחמים לשלום בע"מ - חברה לתועלת הציבור

באורים לדוחות הכספיים

באור 5 - הון מניות

מונפק ונפרע		רשום	
31 בדצמבר		31 בדצמבר	
2012	2013	2012	2013
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)	מטרות התרומה
	60,839	מטרות החברה
	32,829	מטרות החברה
	58,703	מטרות החברה
	28,993	מטרות החברה
	26,402	מטרות החברה
	37,730	מטרות החברה