

**מגמות שלום בע"מ חל"צ**

**דוחות כספיים ליום**

**31 בדצמבר 2016**



רשות  
התאגידים

אישור שמסמך זה החתום אלקטרונית,  
מהווה העתק של מסמך (מקור או העתק) המצוי  
ביום החתימה בתיק התאגיד ברשות התאגידים

תוכן

עמודים	
1	דוח רואי החשבון המבקרים
2	מאזן
3	דוח על הפעילויות
4	דוח על השינויים בנכסים נטו
5-8	באורים לדוחות הכספיים



דוח רואי החשבון המבקרים לבעלי המניות שלמגמות שלום בע"מ (חל"צ)

ביקרנו את המאזן המצורף של מגמות שלום בע"מ (חל"צ) (להלן - "החברה") ליום 31 בדצמבר 2016 ואת הדוח על הפעילויות והדוח על השינויים בנכסים נטו לתקופה שהסתיימה ביום 31 בדצמבר 2016. דוחות כספיים אלה הינם באחריות הנהלת החברה. אחריותנו היא לחוות דעה על דוחות כספיים אלה בהתבסס על ביקורתנו.

ערכנו את ביקורתנו בהתאם לתקני ביקורת מקובלים לרבות תקנים שנקבעו בתקנות רואי חשבון (דרך פעולתו של רואה חשבון), התשל"ג-1973. על פי תקנים אלו נדרש מאיתנו 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 שיושמו ושל האומדנים המשמעותיים שנעשו על ידי הדירקטוריון והנהלה של החברה וכן הערכת נאותות ההצגה בדוחות הכספיים בכללותה. אנו סבורים שביקורתנו מספקת בסיס נאות לחוות דעתנו.

לדעתנו, הדוחות הכספיים הנ"ל משקפים באופן נאות מכל הבחינות המהותיות, את מצבה הכספי של החברה ליום 31 בדצמבר 2016 ואת תוצאות פעולותיה והשינויים בנכסים נטו שלה לתקופה שהסתיימה ביום 31 בדצמבר 2016 בהתאם לכללי חשבונאות מקובלים בישראל ( ISRAELI GAAP ).

בכבוד רב,

גוף-גפן סנדמן

רואי חשבון

בית שמש, 28 ביוני 2017



מגמות שלום בע"מ חל"צ

מאזן

ליום 31 בדצמבר

2016

ש"ח

באור

נכסים

רכוש שוטף

מזומנים ושווי מזומנים

255,659

255,659

17,453

17,453

273,112

3

רכוש קבוע, נטו

3,700

166,226

169,926

4

התחייבויות שוטפות

ספקים

זכאים ויתרות זכות

85,726

17,453

7

103,186

273,112

5

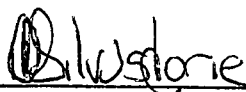
עודף בנכסים נטו

נכסים נטו ללא הגבלה ששמשו לפעילויות

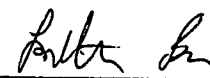
נכסים נטו ללא הגבלה ששימשו לרכוש קבוע

הון מניות

הבאורים המצורפים מהווים חלק בלתי נפרד מהדוחות הכספיים



דגנית אן סלדסאן - חדרה גייקלסון



ש"ח - חדרה גייקלסון



רשות  
התאגידים

אישור שמסמך זה החתום אלקטרונית,

מהווה העתק של מסמך (מקור או העתק) המצוי  
ביום החתימה בתיק התאגיד ברשות התאגידים

דוח על הפעילויות

לשנה שהסתיימה  
ביום 31 בדצמבר  
2016  
ש"ח

באור

601,000  
435,526  
165,474  
61,992  
103,482  
296  
103,186

6  
7  
8

מחזור הפעילויות  
עלות הפעילויות  
הכנסות נטו מפעילויות  
הוצאות הנהלה וכלליות  
הכנסות נטו לפני מימון  
הוצאות מימון  
הכנסות נטו



**מגמות שלום בע"מ חל"צ**  
**דוח על השינויים בנכסים נטו**  
**ליום 31 בדצמבר 2016**  
**ש"ח**

**שאין לגביהם הגבלה**

**נכסים נטו לשימוש לפעילויות**

סך הכל	הון מניות	נכסים נטו שקיימת לגביהם הגבלה	נכסים נטו לשימוש לפעילויות		
			נכסים נטו ששימשו לרכוש קבוע	שיועדו על ידי מוסדות המלכ"ר	שלא יועדו על ידי מוסדות המלכ"ר
103,186			(97)		103,186
	7				(7)
			17,550		(17,550)
103,186	7		17,453		85,726

**יתרה ליום 01/01/2016**

**תוספות במהלך השנה**

הכנסות נטו (גרעון) לשנה

סכומים שהועברו לכיסוי הוצאות פחת

הנפקת מניות

**גריעות במהלך השנה**

סכומים ששימשו לרכישת רכוש קבוע

**יתרה ליום 31/12/2016**



**באור 1 - כללי**

- א. מגמות שלום בע"מ יחל"צ) נרשמה כחברה לתועלת הציבור לפי חוק החברות התשנ"ט-1999 ביום 7 ביולי 2016 והחלה מיד בפעילותה. מספר החברה הינו 515397338.
- ב. פעילות החברה הינה שימור והבטחת חוץ הקר הלאומי והתדמיתי של מדינת ישראל תוך שימוש באמצעים טכנולוגיים בתחום המדיה.

**באור 2 - מדיניות חשבונאית וכללי דיווח**

**א. בסיס עריכת הדוחות הכספיים:**

1) דווח כספי על ידי מוסדות ללא כוונת רווח.

הדוחות הכספיים נערכו על פי גילוי דעת מספר 69 של לשכת רואי חשבון בישראל ותקן חשבונאות מספר 5 של המוסד לתקינה בחשבונאות בדבר כללי חשבונאות ודווח כספי על ידי מוסדות ללא כוונת רווח. בגילוי הדעת נקבע, כי המוסד לתקינה מאמץ את הגישה החוללנית ולפיה יש לכלול את כל הנכסים, ההתחייבויות והנכסים נטו, במאזן אחד כמקובל בעסקים, וזאת, כאשר ההגבלות המוטלות על השימוש במקורות השונים שהתקבלו, או העדר ההגבלות, מקבלות את ביטויין בהבחנות הנעשות במסגרת קבוצת הנכסים, נטו בלבד.

על פי כללי גילוי הדעת דלעיל, הכנסות (לאעט הכנסות מתרומות) והוצאות, נכסים והתחייבויות והשינויים בנכסים נטו, נרשמים על בסיס הצבירות. הכנסות מתרומות, במזומן ושלא במזומן, נכללות על בסיס התקבולים בפועל וכללות הכנסות שהובטחו בשנת החשבון והתקבלו עד למועד אישור הדוחות הכספיים.

2) דווח כספי בערכים נומינליים

דוחותיה הכספיים של החברה נערכו על הבסיס המוסכמה של הגלות ההיסטורית בערכים נומינליים.

**ג. נכסים נטו שלא קיימת לגביהם הגבלה.**

נכסים אלו הינם מרכיבי הנכסים נטו של החברה שלא מוטלת על השימוש בהם כל הגבלה קבועה או זמנית שנקבעה על ידי תורמים ומקציבים.

במסגרת הנכסים נטו שלא קיימת לגביהם הגבלה, החברה מציגה שתי חלוקות משנה:

- א. נכסים נטו לשימוש הפעילות  
ב. נכסים נטו המשמשים ל"כוש קבוע.



### ג. רכוש קבוע

- (1) החברה מיישמת את תקן חשבונאות מס' 27 של המוסד להקינה בחשבונאות.
- (2) הרכוש הקבוע מוצג לפי העלות.
- (3) הפחת מחושב לפי שיטת הפחת השווה על בסיס משך השימוש המשוער הנכסים.

שעורי הפחת השנתיים הם:

	%
מחשבים	33

### ד. שימוש באומדנים בהכנת הד'מות הכספיים.

הכנת דוחות כספיים בהתאם לכללי חשבונאות מקובלים דורשת מהנהלה לערוך אומדנים ולהניח הנחות המשפיעים על סכומי הרכוש וההתחייבויות המוצגים בדוחות הכספיים, עקב הגילוי בדבר נכסים מותניכ והתחייבויות תלויות לתאריכי הדוחות הכספיים ועל סכומי ההכנסות וההוצאות לתכופות המדווחות. התוצאות בפועל עשויות להיות שונות מאומדנים אלה.





באורים לדוחות הכספיים

- באור 3 - רכוש קבוע, נטו

<u>עלות מופחתת</u>		<u>פחת שנצבר</u>	<u>עלות</u>	מחשבים
31/12/15	31/12/16	31/12/16	31/12/16	
ש"ח	ש"ח	ש"ח	ש"ח	
0	17,453	97	17,550	

ליום 31 לדצמבר

2016

ש"ח

87,814

75,824

2,588

165,226

באור 4 - זכאים ויתרות זכות

עובדים

מוסדות בגין עובדים

ניכוי מס במקור

סה"כ זכאים ויתרות זכות:

- באור 5 - הון מניות

הון המנחת הרשום של החברה כולל 100 מניות ללא ערך נק'ב מתוכן הונפקו 7 מניות. בעת הקמת החברה הוקצתה מניה אחת ללא תמורה ובמהלך שנת 2016 הוקצו 6 מניות נוספות ל- 6 בעלי מניות, ללא תמורה.

לשנה שהסתיימה

ביום 31 לדצמבר

2016

ש"ח

30,000

571,000

601,000

באור 6 - מחזור הפעילויות

הכנסות ממתן שירותים

הכנסות מתרומות

סה"כ מחזור הפעילויות:



אישור שמסמך זה החתום אלקטרונית,  
מהווה העתק של מסמך (מקור או העתק) המצוי  
ביום החתימה בתיק התאגיד ברשות התאגידים

**באורים לדוחות הכספיים**

**לשנה שהסתיימה**

**ביום 31 לדצמבר**

**2016**

**ש"ח**

315,582

947

67,173

276

1,144

15,304

35,100

435,526

**לשנה שהסתייכה**

**ביום 31 לדצמבר**

**2016**

**ש"ח**

34,448

22,987

4,460

97

61,992

**באור 7 - עלות הפעילויות**

שכר עבודה ונילוות

אחזקת מחשבים

עריכת תכני אינטרנט

נסיעות

כנסים וימי עיון

יעוץ אבטחת מידע

שכירות

**סה"כ עלות הפעילויות:**

**באור 8 - הוצאות הנהלה וכלליות**

שכר עבודה ונלוות

מקצועיות

צרכי משרד

פחת

**סה"כ הוצאות הנהלה וכלליות:**



רשות  
התאגידים



משרד המשפטים  
מסמך זה הינו העתק שנסרק בשלמותו ביום ובשעה המצוינים,  
בסריקה ממוחשבת מהימנה מהמסמך המצוי בתיק,  
בהתאם לנוהל הבדיקות במשרד המשפטים.  
על החתום

משרד המשפטים (חתימה מוסדית).



אישור שמסמך זה החתום אלקטרונית,  
מהווה העתק של מסמך (מקור או העתק) המצוי  
ביום החתימה בתיק התאגיד ברשות התאגידים