



14 בפברואר 2016

**עמק שווה בע"מ (חל"צ)  
דוחות כספיים ליום 31 בדצמבר 2015**

**תוכן העניינים**

דף	
2	דוח רואי החשבון המבקרים
3	דוחות על המצב הכספי ליום 31 בדצמבר 2015 ו-2014
4	דוחות רווח והפסד ועודפים לשנים שהסתיימו ביום 31 בדצמבר 2015 ו-2014
5-8	באורים לדוחות הכספיים



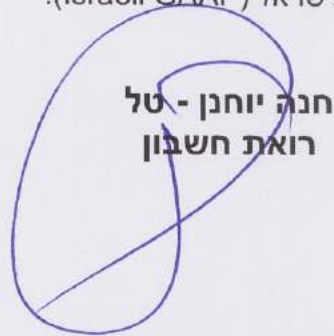
**דוח רואי החשבון המבקרים**  
**לבעלי המניות של**  
**עמק שווה בע"מ (חל"צ)**

ביקרנו את הדוחות על המצב הכספי המצורפים של עמק שווה בע"מ (חל"צ) (להלן - החברה) לימים 31 בדצמבר 2015 ו-2014 ואת דוחות רווח והפסד ועודפים והדוחות על תזרימי המזומנים לכל אחת מהשנים שהסתיימו באותם תאריכים. דוחות כספיים אלה הינם באחריות הדירקטוריון וההנהלה של החברה. אחריותנו היא לחוות דיעה על דוחות כספיים אלה בהתבסס על ביקורתנו.

ערכנו את ביקורתנו בהתאם לתקני ביקורת מקובלים בישראל, לרבות תקנים שנקבעו בתקנות רואי חשבון (דרך פעולתו של רואה חשבון), התשל"ג-1973. על פי תקנים אלה נדרש מאיתנו לתכנן את הביקורת ולבצעה במטרה להשיג מידה סבירה של ביטחון שאין בדוחות הכספיים הצגה מוטעית מהותית. ביקורת כוללת בדיקה מידגמית של ראיות התומכות בסכומים ובמידע שבדוחות הכספיים. ביקורת כוללת גם בחינה של כללי החשבונאות שישמשו ושל האומדנים המשמעותיים שנעשו על ידי הדירקטוריון וההנהלה 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 המצב הכספי של החברה לימים 31 בדצמבר 2015 ו-2014 ואת תוצאות פעולותיה ותזרימי המזומנים שלה לכל אחת מהשנים שהסתיימו באותם תאריכים בהתאם לכללי חשבונאות מקובלים בישראל (Israeli GAAP).

**חנה יוחנן - טל**  
**רואת חשבון**




ירושלים,  
**14 בפברואר 2016**



## עמק שווה בע"מ (חל"צ) דוחות על המצב הכספי

<u>2014</u>	<u>2015</u>	<u>באור</u>	
<u>ש"ח</u>	<u>ש"ח</u>		
689,267	911,213	3	<b><u>רכוש שוטף</u></b> מזומנים בבנקים ובקופה
12,518	20,383	4	<b><u>רכוש קבוע נטו</u></b>
<b>701,785</b>	<b>931,596</b>		
543,472	716,623	5	<b><u>התחייבויות שוטפות</u></b> מקדמות לפעילות עתידית זכאים שונים
14,654	36,351		
<b>558,126</b>	<b>752,974</b>		
7	7		<b><u>הון ועודפים</u></b> הון מניות יתרת עודף
143,652	178,615		
<b>143,659</b>	<b>178,622</b>		
<b>701,785</b>	<b>931,596</b>		

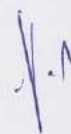
  
חבר ועד מנהל



הבאורים לדוחות הכספיים מהווים חלק בלתי נפרד מהם. חבר ועד מנהל

תאריך אישור הדוחות הכספיים:

14 בפברואר 2016  
המארג





**עמק שווה בע"מ (חל"צ)**  
**דוחות רווח והפסד ועודפים**

לשנה שהסתיימה			
ביום 31 בדצמבר			
<u>2014</u>	<u>2015</u>	<u>באור</u>	
<u>ש"ח</u>	<u>ש"ח</u>		
407,557	1,375,248	6	תקבולים
663,167	1,154,641	7	הוצאות תפעוליות
41,145	185,644	8	הוצאות הנהלה וכלליות
<u>(296,755)</u>	<u>34,963</u>		
<u>296,755</u>	<u>34,963</u>		<b>יתרת עודפים</b>
1,459	-		הכנסות מימון
<u>(295,296)</u>	<u>34,963</u>		<b>יתרת עודפים</b>
438,948	143,652		יתרת עודפים משנה קודמת
<u>143,652</u>	<u>178,615</u>		<b>יתרת עודפים עוברת למאזן</b>

הבאורים לדוחות הכספיים מהווים חלק בלתי נפרד מהם.

*(Handwritten signatures)*



## עמק שווה בע"מ (חל"צ) באורים לדוחות הכספיים

### באור 1 - כללי

החברה הוקמה למטרות ציבוריות, והחלה פעילות בשנת 2009. החברה רשומה כחברה בע"מ (חל"צ). המטרות הציבוריות של החברה: הפעלה וקידום של זכויות אדם בארץ, ובשטחי הרשות הפלסטינית מניעת מעשים לא חוקיים והפרת זכויות אדם, באמצעות פעולות חינוכיות, הרצאות, סיורים, פעילות ציבורית וכנסים.

### באור 2 - שינוי שיטת הרישום בתקבולים מבסיס מזומן למצטבר

פעילות החברה בפרוייקטים מתוקצבים מתורמים משתרעת על תקופה שאינה שנה קלנדרית ולכן יש צורך להפריד את רישום התקבולים המיועדים לפעילות בשנת המס הבאה כדי להציג את הפעילות בצורה נאותה. החל משנת 2015 לרבות תיקון מספרי ההשוואה ב-2014 הופרדו הסכומים המתקבלים מראש לפעילות השנה הבאה ונרשמו כמקדמות. סכום המקדמות לסוף 2015 כולל סכום אותו קיבלה החברה מהאיחוד האירופי בסך 499,249 ש"ח על פעילות שתבוצע בשנת 2016. סכום זה כולל תשלום עבור פעילות שתבוצע על ידי עמותת יש דין בהתאם לדרישת הגוף המממן. מסך זה שולמה מקדמה לעמותת יש דין על פעילות שתבוצע בסך 159,480 ש"ח.

### באור 3 - רכוש שוטף

<u>ליום 31 בדצמבר</u>	<u>2014</u>	<u>2015</u>
<u>ש"ח</u>	<u>ש"ח</u>	<u>ש"ח</u>
	689,267	911,213
	=====	=====

הבנק הבינלאומי

### באור 4 - רכוש קבוע נטו

<u>עלות</u>	<u>פחת שנצבר</u>	<u>עלות מופחתת</u>
<u>31/12/2015</u>	<u>31/12/2015</u>	<u>31/12/2014</u>
<u>ש"ח</u>	<u>ש"ח</u>	<u>ש"ח</u>
51,086	30,703	12,518
51,086	30,703	12,518
=====	=====	=====

רכוש קבוע

-J.A

/



**עמק שווה בע"מ (חל"צ)**  
**באורים לדוחות הכספיים**

**באור 5 - התחייבויות שוטפות**

<b>ליום 31 בדצמבר</b>	
<b><u>2014</u></b>	<b><u>2015</u></b>
<b><u>ש"ח</u></b>	<b><u>ש"ח</u></b>
543,472	876,103
<b>543,472</b>	<b>876,103</b>
-	(159,480)
<b>543,472</b>	<b>716,623</b>
14,654	36,351
<b>14,654</b>	<b>36,351</b>
<b>558,126</b>	<b>752,974</b>

מקדמות בתקבולים לפעילות עתידית

בניכוי - העברה לעמותת יש דין

מוסדות

*א.א. - א.א.*



## עמק שווה בע"מ (חל"צ) באורים לדוחות הכספיים

### באור 6 - תקבולים

#### לשנה שהסתיימה

#### ביום 31 בדצמבר

<u>2014</u>	<u>2015</u>
-------------	-------------

<u>ש"ח</u>	<u>ש"ח</u>
------------	------------

-	116,184
28,825	15,144
130,532	357,666
154,012	-
172,977	60,758
93,304	-
46,911	278,141
324,468	198,277
-	77,460
-	499,249
-	42,000
-	63,000

<u>951,029</u>	<u>1,707,879</u>
----------------	------------------

-	543,472
---	---------

<u>(543,472)</u>	<u>(876,103)</u>
------------------	------------------

<u>407,557</u>	<u>1,375,248</u>
----------------	------------------

#### תקבולים

הכנסות HEXS - EPER שטחים  
 תקבולים מתרומות  
 תקבולים משגרירות נורבגיה  
 תקבולים מקרן קורדיד  
 תקבולים מ-HEKS-EPER  
 תקבולים משרד החוץ אירלנד  
 הכנסות מאוקספאם  
 הכנסות מ-SWISS FEDERAL  
 הכנסות מהקרן החדשה  
 European commission  
 CCFD terre solidaure  
 Oxfam G B

#### נוסף-מקדמות משנה קודמת

מקדמות לפעילות משנה קודמת

#### פחות-מקדמות לשנה הבאה

מקדמות לפעילות עתידית



## עמק שווה בע"מ (חל"צ) באורים לדוחות הכספיים

### באור 7 - הוצאות תפעוליות

לשנה שהסתיימה	
<u>ביום 31 בדצמבר</u>	
<u>2014</u>	<u>2015</u>
<u>ש"ח</u>	<u>ש"ח</u>
427,668	610,494
73,204	-
43,871	202,352
118,424	310,315
-	31,480
<b>663,167</b>	<b>1,154,641</b>
=====	=====

שכר ונלוות  
פרויקט אונסקו  
פרויקט שטחים  
פרויקט ירושלים  
תוכנית מתאר

### באור 8 - הוצאות הנהלה וכלליות

לשנה שהסתיימה	
<u>ביום 31 בדצמבר</u>	
<u>2014</u>	<u>2015</u>
<u>ש"ח</u>	<u>ש"ח</u>
20,060	21,239
11,000	15,548
-	128,784
1,131	1,130
-	2,000
725	1,188
4,077	7,072
4,152	8,683
<b>41,145</b>	<b>185,644</b>
=====	=====

הנהלת חשבונות וביקורת  
דמי שכירות  
שכר עבודה ונלוות - מנהלה  
אגרות  
ביטוחים  
דאר וטלפון  
פחת  
עמלות בנק

/א. - א.א.