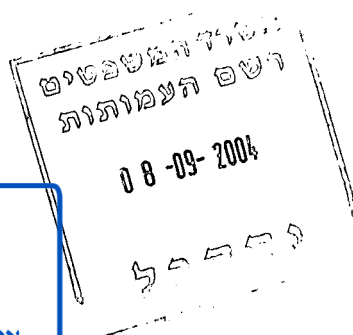


תחילת מסמך

מרכז החאן (ע"ר)

דין וחשבון כספי ליום 31 בדצמבר 2003



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

כספי את כספי - רואי חשבון

מרכז החאן (ע"ר)

דין וחשבון כספי ליום 31 בדצמבר 2003

תוכן עניינים

<u>עמוד</u>	
2	דוח רואה החשבון המבקר
3	מאזן ליום 31 בדצמבר 2003
4	דוח על הפעילויות לשנה שנסתיימה ביום 31 בדצמבר 2003
5	דוח על השינויים בנכסים נטו לשנה שנסתיימה ביום 31 בדצמבר 2003
6-13	באורים לדוח הכספי ליום 31 בדצמבר 2003



רשות
התאגידים

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

הגן הטכנולוגי, בנין 1, מלחה
ת.ד. 48250, ירושלים 96951
טלפון: 02-6796606
פקס: 02-6791011
caspycpa@netvision.net.il

אילת אברהם גובי - רואת חשבון
ליאת טיאנו שטיין - רואת חשבון
רגינה הלפרין - רואת חשבון
עידו איסק - רואת חשבון
עופר שלגי - רואת חשבון
גלעד שבח - רואת חשבון
מרינה יצחקוב - רואת חשבון

כספי את כספי
רואי חשבון
משה כספי - רואת חשבון
איתן כספי - רואת חשבון

דוח רואה החשבון המבקר **לחברי עמותת מרכז החאן (ע"ר)**

ביקרנו את המאזנים המצורפים של מרכז החאן (להלן העמותה) לימים 31 בדצמבר 2003 ו-2002 ואת הדוחות על הפעילויות והדוחות על השינויים בנכסים נטו לכל אחת מהשנים שהסתיימו באותם תאריכים. דוחות כספיים אלה הינם באחריות ההנהלה של העמותה. 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 אלה נדרש מאתנו 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 העמותה וכן הערכת נאותות ההצגה בדוחות הכספיים בכללותה. אנו סבורים שביקורתנו מספקת בסיס נאות לחוות דעתנו.

לדעתנו, הדוחות הכספיים הנ"ל משקפים באופן נאות בהתאם לכללי חשבונאות מקובלים, מכל הבחינות המהותיות, את מצבה הכספי של העמותה לימים 31 בדצמבר 2003 ו-2002 ואת תוצאות פעולותיה והשינויים בנכסים נטו שלה לכל אחת מהשנים שהסתיימו באותם תאריכים - זאת בערכים נומינליים.

הדוחות הכספיים הנ"ל ערוכים בערכים נומינליים. מידע בדבר השפעת השינויים בכוח הקנייה הכללי של המטבע הישראלי על הדוחות הכספיים, כאמור בגילויי דעת של לשכת רואי חשבון בישראל, לא נכלל בדוחות כספיים אלה.

כספי את כספי
רואי חשבון

16 ביוני 2004



מרכז החאן (ע"ר)

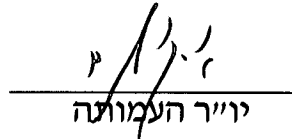
מאזן ליום 31 בדצמבר 2003

(בשקלים חדשים)

<u>31.12.2002</u>	<u>31.12.2003</u>	<u>באור</u>	
2,862,196	2,689,527	3	רכוש שוטף
-	213,581		חייבים שונים ויתרות חובה
-	700,119		בנק - חשבון עו"ש
2,862,196	3,603,227		פקדון בבנק
-----	-----		
2,534,986	2,806,002	4	רכוש קבוע
(1,037,828)	(1,356,929)		עלות
1,497,158	1,449,073		בניכוי פחת נצבר
4,359,354	5,052,300		
=====	=====		
797,761	-		התחייבויות שוטפות
593,134	764,577		בנק חשבון עו"ש - משיכת יתר
3,614,472	4,804,789	5	שטרות לפרעון
5,005,367	5,569,366		זכאים שונים ויתרות זכות
-----	-----		
4,511,937	3,977,749	6	התחייבויות לזמן ארוך
-	362,032	14	הלוואה לזמן ארוך בניכוי חלות שוטפת
1,166,883	1,233,067	7	הפרשה לחופשה
5,678,820	5,572,848		התחייבות לפיצויי פרישה לעובדים נטו
-----	-----		
(7,821,994)	(7,538,990)		נכסים נטו ללא הגבלה
1,497,161	1,449,076		לשימוש לפעילויות
(6,324,833)	(6,089,914)		ששימשו לרכוש קבוע
4,359,354	5,052,300		
=====	=====		


מנכ"ל


חבר המנהלה


יו"ר העמותה

הבאורים המצורפים לדוח הכספי מהווים חלק בלתי נפרד ממנו.



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

מרכז החאן (ע"ר)

דוח על הפעילויות לשנה שנסתיימה ביום 31 בדצמבר 2003 (בשקלים חדשים)

<u>1.1.2002 -</u> <u>31.12.2002</u>	<u>1.1.2003 -</u> <u>31.12.2003</u>	<u>באור</u>	
מחזור הפעילויות:			
הכנסות			
3,353,011	4,375,390	8	דמי מנוי, מכירת כרטיסים ותוכניות למופעים דמי שכירות והצגות מתחלפות מימון הממשלה להנחות בגין חוק אזרחים ותיקים
225,963	305,197		
516,613	580,914	9	תרומות והכנסות שונות
<u>4,095,587</u>	<u>5,261,501</u>		
-----	-----		
הקצבות			
* 3,672,647	3,619,223	13	משרד החינוך התרבות והספורט
* 4,165,000	2,815,593	13	עיריית ירושלים
225,000	339,550	13	הקרן לירושלים
* 693,168	700,414	13	סכומים ששוחררו מהגבלה לפעילות
<u>8,755,815</u>	<u>7,474,780</u>		
-----	-----		
12,851,402	12,736,281		סה"כ מחזור הפעילויות
-----	-----		
עלות הפעילויות:			
1,334,968	1,069,871		הפקת הצגות
1,991,848	1,724,718		תפעול הצגות
8,637,023	7,932,648	10	משכורות וסוציאליות
284,644	391,715		הוצאות אחזקה
50,144	41,294		שפוצים
50,207	87,108		אחזקת רכב
-	20,352		חובות מסופקים
287,236	319,101		הוצאות פחת
<u>(12,636,070)</u>	<u>(11,586,807)</u>		סה"כ עלות הפעילויות
-----	-----		
215,332	1,149,474		הכנסות נטו מפעילויות
-----	-----		
(606,232)	(542,389)	11	הוצאות הנהלה וכלליות
(730,950)	(315,515)	12	הוצאות מימון נטו
(38)	-		הכנסות (הוצאות) אחרות
(100,000)	(298,052)	14	הוצאות בגין שנים קודמות
<u>(1,221,888)</u>	<u>(6,482)</u>		הוצאות נטו לשנה
=====	=====		

* מוין מחדש
הבאורים המצורפים לדוח הכספי מהווים חלק בלתי נפרד ממנו.



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

מרכז החאן (ע"ר)

**דוח על השינויים בנכסים נטו
לשנה שנתיימה ביום 31 בדצמבר 2003**

(בשקלים חדשים)

נכסים נטו שקיימת לגביהם הגבלה	נכסים נטו שלא קיימת לגביהם הגבלה
*	

באור	לשימוש לפעילויות	ששימשו לרכוש קבוע	בעלת אופי זמני	סה"כ
תחילת ליום 1 בינואר 2002	(6,595,103)	1,121,466	-	(5,473,637)
גרעון השנה הקצבות	(1,221,888)	-	-	(1,221,888)
	-	370,692	693,168	1,063,860
סכומים שיועדו לרכישת רכוש קבוע	370,692	(370,692)	-	-
13 סכומים ששוחררו מהגבלה	-	-	(693,168)	(693,168)
העברת סכומים שלא קיימת לגביהם הגבלה ששימשו לרכישת רכוש קבוע	(663,069)	663,069	-	-
מכירת רכוש קבוע נטו	138	(138)	-	-
סכומים שהועברו לכיסוי הוצאות פחת	287,236	(287,236)	-	-
יתרה ליום 31 בדצמבר 2002	(7,821,994)	1,497,161	-	(6,324,833)
גרעון השנה קצבות	(6,482)	-	-	(6,482)
	-	241,401	700,414	941,815
סכומים שיועדו לרכישת רכוש קבוע	241,401	(241,401)	-	-
13 סכומים ששוחררו מהגבלה	-	-	(700,414)	(700,414)
העברת סכומים שלא קיימת לגביהם הגבלה ששימשו לרכישת רכוש קבוע	(271,016)	271,016	-	-
מכירת רכוש קבוע נטו	-	-	-	-
סכומים שהועברו לכיסוי הוצאות פחת	319,101	(319,101)	-	-
יתרה ליום 31 בדצמבר 2003	(7,538,990)	1,449,076	-	(6,089,914)
	=====	=====	=====	=====

* מוין מחדש



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

מרכז החאן (ע"ר)

באורים לדוח הכספי ליום 31 בדצמבר 2003

(בשקלים חדשים)

באור 1 - המבנה החוקי

- א. מרכז החאן, מאוגד כעמותה לפי חוק העמותות. מטרת העמותה להפעיל מרכז לתרבות ולבידור שבמרכזו להקה מקומית.
- ב. העמותה הוכרה על ידי נציבות מס הכנסה כ"מוסד ציבורי" לעניין סעיף 9 (2) לפקודת מס הכנסה. העמותה נרשמה אצל שלטונות המס כמוסד ללא כוונת רווח (מלכ"ר).
- ג. בחודש יוני 2003 העמותה קיבלה מעמד של מוסד מוכר לתרומות לפי סעיף 46. הבקשה אושרה על ידי נציבות מס הכנסה ועם המלצה ועל ידי ועדת הכספים של הכנסת. האשור בתוקף עד ליום 31 בדצמבר 2005 ואמור להתחדש כל פעם בשלוש שנים נוספות.

באור 2 - כללי ועיקרי המדיניות החשבונאית

- א. בסיס הרישום - חשבונות העמותה מתנהלים על בסיס שיטת הצבירה.
- ב. עונת המנויים הינה מ- 1 באוקטובר ועד 30 בספטמבר בכל שנה ולפי מדיניות שאימץ תאטרון החאן ההכנסות לתקופה 1 באוקטובר ועד 31 בדצמבר נרשמים בשנה העוקבת. משכורות לעובדי טלמרקטינג בגין החודשים מאי-דצמבר בכל שנה נכללים בהוצאות מראש.
- ג. הדוחות הכספיים נערכו על בסיס המוסכמה של העלות ההסטורית ללא מתן ביטוי להשפעת השינויים בכח הקניה הכללי של המטבע הישראלי על הדוח על הפעילויות.
- ד. הדוחות הכספיים אינם כוללים את הדוחות על תזרימי המזומנים היות ואין בדוחות הנ"ל להוסיף מידע פיננסי מהותי שאינו נכלל בדוחות הכספיים.
- ד. מבנה החאן אינו בבעלות העמותה אלא בבעלות חברת נכסי החאן בע"מ שהינה חברה נשלטת ע"י קרן ירושלים. תאטרון החאן הינו בעל החזקה בנכס.
- ה. הדוחות הכספיים ערוכים בהתאם לכללים שנקבעו בגילוי דעת מספר 69 של לשכת רואי החשבון בישראל ותקן חשבונאות מספר 5 של המוסד לתקינה חשבונאית.
- רכוש קבוע מוצג לפי העלות בניכוי פחת, המחושב לפי שיטת הפחת השווה, בשעורים שנתיים הנחשבים כמספיקים להפחתת הנכסים במשך תקופת השימוש המשוער בהם.



רשות
התאגידים

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

מרכז החאן (ע"ר)

באורים לדוח הכספי ליום 31 בדצמבר 2003

(בשקלים חדשים)

באור 3 חייבים שונים ויתרות חובה

<u>31.12.2002</u>	<u>31.12.2003</u>	
21,687	33,808	המחאות לגביה
-----	-----	
358,951	292,313	הוצאות מראש:
92,670	174,617	עבור עמלות מכירה
91,020	25,260	עבור הצגות שיועלו בעתיד
11,832	11,832	בטוח, פרסום, דמי שכירות וחידוש ציוד
554,473	504,022	תפעול רכב
-----	-----	
1,060,826	796,398	לקוחות, חייבים שונים ויתרות חובה
536,281	180,659	משרד המדע והתרבות – בגין הקצבה
658,000	1,050,000	עיריית ירושלים – בגין הקצבה
30,929	124,640	הכנסות לקבל
2,286,036	2,151,697	
-----	-----	
2,862,196	2,689,527	
=====	=====	

עד למועד הוצאת הדוח הכספי נגבה החלק הארי של החייבים.

באור 4 - רכוש קבוע

הרכוש הקבוע מוצג לפי העלות בניכוי פחת, המחושב לפי שיטת הפחת השווה, בשעורים שנתיים הנחשבים כמספיקים להפחתת הנכסים במשך תקופת השימוש המשווער בהם. הרכב הרכוש הקבוע לפי קבוצותיו העיקריות והתנועה בו במשך השנה הינם כדלקמן:

<u>עלות</u>	<u>ציד</u>	<u>מחשבים</u>	<u>כלי רכב</u>	<u>וציוד אחר</u>	<u>סה"כ</u>
יתרה ליום 1 בינואר 2003	1,116,811	166,322	160,166	1,091,687	2,534,986
תוספת בשנת הדוח	138,485	25,590	-	106,941	271,016
גריעות בשנת הדוח	-	-	-	-	-
יתרה ליום 31 בדצמבר 2003	1,255,296	191,912	160,166	1,198,628	2,806,002
-----	-----	-----	-----	-----	-----
פחת:					
יתרה ליום 1 בינואר 2003	559,532	152,643	35,370	290,283	1,037,828
פחת לתקופה	141,694	13,817	24,025	139,565	319,101
גריעות בשנת הדוח	-	-	-	-	-
יתרה ליום 31 בדצמבר 2003	701,226	166,460	59,395	429,848	1,356,929
-----	-----	-----	-----	-----	-----
עלות מופחתת ליום 31 בדצמבר 2003	554,070	25,452	100,771	768,780	1,449,073
=====	=====	=====	=====	=====	=====

עלות רכוש קבוע שנרכש לפני 1 בינואר 1998 הוערכה ע"י ההנהלה לפי ערך משומש.



רשות
התאגידים

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

מרכז החאן (ע"ר)

באורים לדוח הכספי ליום 31 בדצמבר 2003 (בשקלים חדשים)

באור 5 - זכאים שונים ויתרות זכות

<u>31.12.2002</u>	<u>31.12.2003</u>	
356,080	355,147	<u>עובדים ומוסדות גביה</u>
370,609	354,680	עובדים - בגין משכורת חודש דצמבר
<u>726,689</u>	<u>709,827</u>	פקיד שומה ומוסדות בגין ניכויים והפרשות משכר עובדים
816,526	1,125,217	<u>ספקים והוצאות שנצטברו</u>
1,381,076	1,563,907	הכנסות מראש ממנויים
-	587,286	הכנסות מראש מהקצבות (ראה באור 13)
143,204	-	מוסדות
40,875	252,125	הקרן לירושלים
416,102	420,177	הלוואות-חלויות שוטפות וריבית לשלם
90,000	146,250	הפרשה להצגות
<u>3,614,472</u>	<u>4,804,789</u>	
=====	=====	



מרכז החאן (ע"ר)

באורים לדוח הכספי ליום 31 בדצמבר 2003 (בשקלים חדשים)

באור 6 - הלוואות לזמן ארוך

<u>31.12.2002</u>	<u>31.12.2003</u>	הלוואות לזמן ארוך
4,928,039	4,397,926	בניכוי חלויות שוטפות
(416,102)	(420,177)	
<u>4,511,937</u>	<u>3,977,749</u>	
=====	=====	

בחודש אוגוסט 2001 נחתם הסכם בין התאטרון, משרד המדע התרבות והספורט ועיריית ירושלים – לפיו התאטרון יקח הלוואה בנקאית בסך 5,000,000 ש"ח למשך 10 שנים צמודה למדד + 6.5% ריבית; ההלוואה נועדה לכיסוי הגרעונות שצבר החאן בעבר. על פי ההסכם מלוא החזרי הלוואה ממומנים בחלקים שווים על ידי העירייה ומשרד המדע התרבות והספורט.

בשנת 2003 העביר המשרד, עפ"י הסכם הבראה חדש שנחתם בחודש דצמבר 2003 הקצבה בסכום של 1,214,000 ש"ח: מתוך סכום זה סך של 267,000 ש"ח מהווה חוב המשרד לשנת 2002 והיתרה בסך 947,000 ש"ח מהווה תמיכה חד פעמית בתאטרון לצורך מימון חלקי של התחייבות התאטרון בגין ההלוואה. (ראה באור מספר 13).

באור 7 - התחייבות לפיצויי פרישה עובדים

<u>31.12.2002</u>	<u>31.12.2003</u>	התחייבות לפיצויי פרישה לעובדים
3,155,574	3,393,687	בניכוי: הסכום שנצבר לצורך תשלום
(1,988,691)	(2,160,620)	פיצויים בחברות בטוח ובקרנות פנסיה
<u>1,166,883</u>	<u>1,233,067</u>	התחייבות לפיצויי פרישה לעובדים נטו
=====	=====	



מרכז החאן (ע"ר)

באורים לדוח הכספי ליום 31 בדצמבר 2003

(בשקלים חדשים)

באור 8 - הכנסות מדמי מנוי, מכירת כרטיסים ותוכניות למופעים, הצגות מתחלפות ודמי שכירות

<u>1.1.2002- 31.12.2002</u>	<u>1.1.2003- 31.12.2003</u>	
1,642,229	2,218,115	מהצגות בית
580,826	869,428	מהצגות חוץ (ללא אמנות לעם)
476,146	540,850	מהצגות חוץ (אמנות לעם)
186,313	174,238	ממכירת תכניות ופרסום
165,131	275,424	מהשכרת אולם
183,663	190,069	מהשכרת המסעדה
118,703	107,266	מפרוייקטים שונים
<u>3,353,011</u>	<u>4,375,390</u>	
=====	=====	

באור 9 - תרומות והכנסות שונות

303,160	302,965	קרן קיסריה
-	95,832	הקרן החדשה לירושלים
99,630	23,741	המוסד לבטוח לאומי
8,533	98,745	תרומות אחרות
105,290	59,631	הכנסות שונות
<u>516,613</u>	<u>580,914</u>	
=====	=====	

באור 10 - משכורות והוצאות סוציאליות

3,155,653	2,735,464	צוות אומנותי
2,946,694	2,641,451	צוות טכני ואחזקה
2,794,991	2,611,653	צוות מנהלי
-	63,980	גידול בהפרשה לחופשה
(50,365)	66,184	(קיטון) גידול בהתחייבות לפיצויי פרישה
<u>8,846,973</u>	<u>8,118,732</u>	לעובדים
-----	-----	
(72,133)	(86,234)	בניכוי הוצאות שהועברו להוצאות תפעול:
-----	-----	צוות סדרנים
(82,516)	(56,376)	בניכוי הוצאות שהועברו להוצאות ההפקה:
(55,301)	(43,474)	צוות עוזרי במאי
<u>(137,817)</u>	<u>(99,850)</u>	צוות תאורה
-----	-----	
<u>8,637,023</u>	<u>7,932,648</u>	
=====	=====	



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

מרכז החאן (ע"ר)

באורים לדוח הכספי ליום 31 בדצמבר 2003 (בשקלים חדשים)

באור 11 – הוצאות הנהלה וכלליות

<u>1.1.2002 -</u> <u>31.12.2002</u>	<u>1.1.2003 -</u> <u>31.12.2003</u>	
26,128	27,734	משרדיות וצרכי משרד
18,506	11,367	השתלמויות וספרות מקצועית
55,564	19,664	ארועי פתיחה, בכורות ושונות
302,123	300,109	דואר וטלפון
68,002	66,948	שרותי מחשב
81,868	62,344	יעוץ מקצועי
54,041	54,223	בטוחים
<u>606,232</u>	<u>542,389</u>	
=====	=====	

באור 12 - הוצאות מימון נטו

<u>1.1.2002 -</u> <u>31.12.2002</u>	<u>1.1.2003 -</u> <u>31.12.2003</u>	
619,694	211,612	הוצאות ריבית והפרשי הצמדה בגין הלוואות
72,972	97,442	הוצאות מימון בנק
38,284	6,461	קנסות ופיגורים בתשלום
<u>730,950</u>	<u>315,515</u>	
=====	=====	

ראה ביאור 6



רשות
התאגידים

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

מרכז החאן (ע"ר)

באורים לדוח הכספי ליום 31 בדצמבר 2003 (בשקלים חדשים)

באור 13 – סה"כ הקצבות והשתתפויות

להלן פירוט סה"כ כספים שהתקבלו בגין הקצבות, שיפוצים והשתתפויות בפרויקטים מיוחדים:
(ראה באור 6)

<u>1.1.2002 -</u> <u>31.12.2002</u>	<u>1.1.2003 -</u> <u>31.12.2003</u>	
3,672,647	3,619,223	משרד החינוך התרבות והספורט-שוטף
-	587,286	משרד החינוך התרבות והספורט-חד פעמי **
<u>3,672,647</u>	<u>4,206,509</u>	
-----	-----	
352,168	359,714	משרד החינוך התרבות והספורט-כיסוי הלוואה (נכלל במסגרת סכומים ששוחררו מהגבלה לפעילות) **
<u>4,024,815</u>	<u>4,566,223</u>	סה"כ העברות בשנת הדוח
=====	=====	
3,870,000	2,815,593	עיריית ירושלים – שוטף
250,000	-	עיריית ירושלים - הקצבה מיוחדת
45,000	-	עיריית ירושלים - השתתפות בממון עלות שכר שחקן
<u>4,165,000</u>	<u>2,815,593</u>	
-----	-----	
341,000	340,700	עיריית ירושלים- כיסוי הלוואה (נכלל במסגרת סכומים ששוחררו מהגבלה לפעילות)
<u>4,506,000</u>	<u>3,156,293</u>	סה"כ העברות בשנת הדוח
=====	=====	
225,000	339,550	קרן ירושלים *
370,692	-	קרן ירושלים-הקצבה מיוחדת למערכות מיזוג (נכלל במסגרת דוח על השינויים בנכסים נטו)
82,000	144,400	קרן ירושלים – מימון פרויקטים נוספים
<u>677,692</u>	<u>483,950</u>	סה"כ העברות בשנת הדוח
=====	=====	

* הקצבה בסך 100,000 ש"ח נתקבלה מהקרן על חשבון התחייבות העירייה משנה קודמת.

** הסכומים הנ"ל בסך 947,000 ש"ח מהווים הקצבה חד פעמית של משרד החינוך, התרבות והספורט לצורך כיסוי חלקי של התחייבות המשרד לפרעון ההלוואה שלקח מרכז החאן כמפורט בבאור מספר 6. הסכום מהווה הקצבה בגין חלק המשרד לפרעון חלק מההלוואה לשנים הבאות.



רשות
התאגידים

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



מרכז החאן (ע"ר)

באורים לדוח הכספי ליום 31 בדצמבר 2003 (בשקלים חדשים)

באור 14 – הוצאות בגין שנים קודמות

בדוח הכספי נכללה החל משנת 2003 הפרשה לימי חופשה לעובדים שמסתכמת ליום 31 בדצמבר 2003 בסך – 362,032 ש"ח (298,052 ש"ח בגין שנים קודמות).

הסכום של 100,000 ש"ח בשנת 2002 מהווה הפרשים למס הכנסה בגין ריבית הצמדה וקנסות.

באור 15 - חוב התאטרון בארנונה

בעקבות שינוי בחוק ההסדרים במשק נתקבלה בתאטרון דרישה לתשלום ארנונה לשנת 2003 ע"ס כ- 120,000 ש"ח. עד תאריך הדוח שלם התאטרון כ- 20,000 ש"ח. בשלב זה אין בכוונת התאטרון להעביר את יתרת הסכום. היות והנושא מצוי בטיפול משפטי, נכללה בדוח הפרשה על יתרת הסכום, וזאת מטעמי שמרנות.





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