

דוחות כספיים של

החברה העירונית לחינוך עפולה בע"מ (חל"צ)

ליום 31 בדצמבר 2017

החברה העירונית לחינוך עפולה בע"מ (חל"צ)

דוחות כספיים ליום 31 בדצמבר 2017

תוכן הענינים

עמוד

2	דוח רואה החשבון המבקר
3	דוח על המצב הכספי
4	דוחות על הפעילויות
5	דוחות על השינויים בנכסים נטו
6	דוחות על תזרימי המזומנים
7-9	באורים לדוחות הכספיים



סיטי שגב דוד - רואה חשבון (C.P.A.)

דוח רואה החשבון המבקר לחברי העמותה של

החברה העירונית לחינוך עפולה בע"מ (חל"צ)

ביקרנו את הדוח על המצב הכספי של החברה העירונית לחינוך עפולה בע"מ (חל"צ) (להלן - החברה) ליום 31 בדצמבר 2017 ואת הדוחות על הפעילויות והדוחות על השינויים בנכסים נטו לשנה שהסתיימה באותו תאריך. דוחות כספיים אלה הינם באחריות הדירקטוריון וההנהלה של 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), התש"ל"ג - 1973. על פי תקנים אלה 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 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 בהתאם לכללי חשבונאות מקובלים, מכל הבחינות המהותיות, את מצבה הכספי של החברה ליום 31 בדצמבר 2017 ואת תוצאות פעולותיה, השינויים בנכסיה נטו לשנה שנסתיימה באותו התאריך בהתאם לכללי חשבונאות מקובלים בישראל (ISRAELI GAAP).

סיטי שגב דוד
רואה חשבון

4 ביוני 2018

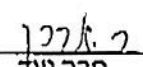
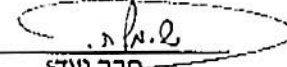
רחוב שד' מנחם בגין 80 (בית כרסנטי), עפולה, ת.ד. 18
טלפון: 04-6401555, פקס 04-6401556, פלאפון: 054-5445615
אימייל segevct@walla.com

החברה העירונית לחינוך עפולה בע"מ (חל"צ)

דוח על המצב הכספי

ליים 31 בדצמבר 2017	שקלים חדשים	באור	
			<u>רכוש שוטף</u>
	32,073		מזומנים ושווי מזומנים
	1,387,202		לקוחות
	2,162		הוצאות מראש
	<u>1,421,437</u>		
			<u>התחייבויות שוטפות</u>
	5,440		ספקים ונותני שרותים
	1,365,997	3	זכאים שונים ויתרות זכות
	<u>1,371,437</u>		
	<u>1,371,437</u>		<u>סה"כ התחייבויות</u>
			<u>נכסים נטו</u>
			נכסים נטו שלא קיימת לגביהם הגבלה (גרעון):
			נכסים נטו לשימוש לפעילויות:
			שלא יועדו על ידי מוסדות המלכ"ר
			נכסים נטו שקיימת לגביהם הגבלה בעלת אופן זמני
			נכסים נטו שקיימת לגביהם הגבלה בעלת אופן קבוע
			סה"כ נכסים נטו
			סה"כ התחייבויות ונכסים נטו
	50,000		
	<u>50,000</u>		
	<u>1,421,437</u>		

הבאורים המצורפים מהווים חלק בלתי נפרד מהדוחות הכספיים.

 ר. א. 7 חבר ועד	 ר. א. 5 חבר ועד	4 ביוני 2018 תאריך אישור הדוחות הכספיים
5. א 5172810	5. א 5179691	

החברה העירונית לחינוך עפולה בע"מ (חל"צ)

דוחות על הפעילויות

לשנה שהסתיימה ביום 31 בדצמבר 2017	שקלים חדשים	באור	
	14,193,381		מחזור הפעילויות
	14,006,568	4	עלות הפעילויות
	186,813		הכנסות נטו מפעילויות
	180,480	5	הוצאות הנהלה וכלליות
	6,333		הכנסות נטו לפני מימון
	6,333		מימון, נטו
	-		עודף לתקופה

הבאורים המצורפים מהווים חלק בלתי נפרד מהדוחות הכספיים.

החברה העירונית לחינוך עפולה בע"מ (חל"צ)

דוחות על השינויים בנכסים נטו

סה"כ	שקיימות לגביהם הגבלה	
	באופן קבוע	באופן זמני
שקלים חדשים	שקלים חדשים	שקלים חדשים
-	-	-
50,000	-	50,000
50,000	-	50,000

יתרות ליום 1 בינואר 2017

תוספות במהלך השנה

הנפקת הון מניות

יתרות ליום 31 בדצמבר 2017

הבאורים המצורפים מהווים חלק בלתי נפרד מהדוחות הכספיים.

החברה העירונית לחינוך עפולה בע"מ (חל"צ)

דוחות על תזרימי המזומנים

לשנה שהסתיימה ביום 31 בדצמבר 2017
<u>שקלים חדשים</u>
50,000
(17,927)
<u>32,073</u>
32,073
-
<u>32,073</u>

לשנה שהסתיימה ביום 31 בדצמבר 2017
<u>שקלים חדשים</u>
(1,389,364)
5,440
<u>1,365,997</u>
(17,927)

תזרימי מזומנים מפעילות שוטפת
רווח נקי לפי דוח התוצאות העסקיות
ההתאמות הדרושות להצגת תזרימי המזומנים מפעילות שוטפת-נספח א'
שינויים בסעיפי רכוש והתחייבויות
מזומנים נטו ששימשו לפעילות שוטפת
עליה במזומנים ושווי מזומנים
יתרת מזומנים ושווי מזומנים לתחילת השנה
יתרת מזומנים ושווי מזומנים לסוף השנה

הבאורים המצורפים מהווים חלק בלתי נפרד מהדוחות הכספיים.

ההתאמות הדרושות להצגת תזרימי המזומנים מפעילות שוטפת-נספח א'

שינויים בסעיפי רכוש והתחייבויות
עליה בחייבים ויתרות חובה
עליה בספקים ובהמחאות לפרעון
עליה בזכאים אחרים ויתרות זכות

הבאורים המצורפים מהווים חלק בלתי נפרד מהדוחות הכספיים.