

לובי 99 בע"מ (חל"צ)

דוחות כספיים ליום 31 בדצמבר 2016

לובי 99 בע"מ (חל"צ)

דוחות כספיים ליום 31 בדצמבר 2016

תוכן העניינים

עמוד

2	דוח רואה החשבון המבקר
3	מאזן
4	דוח על הפעילויות
5	דוח על השינויים בנכסים נטו
6-8	באורים לדוחות הכספיים

דוח רואה החשבון המבקר לחברה לתועלת הציבור של

לובי 99 בע"מ (חל"צ)

ביקרתי את המאזן המצורף של לובי 99 בע"מ (חל"צ) (להלן: החברה) לימים 31 בדצמבר 2016 ו-2015 ואת הדוח על הפעילויות והדוח על השינויים בנכסים נטו של החברה לתקופות שנסתיימו באותם התאריכים. דוח כספי זה הינו באחריות ההנהלה 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), התש"ל"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 שיושמו ושל האומדנים המשמעותיים שנעשו על ידי הדירקטוריון וההנהלה של החברה וכן הערכת נאותות ההצגה בדוחות הכספיים בכללותה. אני סבור שביקורתי מספקת בסיס נאות לחוות דעתי.

לדעתי, הדוחות הכספיים הני"ל משקפים באופן נאות בהתאם לכללי חשבונאות מקובלים, מכל הבחינות המהותיות, את מצבה הכספי של העמותה לימים 31 בדצמבר 2016 ו-2015 ואת תוצאות פעולותיה והשינויים בנכסיה נטו שלה לתקופות שנסתיימו באותם תאריכים בהתאם לכללי חשבונאות מקובלים בישראל (Israeli GAAP) וזאת בערכים נומינליים.

טל כהן  
רואה חשבון



תל אביב  
יוני 2017

לובי 99 בע"מ (חל"צ)

מאזן

ליום 31 בדצמבר			
2015	2016		
שקלים חדשים	שקלים חדשים	באור	
84,467	130,640	3	<u>רכוש שוטף</u>
18,263	42,642	4	מזומנים ושווי מזומנים חייבים ויתרות חובה
<u>102,730</u>	<u>173,282</u>		
24,786	27,978	5	<u>התחייבויות שוטפות</u>
<u>24,786</u>	<u>27,978</u>		זכאים שונים ויתרות זכות
50	50	6	<u>הון מניות</u>
77,894	145,254		<u>נכסים נטו</u>
<u>102,730</u>	<u>173,282</u>		נכסים נטו שלא קיימת לגביהם הגבלה: נכסים נטו לשימוש לפעילויות: שלא יועדו על ידי מוסדות החברה

הבאורים המצורפים מהווים חלק בלתי נ

יוני 2017  
תאריך אישור  
הדוחות הכספיים

לתקופה מיום 28 באוקטובר		לשנה שהסתיימה ביום 31 בדצמבר		
עד ליום 31 בדצמבר		ביום 31 בדצמבר		
2015		2016		
שקלים חדשים		שקלים חדשים		
163,099		405,210		<b>מחזור הפעילויות</b>
				תרומות
				<b>עלות הפעילויות</b>
* 39,624		171,590		שכר עבודה והוצאות נלוות
* 7,459		20,932		שרותים מקצועיים
-		6,000		הוצאות ישירות אחרות
47,083		198,522		
116,016		206,688		<b>הכנסות נטו מפעילויות</b>
* 22,966		126,186		הוצאות הנהלה וכלליות
93,050		80,502		<b>הכנסות נטו לפני מימון</b>
15,156		13,142		מימון נטו
77,894		67,360		<b>הכנסות נטו</b>
				* מוין מחדש

הבאורים המצורפים מהווים חלק בלתי נפרד מהדוחות הכספיים.

נכסים נטו שאינ לגביהם הגבלה	שלא יועדו על ידי מוסדות המלכ"ר	שקלים חדשים	יתרות ליום 28 באוקטובר 2015
-	-	-	<u>תוספות במהלך השנה</u>
77,894	-	-	הכנסות נטו לשנה
-	-	-	<u>גריעות במהלך השנה</u>
77,894	-	-	העברת סכומים שלא קיימת לגביהם הגבלה
-	-	-	יתרה ליום 31 בדצמבר 2015
67,360	-	-	<u>תוספות במהלך השנה</u>
-	-	-	הכנסות נטו לשנה
-	-	-	<u>גריעות במהלך השנה</u>
145,254	-	-	העברת סכומים שלא קיימת לגביהם הגבלה
-	-	-	יתרה ליום 31 בדצמבר 2016

**באור 1 - כללי**

- א. לובי 99 - חברה לתועלת הציבור בע"מ (להלן - החברה) התאגדה ונרשמה על פי חוק החברות כחברה לתועלת הציבור בע"מ ביום 28 באוקטובר 2015, לאחר שהתקבל על כך אישורו של רשם ההקדשות והחלה לפעול ממועד זה.
- ב. החברה מדווחת כמוסד ציבורי לפי סעיף 9(2) לפקודת מס הכנסה. יצוין, כי לפי עמדת רשות המסים, מטרות החברה אינן עומדות בקריטריונים של סעיף 9(2) לפקודת מס הכנסה. החברה חולקת על עמדה זו ובכוונתה לפעול אל מול רשות המסים בעניין.
- ב. מעמדה לצרכי מע"מ הינו מוסד ללא כוונת רווח.
- ג. החברה פועלת למטרות ציבוריות שעיקרן הם: לייסד ולקיים תשתית ארגונית ומקצועית של פעילות שתדלנית אשר תפעל לקידום האינטרסים של הציבור הרחב בנושאים חברתיים, כלכליים וסביבתיים אל מול מקבלי ההחלטות בכנסת, בממשלה ובזירות ציבוריות נוספות, כמו- כן, בנוסף תמיכה במטרות הקשורות בצמצום פערים חברתיים וקידום הצעות חוק חברתיות המסייעות לאינטרס הציבורי הרחב.

**באור 2 - עיקרי המדיניות החשבונאית**

עיקרי המדיניות החשבונאית אשר יושמו בעריכת הדוחות הכספיים, באופן עקבי, הינם כדלקמן:

- א. בסיס הדיווח של הדוחות הכספיים
- הדוחות הכספיים מוצגים בהתאם לגילוי דעת מסי 69 של לשכת רואי חשבון בישראל ותקנים 5 ו 36 של המוסד הישראלי לתקינה חשבונאית העוסקים בכללי חשבונאות ודיווח כספי ע"י מלכ"רים.
- ב. הכנסות והוצאות
- הכנסות והוצאות נכללו בדוח על הפעילות על פי בסיס מצטבר.
- ג. הסתייעות באומדנים
- בעת הכנתם של דוחות כספיים, עריכתם והצגתם על פי כללי חשבונאות מקובלים נדרשת ההנהלה לבצע אומדנים ולהניח הנחות אשר משפיעים על הנתונים המוצגים בדוחות הכספיים ובבאורים הנלווים אליהם. מעצם טיבם של אומדנים והנחות, התוצאות בפועל עשויות להיות שונות מן האומדנים.

ד. נכסים נטו

על פי הוראות גילוי דעת 69 של לשכת רואי חשבון בישראל ותקנים 5 ו 36 של המוסד הישראלי

**באור 2 - עיקרי המדיניות החשבונאית (המשך)**

לתקינה חשבונאית מוצגים הנכסים נטו של העמותה כדלקמן:  
נכסים נטו שלא הוגבלו ששימשו לפעילות שוטפת - בגין הפעילות השוטפת של החברה.

**באור 3 - מזומנים ושווי מזומנים**

ליום 31 בדצמבר	
2015	2016
שקלים חדשים	שקלים חדשים
84,467	130,640

מזומנים בבנקים

**באור 4 - חייבים ויתרות חובה**

ליום 31 בדצמבר	
2015	2016
שקלים חדשים	שקלים חדשים
15,876	40,395
2,387	2,247
18,263	42,642

תרומות לקבל  
חייבים שונים

**באור 5 - זכאים שונים ויתרות זכות**

ליום 31 בדצמבר	
2015	2016
שקלים חדשים	שקלים חדשים
3,218	1,320
563	4,825
7,198	8,244
13,807	13,589
24,786	27,978

הוצאות לשלם  
ספקים  
מוסדות  
עובדים



**באור 6 - הון מניות**

הון המניות הרשום: מניות רגילות בנות 1 ש"ח - 50 ש"ח.

הון המניות המונפק:

ליום 31.12.2016: 50 ש"ח

\* בתקופת הדוח לא היו שינויים בהון.

**באור 7 - הוצאות הנהלה וכלליות**

ליום 31 בדצמבר		
2015	2016	
שקלים חדשים	שקלים חדשים	
* 19,598	99,786	משכורת מנהל
702	4,212	שירותים מקצועיים
96	-	משרדיות
-	376	כבודים ואש"ל
130	1,041	ביטוחים
-	176	נסיעות
* 707	11,409	פרסום
-	5,995	תערוכות וסמינרים
876	1,120	מיסים ואגרות
-	1,250	מתנות
857	821	שונות
<u>22,966</u>	<u>126,186</u>	

\* מוין מחדש

לובי 99 בע"מ (חל"צ)

ח.פ. 515294171

(החברה)

החלטה בכתב של דירקטוריון החברה  
שנתקבלה כדין ביום 9 ביוני, 2016

הח"מ, המהווים את כל חברי הדירקטוריון של החברה, לאחר שוויתרו על זכותנו לקבל זימון מראש לכינוס ישיבה של דירקטוריון החברה, מסכימים בזאת, לאמץ את ההחלטות המפורטות להלן, אשר תחשבנה לכל דבר ועניין להחלטות שנתקבלו בישיבת דירקטוריון של החברה שנתקיימה בדני

על סדר היום:

1. אישור דוחות כספ

הוחלט:

1. לאחר שהדוחות הכספיים המבוקרים של החברה לשנת 2016 (להלן: "הדוחות הכספיים"), אשר בוקרו על-ידי רוי"ח טל כהן, רואה החשבון החיצוני של החברה, נשלחו לעיונם של חברי הדירקטוריון ולאחר שחברי הדירקטוריון בדקו את הדוחות הכספיים, הוחלט לאשר את הדוחות הכספיים בנוסח המצורף כנספח א' להחלטה זו ומהווה חלק בלתי נפרד ממנו.
2. בהתאם להוראות חוק החברות, תשכ"ט-1999, ולתקנון החברה יובאו הדוחות הכספיים המאושרים בפני בעלי המניות של החברה במסגרת אסיפה כללית שנתית של בעלי המניות של חברה. ככל שלא תתקיים אסיפה כללית שנתית כאמור, יישלחו הדוחות הכספיים לבעלי המניות.
3. הדירקטורים מאשרים בחתימתם זו להלן את הסכמתם לקבלת החלטה זו ולאמור בה.