

דין וחשבון על הכנסת החברה בארץ ובחול* שנת המס 2020 (לרבות "חבר בני אדם" אחר*)

דוח לחברה
טופס 1214

חוזמת המישרד

תאריך הגשת הדוח

אל: משרד השומה עפולה

א. פרטים על החברה ונספחים שיש לצרף לדוח (יש לסמן X במשבצת המתאימה)

- 13. קיבוץ - יש לצרף טופס 1228, קיבוץ מתחדש - יצרף בנוסף טופס 1229 ו-1229 א.
- 14. קיימת פעולה שהיא נתכון מס החייב בדיווח מכוח סעיף 131(ז) לפקודה, כן, מצ"ב טופס 1213 לא
- 15. לחברה היו עסקאות עם צדדים קשורים בחול* כמשמעותן בסעיף 85א. כן, מצ"ב טופס 1385 לא
- 16. החברה קיבלה "חווה דעת" חייבת בדיווח המאפשרת יתרון מס, כאמור בסעיף 131ד לפקודה כן מצ"ב טופס 1345 לא
- 17. החברה נקטה בעמדה חייבת בדיווח הכלולה ברשימה שמרסמה רשות המסים כאמור בסעיף 131ה לפקודה כן מצ"ב טופס 1346 לא
- 18. החברה בעלת שליטה בחבר בני אדם תושב חוץ נסחר בחול* כן, מצ"ב טופס 150 לא
- 19. החברה בעלת זכויות בחבר בני אדם תושב חוץ שאינו נסחר כן, מצ"ב טופס 150 לא
- 19. החברה ישמה בדוחותיה הכספיים תקני דיווח בינלאומיים (IFRS) /או תקני חשבונאות ישראלים המבוססים עליהם כן לא
- 20. החברה דורשת מקדמות בגין הוצאות עודפות ששולמו בשנים קודמות וטרם קווצו מהמס כן, מצ"ב טופס 1227 לא
- 21. חברה שיש לה הכנסות מובנין לפי סעיף 8(ג) לפקודה: דיווח על סיום בניית הפרויקט כן, מצ"ב טופס 702 לא
- 22. החברה היא נהנה בנאמנות שממנה היו לה חלוקות (פטורות/חייבות) בשנת המס בהגדרתן בסעיף 75, הרשומות בדוח זה בשדה 271 קיימות הוצאות שכר שלא מותרות בניכוי לפי סעיף 17(32) לפקודה, מצ"ב טופס 1347

- המחזור מכלל העסקים הוא מעל 256,410 ש"ח (ולא מע"מ) חייב בטופס 6111 לא חייב
- 1. צורמו לדוח דוחות כספיים ודו"ח התאמה לצרכי מס ודוחות נוספים כנדרש בחוק ובתקנות.
- 2. החברה היא חברה משפחתית לפי סעיף 64 לפקודה. מספר תיק הנישום המייצג
- 3. החברה היא "חברת בית" לפי סעיף 64 לפקודה. יש לצרף טופס א/246.
- 4. החברה היא חברת מעטים שחל עליה סעיף 62 לפקודה.
- 5. הוגש טופס 1343 - ניכוי נוסף בשל מחת, בהתאם להוראות נומשיכות לחוק התיאומים.
- 6. הוגש טופס 1344 - הפסדים מועברים.
- 7. דו"ח זה מאוחד לפי סעיף 23 לחוק עידוד תעשייה מסים.
- 8. החברה מאחדת את הדו"ח עם חברת האם לפי סעיף 23 לחוק עידוד תעשייה מסים. נתבעות הטבות לפי חוק לעידוד השקעות הון, התשי"ט-1959, יש לצרף טפסים ואישורי ביצוע כנדרש בחוק:
 - א. במפעל מתעדף/טכנולוגי, יש לצרף טופס 901 וכן טופס 973 במפעל טכנולוגי ככל אחת משנות ההטבה.
 - ב. במפעל מוטב יש לצרף טופסי 900 ו-901 בשנת הבחירה וטופס 901 ככל אחת משנות ההטבה.
- 9. החברה (בתי מלון) מודיעה בזאת/הודיעה ביום על שנת המס כשנת בחירה, בהתאם להוראות סעיף 151 לחוק (מצ"ב טופס 900).
- 9. חולק דיבידנד בשנת המס, יש למלא דוח על חלוקת דיבידנד על גבי טופס 1214 ב.
- 10. אושרה לחברה שנת מס מיוחדת. תאריך הנאון:
- 11. החברה היא חברת משקיעי חוץ המנהלת ספרים ע"פ התקנות הדולריות.
- 12. התאגיד שותף בשותפות. יש לצרף טופס 1504.

ב. פרטים על החברה

כתובת למשלוח דואר (כולל מיקוד)	מספר תיק
ת.ד 1 ס.ד גלבוע 18120	511690224
כתובת העסק	השם הרשום
ד.נ גלבוע מוא"ז הגלבוע מועצה איזורית ה	הגלבוע החברה הכלכלית בע"מ
כתובת בה מוחזקת מערכת החשבונות	מספר תיק ניכויים
כתובת דואר אלקטרוני	מספר עוסק במע"מ
מספר טלפון	511690224
מספר טלפון/פקס	902072313
046400142	תיאור העיסוק של החברה
	מיקוח, תשתיות

מספר חשבו	מספר חשבו	מספר חשבו	מספר חשבו
278	277	0	0

ג. פרטים על חברות קשורות בארץ ובחול* (חברות קשורות כגון: חברות אם, חברות בת, שותפויות ותאגידים הקשורים לקיבוץ, חברות שיש בהן שליטה משותפת, יש לציין סוג הקשר)

שם החברה	מספר תיק החברה	סוג הקשר	משרד השומה בו מתנהל תיק החברה

ד. פרטים על בעלי מניות וסכומים שהחברה שילמה או זקמה לזכות בעלי המניות (לפי סדר יורד של אחוזי ההחזקה במניות המוקנות זכות לדיבידנד לתום שנת המס)⁽¹⁾

מספר זהות/ תיק	שם מלא	נישום בעל שליטה בחברה (2)	זכויות באחוזים בהון מניות המוקנות לדיבידנד (3)	זכות הצבעה	זכויות אחרות	נישום בעל שליטה (4)	סכומים ששולמו לבעלי מניות		
							משכורת לחודשים ינואר-ספטמבר	משכורת לחודשים אוקטובר-דצמבר	תשלומים אחרים (5)
500223086	מועצה איזורית הגלבוע	✓	100	100	100	✓	0	0	0

- (1) נא לרשום קודם את בעלי המניות שהם בעלי שליטה.
- (2) יש לסמן ✓ לכל בעל מניות שהוא בעל שליטה כמשמעותו בסעיף 9(32) לפקודה.
- (3) אם החברה ציבורית, נא לרשום גם את אחוז ההחזקה של הציבור.

ה. הצהרת מנהלי החברה

פרטי המסייע/ת במילוי הדוח	שם המשרד המסייע	שם איש קשר במשרד
נזיה זיאדאט - רואה חשבון	שם המסייע/ת	מספר עוסק מורשה
נזיה זיאדאט - רואה חשבון	רואה חשבון	מספר טלפון
כתובת (כולל מיקוד)	ת.ד. 2690 עפולה מיקוד 18104	04-6528762
עפ"י סעיף 143 לפקודת מס הכנסה, אני שפרטי מצויינים למעלה, מצהיר/ה בזה כי סייעתי, תמורת תשלום, למגיש/ת הדוח בעריכת הדין וחשבון והצהרה.	תאריך	שם מלא
הנני מודע/ת לאחריות המוטלת עלי בהקשר זה עפ"י סעיף 224 לפקודת מס הכנסה.	חתימה	חתימה

למעט מוסד ציבורי, בהגדרתו בסעיף 9(2) לפקודה, החייב בהגשת דין וחשבון בטופס 1215 על כל נספחיו.

אני, סגן מנהל/ת דגשיות ומידע (מערך 1-1202)

ו.הכנסה חייבת (לאחר תיאומים הדרושים על פי כל דין)

020	ריגילה בשיעור של 23%	
030	בשיעור של 23% ⁽¹⁻³⁾	ממפעל מאושר/מוטב/מועדף מיוחד/חברת משקיפי חוץ
031	הכנסה ⁽¹⁺²⁺³⁺⁴⁾	
033	שיעור מס ⁽²⁾	
039	בשיעור של 7.5% אזור פיתוח א' ⁽¹⁾	מפעל מועדף
040	בשיעור של 16% אזור אחר ⁽¹⁾	
151	בשיעור של 7.5% אזור פיתוח א'	מפעל טכנולוגי
152	בשיעור של 12% אזור אחר	
163	בשיעור של 6% מועדף מיוחד	
043	הכנסה ⁽¹⁺⁵⁾	בניין להשכרה
063	שיעור מס (10%, 11%, 15%, 18%)	
023	דיבידנד ממפעל מאושר/מוטב או שנתקבל מתוך דיבידנד כאמור בשיעור 15%	
061	דיבידנד ממפעל מאושר/מוטב או שנתקבל מתוך דיבידנד כאמור בשיעור 20%	
155	דיבידנד בשיעור מס חברות (23%)	
024	דיבידנד והכנסות אחרות החייבים בנוס' ⁽⁴⁾ 25%	
157	דיבידנד והכנסות אחרות החייבים בנוס' ⁽⁴⁾ 30%	
מקור	הכנסה חייבת אחרת בארץ ובחו"ל שאינה כלולה בסעיף אחר בדוח (לדבות הכנסה אחרת ממפעל מאושר/מוטב/מועדף ודיבידנד בשיעור של 4%)	שיעור
161	חברה מתחילה שלא עמדה בתנאים בשיעור של 47%	

יב. הפסדים ופרטים נוספים

271	חלוקות שקיבלתי מנאמנות (פטורות/חייבות)	
286	הפסד עסקי שקוּזו מהכנסות השנה	1,206,468
211	הפסד הון שקוּזו השנה מהשקעה מזכה במניות חברת מר"פ	
086	הפסד מעסק	1,307,352
126	הפסד מנכס בית	
225	הפסד הון	
160	הפסד הון מניירות ערך שנוצר עד 31.12.2005	
096	הפסד ריאלי מניירות ערך משנת 2005	
299	הפסד חו"ל להעברה (כמפורט בנספח ד')	
164	הפסד ממפעל טכנולוגי	

יג. הכנסה מועברת לאחרים

062	הכנסה מועברת לפי סעיף 62 (אגודה שיתופית חקלאית) או לפי סעיף 23 לחוק עידוד העשייה (חברה משפחתית)	
080	הכנסה מועברת לפי סעיף 64	
084	הכנסה מועברת לפי סעיף 64 (חברת בית)	
159	הכנסה מועברת לפי סעיף 62	

יד. מחזור (ללא מע"מ) ונתונים נוספים

094	מחזור (ללא מע"מ) ⁽⁷⁾	4,314,306
088	סך הרווח הגולמי (מסחרי ויצרני)	
097	שווי המלאי לתום שנת המס	

טו. הוצאות מיוחדות, ניכויים וזיכויים

070	תרומות לפי ס' 46 (הסכום ששולם בשנת המס) (מצורפים 0 אישורים)	
069	תרומות שנדרשו בשלוש השנים הקודמות, עלו על התקרה ולא ניתן לגביהן זיכוי	
105	הניכוי המגיע בעד השתתפות במימון מחקר מדעי לפי סעיף 20 א2 (שלא בתחום מפעלך)	
106	ניכוי מההכנסה בגין השקעה בסרטים	
107	ניכוי מההכנסה בגין השקעה בחיפושי נפט (מצורף טופס n856)	
072	הוצאות ערפות לפי סעיף 181 ב	
081	"תשלומים לבעלי שליטה" כמשמעותם ⁽⁸⁾ בסעיף 175 ג(ג)	

טז. דיבידנד שחולק

141	מספר חלוקות	
142	סה"כ דיבידנד שחולק	
148	דיבידנד שחולק מרווחי שיעור (מתוך סה"כ דיבידנד)	
149	דיבידנד שחולק ממפעל מועדף/טכנולוגי (מתוך סה"כ דיבידנד)	
143	סה"כ סכום שנוכה במקור	
047	מס חברות בגין חלוקת דיבידנד מהכנסה ⁽⁴⁾ פטורה במסלול חלופי/ממפעל מוטב	

יז. תשלומים

010	מס הכנסה שנוכה במקור מהחברה (ללא מס ששולם בחו"ל) (מצורפים 0 אישורים)	
012	תשלומים (מקדמות) בגין הוצאות ערפות ע"ח שנת המס 2020 (מצורף אישור)	
113	מקדמות בגין הוצאות ערפות ששולמו החל מש"מ 1999 עד ש"מ 2019 וטרם קוּזו מהמס ⁽⁹⁾	
013	מקדמות בגין הוצאות ערפות ששולמו עד לש"מ 1998 (כולל) וטרם קוּזו מהמס ⁽⁹⁾	
011	סה"כ מס שבה שנקבע בשומת מס שבה (יש לרשום הסכום שנקבע - קרן בלבד)	
091	הפרשי שער על תשלומי מס של יהלומנים (יש לצרף פירוט החישוב)	

8. לרבות התשלומים שנתבעו בשנת המס כהוצאה לפי סעיף 18(ב).
9. חובה לצרף פירוט החישוב לפי שנים והצהרה בטופס 1227.

ז. רווח הון ושבח מקרקעין

028	1	מספר טופסי רווח הון ושבח שצורפו לדבות מניירות ערך
027	102,736	סכומי נכירות (לא כולל רווח הון מניירות ערך שחירים)
029		סכום המכירות מניירות ערך שחירים (מצורפים נספח ג, נספח ג(1) ונספח ג(2))

ח. מוסד כספי

032	רווח של מוסד כספי כמשמעותו בחוק מס ערך מוסף
-----	---

ט. הכנסות חו"ל

290	סה"כ הכנסות חו"ל (מצורף נספח ד'. בנוסף לנספח יורשמו הכנסות חו"ל בסעיפי ד"ח זה)
-----	--

י. מסלול חלופי/הכנסה מוטבת

127	הכנסה פטורה ממפעל מאושר במסלול ⁽⁶⁾ החלופי/ממפעל מוטב בשנת המס
227	יתרת הכנסה שהופטרה במסלול חלופי/במפעל מוטב וטרם חולקה

יא. הכנסה פטורה

209	הכנסה פטורה לרבות דיבידנד פטור
068	דיבידנד פטור מרווחי מפעל מועדף, טכנולוגי או מרווחי מפעל מוטב/מאושר בהתאם לתיקון 68

הערות:

- תנאי לקבלת ההטבות:
 - ממפעל מאושר - יש לצרף העתק מאישור ביצוע התכנית שהוצא ע"י הרשות להשקעות במפעל מוטב/מועדף - יש לצרף טפסים כחוק.
 - בעד העתק אישור/טפסים כאמור, תחשב ההכנסה הכנסה רגילה, יש לציין את שיעור המס החל על מפעל מועדף מיוחד - 5% או 8%, ממפעל מוטב - 11.5% או את שיעור מס החברות בהתאם לשיעור השקעת החוץ בחברה:
 - שיעור השקעת חוץ מ-49% עד פחות מ-74% - 20% מס חברות
 - שיעור השקעת חוץ מ-74% עד פחות מ-90% - 15% מס חברות
 - שיעור השקעת חוץ מ-90% ויותר - 10% מס חברות
 - לרבות הכנסה פטורה ב"מסלול חלופי"/במפעל מוטב המחוייבת כמס בשל חלוקתה.
 - חל גם על דיבידנד שקבלה חברה תושבת חוץ/חברה משפחתית/חברה רגילה ששקפה השנה להיות משפחתית.
 - בניין להשכרה/בניין חדש להשכרה כהגדרתו בסעיף 53 לחוק עידוד השקעות הון
 - חובה לצרף פירוט בנוסח לחישוב הכנסה ממפעל מאושר במסלול חלופי/הכנסה ממפעל מוטב ודיבידנד שחולק ממנה (טופס 1214 ב).
 - הכנסה שהופטרה ב"מסלול חלופי"/מפעל מוטב אך חולקה בשנת המס, תדווח בשדות 030, 031, לפי העניין. מס חברות בגין הכנסה שחולקה ידווח בשדה 047, למעט מחזור שנכלל אצל בעלי המניות המהותיים שחל עליהם סעיף 62 לפקודה.

לשימוש המשדר

2 - מפעל מאושר/מוטב/מועדף/טכנולוגי	4	018	1 - נתבעו הטבות כמפעל מוטב	102	2020	00	115	015
3 - מוסד כספי	קוד סוג	חברה	2 - שנת הדו"ח היא שנת הבחירה	מפעל	שנת מס	קנס	מסל	חודש מאון
4 - אחר	חברה		3 - קבלן משנה	מוטב/מועדף		גירעון	בשנת הדשים	
5 - מפעל מאושר/מוטב בשנת הטבה אחרונה			4 - נתבעו הטבות כמפעל מועדף				בשנת המס	
6 - מפעל מאושר/מוטב בשנה שלפני שנת הטבה האחרונה			5 - נתבעו הטבות כמפעל טכנולוגי					
7 - חברת בית			6 - מועדף וטכנולוגי					
			9 - לא צורפו טפסים					

01 - שדה 010 גדול משה"כ הכנסות	014	הוגש	1 - חוות דעת חייבת	9	273	1 - פעולה חייבת	101	1 - יש
02 - שדה 012 גדול משרה 072	ניכויים במקור	1 - כן	2 - עמדה חייבת			2 - עסקאות סעיף 85	101	9 - אין
12 - שני המצבים לעיל מתקיימים	גבוהים	2 - לא	3 - שניהם			3 - שניהם	האישור ביצוע	
	מההכנסות	טופס 1227	9 - אין			9 - אין	ממרכז	
							ההשקעות	

1 - דו"ח מאוחד	108	1 - סעיפים 54-58	226	מספר	259	1 - IFRS 1/או תקני חשבונאות	008	
2 - הכנסה מועברת לחברת האם	דוח מאוחד	2 - סעיף 60	קיבוץ למי	טפסי	702	ישראלים המבוססים עליהם	תקנים	
		3 - סעיף 60	ט' 1228	סיום			חשבונאים	
		9 - אגודה שיתופית אחרת (לא קיבוץ)		בנייה				

046	045
מס חריג	הכנסה חריגה

נספח לדו"ח השנתי (לטפסים 1214, 1301)

הפסדים מועברים

שנת המס 2020	מספר תיק 511690224	שם הנישום הגלובע החברה הכלכלית בע"מ
------------------------	-----------------------	--

הפסדים מועברים

הפסד ממפעל טכנולוגי	הפסד מהשכרת בניין	"הפסד ריאלי" מניירות ערך ⁽¹⁾	הפסדי הון מניירות ערך נסחרים שנוצרו עד 31.12.2005	הפסדי הון למעט הפסדי הון מניירות ערך נסחרים שנוצרו עד 31.12.2005	הפסד מעסק	
0	0	0	0	0	2513820	1 הפסדים מועברים משנים קודמות
0	0	0	0	0	-1206468	2 הפסדים שנוצרו השנה
0	0	0	0	0	1307352	3 סה"כ הפסדים הניתנים לקיזוז ⁽²⁾
0	0	0	0	0	0	4 הפסדים שקוזזו בשנת המס בדו"ח התאמה לצורכי מס
0	0	0	0	0	1307352	5 הפסדים מועברים לשנת 2021
להעברה לטופס 1214 שדה 164	להעברה לטופס 1301 שדה 179 לטופס 1214 שדה 126	להעברה לטופס 1214 שדה 098	להעברה לטופס 1301 שדה 160 לטופס 1214 שדה 160	להעברה לטופס 1301 שדה 166 לטופס 1214 שדה 225	להעברה לטופס 1301 שדה 079 לטופס 1214 שדה 086	

נזיה זיאדאט - רואה חשבון
חותמת המייצג לשם זיהוי

חתימה

תאריך

(1) "הפסד ריאלי מניירות ערך" כהגדרתו בסעיף 6 לחוק מס הכנסה (תיאומים בשל אינפלציה), התשמ"ה - 1985, ושניתן להעבירו לשנים הבאות יראוהו כהפסד שהיה לפני שנת המס 2006, וניתן לקזזו לפי הוראות הפקודה רק כנגד הכנסה ממכירת נייד ערך הנסחר בבורסה.

(2) הפסדים הניתנים לקיזוז לפי סעיפים 28, 29 ו- 92 לפקודה.
לענין מפעל טכנולוגי, לפי סעיף 51בט לחוק עידוד השקעות הון, התשי"ט - 1959

גלבוע החברה הכלכלית

להשקעה ופיתוח בע"מ

ח.פ. 4-169022-51

דוחות כספיים לשנה שהסתיימה

ביום 31 בדצמבר 2020

גלבוע החברה הכלכלית להשקעה ופיתוח בע"מ

דוחות כספיים

2020

תוכן עניינים

עמוד

2	דו"ח מבקר
3	מאזן
4	דו"ח רווח והפסד
5	דו"ח תזרים מזומנים
7	ביאורים למאזן
11	רשימות
16	דו"ח התאמה לצורכי מס

דוח רואה החשבון המבקר לבעלי המניות של גלבוע החברה הכלכלית להשקעות ולפיתוח בע"מ

ביקרנו את הדוחות על המצב הכספי המצורפים של גלבוע החברה הכלכלית להשקעות ולפיתוח בע"מ (להלן - החברה) לימים 31 בדצמבר 2020 ו-2019 ואת דוחות רווח והפסד, והדוחות על תזרימי המזומנים לכל אחת מהשנים שהסתיימו באותם תאריכים. 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 בישראל, לרבות תקנים שנקבעו בתקנות רואי חשבון (דרך פעולתו של רואה חשבון), התש"ל"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 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, מכל הבחינות המהותיות, את המצב הכספי של החברה לימים 31 בדצמבר 2020 ו-2019 את תוצאות פעולותיה, ואת תזרימי המזומנים שלה, לכל אחת מהשנים שהסתיימו באותם תאריכים בהתאם לכללי חשבונאות מקובלים בישראל (Israeli GAAP).

נויה זיאדאדא - רואה חשבון

[תאריך]

גלבוע החברה הכלכלית להשקעות ופיתוח בע"מ

מאזן

(בשקלים חדשים שלמים)

ליום 31 בדצמבר			
<u>2019</u>	<u>2020</u>	<u>ביאור</u>	<u>נכסים</u>
			רכוש שוטף
67,410	517,479	3	מזומנים ושווי מזומנים
16,020,339	21,625,702		חשבונות בנאמנות
875,685	409,902	4	לקוחות
56,923	1,791,607	5	חייבים ויתרות חובה
17,020,357	24,344,690		סה"כ רכוש שוטף
147,025	128,375	6	רכוש קבוע
17,167,382	24,473,065		עלות בניכוי פחת שנצבר
			סה"כ נכסים
			התחייבויות והון עצמי
	80,848	7	אשראי לזמן קצר
551,866	1,063,397	8	ספקים ונותני שרותים
16,020,339	21,625,702		חשבונות בנאמנות
1,597,107	847,479	9	זכאים ויתרות זכות
18,169,312	23,617,426		התחייבויות לזמן ארוך
-	649,344	10	הלוואות
			עתודות
168,880	269,092	11	עתודה לפיצויים
			הון עצמי
300,012	300,012	12	הון מניות
850,000	850,000		תקבולים על חשבון מניות
(2,320,822)	(1,212,809)		יתרת רווח / הפסד
(1,170,810)	(62,797)		סה"כ
17,167,382	24,473,065		סה"כ התחייבויות והון

הביאורים המצורפים לדוחות הכספיים הם חלק בלתי נפרד ממנו

גלבוע החברה הכלכלית להשקעות ופיתוח בע"מ

דו"ח רווח והפסד

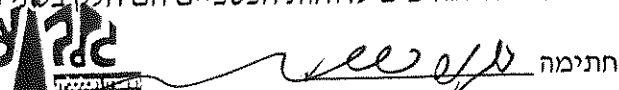
(בשקלים חדשים שלמים)

לתקופה שהסתיימה

ביום 31 בדצמבר

<u>2019</u>	<u>2020</u>	<u>רשימה</u>	
3,466,561	4,589,206	א'	הכנסות
<u>1,826,491</u>	<u>2,166,576</u>	ב'	עלות הפעילות
1,640,070	2,422,630		רווח (הפסד) מפעילות
<u>1,415,605</u>	<u>1,699,768</u>	ג'	הוצאות הנהלה וכלליות
224,465	722,862		רווח (הפסד) מהפעלה
<u>10,677</u>	<u>36,806</u>	ד'	הוצאות (הכנסות) מימון נטו
213,788	686,056		רווח (הפסד) לאחר הוצאות מימון
	<u>421,957</u>		הכנסות אחרות
213,788	1,108,013		רווח (הפסד) לאחר הוצאות אחרות
			חלקי ברווח (הפסד) השותפות
213,788	1,108,013		רווח (הפסד) בשנת הדוח
			הפרשה למס
213,788	1,108,013		רווח/הפסד לאחר מיסים
<u>(2,534,610)</u>	<u>(2,320,822)</u>		רווח (הפסד) משנים קודמות
<u><u>(2,320,822)</u></u>	<u><u>(1,212,809)</u></u>		רווח (הפסד) סוף שנה מועבר למאזן

הביאורים המצורפים לדוחות הכספיים הם חלק בלתי נפרד ממנו
 שניר מרידמן
 מנהל חברה כלכלית
 גלבוע

חתימה 

גלבוע החברה הכלכלית להשקעות ופיתוח בע"מ

דו"ח תזרים מזומנים

(בשקלים חדשים שלמים)

<u>2019</u>	<u>2020</u>	
		<u>תזרים מזומנים לפעילויות שוטפות</u>
213,788	1,108,013	הכנסות נטו (גירעון) לשנה לפי הדוח על הפעילויות
(175,930)	(741,191)	התאמות הדרושות כדי להציג את תזרימי המזומנים מפעילות שוטפת - רשימה א'
37,858	366,822	מזומנים נטו (שימוש ל) נבעו מפעילות שוטפת
		<u>תזרימי המזומנים לפעילויות השקעה</u>
(18,933)	2,399	רכישת רכוש קבוע
		השקעה בשותפות
(18,933)	2,399	מזומנים ששימשו לפעילות השקעה
		<u>תזרימי מזומנים מפעילות מימון</u>
	80,848	עליה (ירידה) בהלוואות לזמן קצר
18,925	450,069	עליה (ירידה) במזומנים ושווי מזומנים
48,485	67,410	יתרת מזומנים ושווי מזומנים לתחילת שנה
67,410	517,479	יתרת מזומנים ושווי מזומנים לסוף שנה

גלבוע החברה הכלכלית להשקעות ופיתוח בע"מ

דו"ח תזרים מזומנים

(בשקלים חדשים שלמים)

רשימה א'

התאמות הדרושות כדי להציג את תזרימי המזומנים מפעילויות שוטפות

<u>2019</u>	<u>2020</u>	<u>הכנסות והוצאות שאינן כרוכות בתזרימי מזומנים</u>	1.א
15,259	16,251	פחת והפחתות	
(96,400)	100,212	עליה (ירידה) בהתחייבות בניכוי יעודה	
<u>(81,141)</u>	<u>116,463</u>	בגן סיום יחסי עובד מעביד	
		<u>שינויים בסעיפי רכוש והתחייבויות</u>	2.א
(53,085)	465,783	ירידה (עליה) בלקוחות	
(1,741)	(1,734,684)	ירידה (עליה) בחייבים ויתרות חובה	
221,776	511,531	עליה (ירידה) בספקים ונותני שירותים	
	649,344	עליה (ירידה) בהלוואות זמן ארוך	
<u>(261,739)</u>	<u>(749,628)</u>	עליה (ירידה) בזכאים ויתרות זכות	
<u>(94,789)</u>	<u>(857,654)</u>		
<u>(175,930)</u>	<u>(741,191)</u>		סה"כ

גלבוע החברה הכלכלית להשקעות ופיתוח בע"מ

דו"ח התאמה לצרכי מס לשנת 2020

(בשקלים חדשים שלמים)

1,108,013	רווח לפי דו"ח רווח והפסד
	<u>הוסף/הפחת</u>
93,373	עליה בעתודה לפיצויים
6,038	ריבית וקנסות מוסדות
<u>1,207,424</u>	
(956)	ניכוי בשל פחת
<u>1,206,468</u>	יתרת רווח השנה
(2,513,820)	קיזוז הפסדים שנים קודמות
<u><u>(1,307,352)</u></u>	<u>הכנסה חייבת / הפסד מועבר</u>

חוות דעת של הרואה חשבון

בדקנו את חשבון ההתאמה של גלבוע החברה הכלכלית להשקעה ופיתוח בע"מ לשנת המס 2020 (אליו צורפו הטפסים המסומנים בחותמתנו לשם זיהוי) (המתאם את ההפסד של החברה לפי דו"ח רווח והפסד שלה לתקופה מיום 1 בינואר 2020 ועד ליום 31 בדצמבר 2020 לרווח שהוצהר על ידה לצרכי מס הכנסה לשנת המס האמורה).

בדיקת ההוצאות המפורטות בתקנות בדבר "תנאים לניכוי הוצאות מסויימות" החישובים הדרושים לפי סעיף 3) י) לפקודת מס הכנסה והתקיימות התנאים המפורטים בסעיף 32) א) (לפקודה, נעשו בהיקף שסוכם בין נציבות מס הכנסה לבין לשכת רואי חשבון בישראל על כל המשתמע מכך).

לדעתנו, כפוף לאמור לעיל ולחוות דעתנו על הדו"ח הכספי ההתאמה הנ"ל נערכה בהתאם להוראות פקודת מס הכנסה (חוק מס הכנסה) תאומים בשל אינפלציה).

נזיה זיאדאט – רואה חשבון

ביאורים לדוחות הכספיים

(בשקלים חדשים שלמים)

ביאור 1- כללי

החברה נתאגדה ונרשמה כחברה פרטית ביום 6 ביוני 1991. המטרות העיקריות שלשמן נוסדה החברה הינן ליזום, להקים, ולפתח פרויקטים מכל סוג ומין, לקידום רווחתה ופיתוחה של המועצה האזורית גלבוץ ותושביה.

ביאור 2 - עיקרי המדיניות החשבונאית

עיקרי המדיניות החשבונאית אשר יושמה בעריכת הדוחות הכספיים:

- א. **עלות היסטורית**
הדוחות הכספיים נערכו על בסיס המוסכמה של העלות ההיסטורית, בערכים נומינליים, ולא בסכומים המדווחים כמוצג בתקן חשבונאות מספר 12 של המוסד הישראלי לתקינה חשבונאות, בהתאם לכללי חשבונאות מקובלים בישראל.
- ב. **רכוש קבוע**
רכוש קבוע מוצג על פי עלותו ההיסטורית ביום הרכישה, בתוספת עלויות רכישה ישירה, ובניכוי פחת נצבר. רכוש קבוע מופחת על פני תקופת חיי השימוש המועילים בנכס בהתאם לשיטת הקו הישר. שיעורי הפחת השנתיים של רכוש קבוע הם כלהלן:
- | | |
|-------------------------|-----|
| מחשבים ציוד הקפי ותכנות | 33% |
| ציוד תשמלי | 15% |
| כלי רכב | 15% |
| ריהוט | 6% |
| מבנים | 4% |
- ג. **שווי מזומנים**
כוללים מזומנים בבנק השייך לחברה שמשמש פעילותה השוטפת. פקדונות מוינו והוצגו יחד עם חשבונות בנאמנות.
- ד. **צדדים קשורים**
צדדים קשורים - כמשמעותם בגילוי דעת מס' 29 של לשכת רואי חשבון בישראל. החברה נשלטת ע"י מועצה איזורית גלבוץ. צדדים קשורים מורכב מיתרת כרטיס מועצה איזורית הגלבוץ ומהמרכזים הקהילתיים הגלבוץ (ע"ר), שהינו מלכר הנשלט גם הוא ע"י המועצה.
- ה. **דוח על הפעילויות**
הכנסות מדווחות על-פי תקן חשבונאות מספר 25 של המוסד הישראלי לתקינה חשבונאות. הכנסות והוצאות נרשמו על בסיס צבירה. ייחוס הוצאות משכורת לפרויקטים השונים נקבע על-ידי ההנהלה. ייחוס ההוצאות לפעילויות השונות והייחוס למרכיבי ההוצאות נקבע על-ידי ההנהלה.

ביאורים לדוחות הכספיים

(בשקלים חדשים שלמים)

נאמניות:

1. החברה מקבלת כספים מתושבים בגין הרחבת ישובים. והיא משמשת רק צינור תשלום לקבלני משנה וספקים. בגין כספים אלה החברה משמשת כנאמן והם מוחזקים באפיקי השקעה סולידיים פקדונות לזמן קצוב בבנק הפועלים. הכנסות בגן הרחבת ישובים לא כוללות כספים שבהם החברה משמט כנאמן כמו כן ההוצאות לא כוללות קבלני משנה וספקים אחרים.

הסתייעות באומדנים:

2. בעת הכנתם של הדוחות הכספיים, עריכתם והצגתם על-פי כללי החשבונאות המקובלים, נדרשים הדירקטוריון/ ההנהלה להשתמש בשיקול דעת, לבצע אומדנים ולהניח הנחות אשר משפיעים על הנתונים המוצגים בדוחות הכספיים ובביאורים הנלווים אליהם. מעצם טיבם של אומדנים והנחות, התוצאות בפועל עשויות להיות שונות מן האומדנים.

ביאור 3 - מזומנים ושווי מזומנים

2019	2020	
67,410	517,479	מזומנים בבנקים
<u>67,410</u>	<u>517,479</u>	סה"כ

ביאור 4 - לקוחות

2019	2020	
20,107	-	לקוחות
738,627	18,050	המחאות לגבייה
116,951	391,852	הכנסות לקבל
<u>875,685</u>	<u>409,902</u>	סה"כ

ביאור 5 - חייבים ויתרות חובה

2019	2020	
10,408	-	מקדמות לספקים
	3,769	הוצאות מראש
46,515	137,031	מוסדות
	1,650,807	צדדים קשורים
<u>56,923</u>	<u>1,791,607</u>	סה"כ

ביאורים לדוחות הכספיים

(בשקלים חדשים שלמים)

ביאור 6 - רכוש קבוע

יתרה 2019	יתרה 2020	פחת שנצבר	עלות	
12,392	9,625	389,165	398,790	ציוד משרדי
121,122	111,506	273,180	384,686	מבנה המשרד
13,511	7,244	3,816	11,060	כלי רכב - כבד
147,025	128,375	666,161	794,536	סה"כ

ביאור 7 - אשראי לזמן קצר

2019	2020	
-	80,848	חלויות שוטפות-הלוואות לזמן קצר
-	80,848	סה"כ

ביאור 8 - ספקים ונותני שירותים

2019	2020	
159,710	353,495	ספקים
392,156	709,902	המחאות לפרעון
551,866	1,063,397	סה"כ

ביאור 9 - זכאים ויתרות זכות

2019	2020	
528,255	162,500	הוצאות לשלם
88,513	20,864	מוסדות
23,237	99,360	עובדים
115,351	108,401	קופת"ג וקרן השתלמות
841,752		צדדים קשורים
	444,355	זכאים אחרים
	12,000	מקדמות מלקוחות
1,597,108	847,480	סה"כ

ביאור 10 - תלוואות

2019	2020	
-	730,192	הלוואות תוכנית הבראה
-	(80,848)	חלויות שוטפות
-	649,344	סה"כ

ביאורים לדוחות הכספיים

(בשקלים חדשים שלמים)

ביאור 11 - עתודה לפיצויים

העתודה משקפת את מלוא ההתחייבויות לעובדים בגין סיום יחסי עובד מעביד, בגין התקופה שלאחר הקמת החברה. העתודה מוצגת בנטו, לאחר קיזוז חלק הפיצויים המצטבר והמשוערך אשר הופקד עבור העובדים בקופות הגמל.

	2019	2020	
	89,501	173,094	עתודה לפיצויים
	79,379	95,998	הפרשה לחופשה
	<u>168,880</u>	<u>269,092</u>	סה"כ

ביאור 12 - הון מניות

הון המניות מורכב ממניות רשומות על שם, בנות 1 ש"ח ע.נ. כ"א לפי פירוט:

ליום 31 בדצמבר 2020 ו- 2019		
מונפק ונפרע	רשום	
ש"ח	ש"ח	
300,001	1,150,000	מניות רגילות
11	21	מניות הנהלה
<u>300,012</u>	<u>1,150,021</u>	סה"כ

ביאור 13 - צדדים קשורים:

צדדים קשורים מורכב מיתרת כרטיס מועצה איזורית הגלבוץ ומהמרכזים הקהילתיים הגלבוץ (ע"ר), שהינו מלכר הנשלט גם הוא ע"י המועצה, לפי הפירוט הבא:

1,647,502	מועצה איזורית גלבוץ
<u>3,305</u>	מרכזים קהילתיים גלבוץ (ע"ר)
1,650,807	

ביאור 14 - דוח מקורות ושימושים:

2019	2020	
		מקורות
3,466,561	4,589,206	הכנסות עצמאיות
	421,957	הכנסות אחרות
(10,677)	(36,806)	הכנסות (הוצאות) מימון נטו
<u>3,455,884</u>	<u>4,974,357</u>	
		שימושים
1,826,491	2,166,576	עלות הפעילויות
1,415,606	1,699,768	הוצאות הנהלה וכלליות
<u>3,242,097</u>	<u>3,866,344</u>	
213,787	1,108,013	עודף

ביאור 15 - שעבודים:

החברה שעבדה מרכזיית טלפונים, שרכשה מחודש 11/07 מבזק בינלאומי על סך 42,620 ש"ח לטובת הספק. אשר משולמת ב 60 תשלומים שווים.

רשימות לדו"ח רווח והפסד

(בשקלים חדשים שלמים)

רשימה א לדו"ח רווח והפסד

<u>2019</u>	<u>2020</u>	<u>רשימה</u>	<u>הכנסות</u>
1,303,956	2,233,577	1.א	פיקוח
-	-	2.א	הרחבת ישובים
5,128	4,701	3.א	דואר
1,477,437	1,967,874	4.א	תקורה
573,792	383,054	4.א	מנהלת
106,248	-	5.א	פרוייקט התיעלות אנרגטית
<u>3,466,561</u>	<u>4,589,206</u>		סה"כ

רשימה ב לדו"ח רווח והפסד

<u>2019</u>	<u>2020</u>	<u>עלות הפעילות</u>
689,309	425,561	משכורות ונלוות
(81,332)	93,373	הוצאות הפרשה לפיצויים
2,642	473	הוצאות תקשורת
157,635	106,590	החזקת כלי רכב
975,825	1,169,078	ייעוץ, תכנון ופיקוח
1,626	-	אחזקה ושכירות ציוד
	14,600	קנסות
80,786	337,801	החזקת איזור תעשייה
<u>1,826,491</u>	<u>2,166,576</u>	סה"כ

רשימות לדו"ח רווח והפסד

(בשקלים חדשים שלמים)

<u>2019</u>	<u>2020</u>	<u>רשימה ג' - הוצאות הנהלה וכלליות</u>
726,969	853,795	שכר עבודה ונלוות לשכר
	4,490	דמי פגיעה בעבודה
422	87,885	שרותי קשר
10,042	7,070	משרדיות
288,260	203,933	שרותים מקצועיים
106,959	140,225	ביטוחים
51,775	55,006	אחזקת רכב
2,133	3,027	מיסים ואגרות
12,830	100,500	הוצאות בגין קידום פרוייקטים
159,980	179,495	תיקונים ואחזקה
20,928	32,065	חשמל
20,099	15,701	אחזקת עובדים
15,259	16,251	פחת
	405	כיבודים
-51	-80	ביטול יתרות
<u>1,415,605</u>	<u>1,699,768</u>	

<u>2019</u>	<u>2020</u>	<u>רשימה ד' - הוצאות (הכנסות) מימון</u>
5,701	4,911	ריבית ועמלות
	25,857	ריבית הלוואות
4,976	6,038	ריבית וקנסות מוסדות
<u>10,677</u>	<u>36,806</u>	סה"כ

<u>2019</u>	<u>2020</u>	<u>רשימה ה' - הכנסות אחרות</u>
	323,000	מענק תוכנית הבראה
	98,957	רווח מימוש רכוש קבוע
<u>0</u>	<u>421,957</u>	סה"כ

רשימות לדו"ח רווח והפסד

(בשקלים חדשים שלמים)

<u>2019</u>	<u>2020</u>	
		רשימה א.1 : מחלקת פיקוח
1,618,467	2,188,779	הכנסות
(314,512)	44,799	שינוי בהכנסות מראש
<u>1,303,955</u>	<u>2,233,578</u>	שינוי בהכנסות לקבל
		הוצאות
382,306	334,194	שכר עבודה ונלוות לשכר
35,102	35,255	שכירות רכב
36,172	36,455	הוצאות רכב
41,458	34,320	דלק
2,110	463	שרותי קשר
931,030	1,169,077	ייעוץ מקצועי
	14,600	קנסות
80,786	337,801	אחזקת איזור תעשייה
<u>1,508,964</u>	<u>1,962,165</u>	
<u>(205,009)</u>	<u>271,413</u>	רווח (הפסד) המחלקה

<u>2019</u>	<u>2020</u>	
		רשימה א.2 : הרחבת ישובים
		הכנסות
-	-	
		הוצאות
159,768	91,370	שכר עבודה ונלוות לשכר
19,153		ייעוץ מקצועי
<u>178,921</u>	<u>91,370</u>	
<u>(178,921)</u>	<u>(91,370)</u>	רווח (הפסד) המחלקה

<u>2019</u>	<u>2020</u>	
		רשימה א.3 : מחלקת דואר
5,128	4,701	הכנסות
		הוצאות
	19,100	אחזקת מבנה
<u>0</u>	<u>19,100</u>	
<u>5,128</u>	<u>(14,399)</u>	רווח (הפסד) המחלקה

רשימות לדו"ח רווח והפסד

(בשקלים חדשים שלמים)

<u>2019</u>	<u>2020</u>	
		<u>רשימה א.4 : מחלקת תקורה ומנהלת</u>
2,332,997	2,120,398	הכנסות
(281,767)	230,530	שינוי בהכנסות לקבל
<u>2,051,230</u>	<u>2,350,928</u>	
		<u>הוצאות</u>
726,969	853,795	משכורת ונלוות
	4,490	דמי פגיעה בעבודה
422	87,885	דואר וטלפון
10,042	7,070	משרדיות
288,260	203,933	שירותים מקצועיים
20,928	32,065	חשמל
106,959	140,225	בטוחים
51,775	55,006	החזקת רכב
159,980	179,495	תיקונים ואחזקה
12,830	100,500	הוצאות בגין קידום פרויקטים
20,099	15,701	אחזקת עובדים
2,133	3,027	מיסים ואגרות
	405	כיבודים
-49	-82	שונות
<u>1,400,348</u>	<u>1,683,515</u>	
<u>650,882</u>	<u>667,413</u>	רווח (הפסד) המחלקה
		<u>רשימה א.5 : פרויקט התיעלות אנרגטית</u>
		הכנסות
106,248		
		<u>הוצאות</u>
25,641		הוצאות פרויקט התיעלות
<u>25,641</u>	<u>0</u>	
<u>80,607</u>	<u>-</u>	רווח (הפסד) המחלקה
		<u>רשימה א.6 : השכרת מחפרון וטרקטור</u>
		הכנסות
875		
751		<u>הוצאות</u>
		שכירות מחפרון
		שכירות משאית
		ביטוחים ואגרות
<u>1,626</u>	<u>0</u>	
<u>(1,626)</u>	<u>-</u>	רווח (הפסד) המחלקה

רשימות לדו"ח רווח והפסד

(בשקלים חדשים שלמים)

<u>2019</u>	<u>2020</u>	<u>רשימה א.7 : פיתוח ויזמות הכנסות</u>
		<u>הוצאות</u>
147,237		שכר עבודה ונלוות לשכר
44,903	560	אחזקת רכב
532	10	שרותי קשר
		שונות
<u>192,672</u>	<u>570</u>	
<u>(192,672)</u>	<u>(570)</u>	רווח (הפסד) המחלקה

<u>2019</u>	<u>2020</u>	<u>רשימה א.8 : הוצאות כלליות</u>
15,259	16,251	פחת
(81,332)	93,373	עדכון עתודה לפיצויים
4,976	6,038	ריבית וקנסות מוסדות
5,701	4,912	ריבית ועמלות בנקים
	25,857	ריבית הלוואות
<u>(55,396)</u>	<u>146,431</u>	

<u>2019</u>	<u>2020</u>	<u>רשימה א.9 : הכנסות אחרות</u>
	323,000	מענקים תוכנית הבראה
	98,957	רווח הון ממימוש רכוש קבוע
<u>0</u>	<u>421,957</u>	יתרת רווח

<u>2019</u>	<u>2020</u>	<u>רשימה א.10 : ריכוז הכנסות והוצאות</u>
3,466,561	5,011,164	סה"כ הכנסות
3,252,776	3,903,151	סה"כ הוצאות
<u>213,785</u>	<u>1,108,013</u>	יתרת רווח

גלבוע החברה הכלכלית להשקעות ופיתוח בע"מ

דו"ח התאמה לצרכי מס לשנת 2020

(בשקלים חדשים שלמים)

1,108,013	רווח לפי דו"ח רווח והפסד
	<u>הוסף/הפחת)</u>
93,373	עליה בעתודה לפיצויים
6,038	ריבית וקנסות מוסדות
<u>1,207,424</u>	
(956)	ניכוי בשל פחת
<u>1,206,468</u>	יתרת רווח השנה
(2,513,820)	קיצוץ הפסדים שנים קודמות
<u><u>(1,307,352)</u></u>	<u>הכנסה חייבת / הפסד מועבר)</u>

חוות דעת של הרואה חשבון

בדקנו את חשבון ההתאמה של גלבוע החברה הכלכלית להשקעה ופיתוח בע"מ לשנת המס 2020) אליו צורפו הטפסים המסומנים בחותמתנו לשם זיהוי (המתאם את ההפסד של החברה לפי דו"ח רווח והפסד שלה לתקופה מיום 1 בינואר 2020 ועד ליום 31 בדצמבר 2020 לרווח שהוצהר על ידה לצרכי מס הכנסה לשנת המס האמורה.

בדיקת ההוצאות המפורטות בתקנות בדבר" תנאים לניכוי הוצאות מסויימות "החשובים הדרושים לפי סעיף 3) י) לפקודת מס הכנסה והתקיימות התנאים המפורטים בסעיף 32) א) (לפקודה, נעשו בהיקף שסוכם בין נציבות מס הכנסה לבין לשכת רואי חשבון בישראל על כל המשתמע מכך .

לדעתנו, כפוף לאמור לעיל ולחוות דעתנו על הדו"ח הכספי ההתאמה הנ"ל נערכה בהתאם להוראות פקודת מס הכנסה וחוק מס הכנסה) תאומים בשל אינפלציה .

נזיה זיאדאת – רואה חשבון

נספח לדו"ח השנתי (לטפסים 1214, 1301)

26/09/2021 14:14:01

ניכוי נוסף בשל פחת (1) - מפורט

עמוד 1 מתוך 2

הוראות ממשיכות לחוק מס הכנסה (תיאומים בשל אינפלציה) התשמ"ה - 1985

שנת המס	מספר תיק	שם הנישום
2020	511690224	הגלובע החברה הכלכלית בע"מ

סכומי הניכוי (6) הנוסף בשל פחת	שיעור (5) עליית המדד	סכומי פחת לפי טופס י"א	תאריך (4)	מחיר מקורי (3)	נכסים קבועים (2) תארי כל נכס בנפרד
0.00	0.9584	0.00	16/04/1993	130,071.00	קומבין
0.00	0.5916	0.00	19/03/1995	2,574.00	רדיו טייפ דיסק
0.00	0.9836	0.00	09/03/1993	5,348.00	תוכנת חשבשבת
0.00	0.9210	0.00	30/07/1993	3,700.00	386 א X מחש
0.00	0.9210	0.00	30/07/1993	1,320.00	SV200 מדפסת
0.00	0.9005	0.00	05/09/1993	550.00	רמקול מוטורולה
0.00	0.8819	0.00	31/10/1993	387.00	מכונת חישוב
0.00	0.7520	0.00	11/05/1994	1,245.00	15 כסאות
0.00	0.7082	0.00	25/07/1994	508.00	טלפון
0.00	0.6103	0.00	09/12/1994	2,400.00	פלאפון
0.00	0.4772	0.00	11/01/1996	29,060.00	טנדר סוברו 6*03
0.00	0.2485	0.00	27/01/1998	82,449.00	ניסן אלמרה 3829
0.00	0.5207	0.00	24/10/1995	2,401.00	פקסימיליה
0.00	0.5051	0.00	06/11/1995	470.00	לוח מגנטי
0.00	0.4945	0.00	04/12/1995	122.00	תנור
0.00	0.3801	0.00	17/07/1996	2,502.00	מדפסת לייזר
0.00	0.4772	0.00	01/01/1996	7,595.00	תוכנת אוטוקאד
0.00	0.3358	0.00	23/01/1997	4,430.00	מחשב
0.00	0.3302	0.00	13/02/1997	3,770.00	רהוט משרדי
0.00	0.3146	0.00	10/03/1997	2,129.00	ערכת נוקיה
0.00	0.3146	0.00	26/03/1997	4,240.00	מחשב פנטיום
0.00	0.3021	0.00	06/04/1997	12,000.00	מזגן
0.00	0.2863	0.00	30/06/1997	1,400.00	מתקן מים
0.00	0.3358	0.00	12/01/1997	13,863.00	קרוואן
0.00	0.1501	0.00	14/12/1998	2,096.00	מחשב
0.00	0.2167	0.00	30/09/1998	4,500.00	מזגן
0.00	0.1648	0.00	18/11/1998	55,000.00	מבנה משרד
0.00	0.1501	0.00	26/12/1998	700.00	קרוון
0.00	0.1636	0.00	02/03/1999	4,653.00	ציוד משרדי
0.00	0.1494	0.00	04/01/1999	5,913.00	מזגן
0.00	0.1395	0.00	05/10/1999	23,844.00	מחשב
0.00	0.1395	0.00	05/10/1999	4,438.00	מדפסת
0.00	0.1395	0.00	20/10/1999	555.00	מדפסת
0.00	0.1494	0.00	01/01/1999	134,231.00	אינטרנט
290.64	0.1420	2,046.64	29/03/2001	51,166.00	שיפורים במבנים
47.77	0.1397	341.88	04/04/2001	8,547.01	שיפורים במבנים
171.01	0.1250	1,367.52	20/06/2001	34,188.03	שיפורים במבנים
332.90	0.1217	2,735.04	10/07/2001	68,376.07	שיפורים במבנים
0.00	0.0760	0.00	31/05/2002	8,547.00	מזגן
0.00	0.0441	0.00	04/05/2003	3,707.00	מחשב נייד
0.00	0.0493	0.00	10/06/2003	3,708.00	מחשב נייד

נספח לדו"ח השנתי (לטפסים 1214, 1301)

ניכוי נוסף בשל פחת (1) - מפורט

26/09/2021 14:14:01

עמוד 2 מתוך 2

הוראות ממשיכות לחוק מס הכנסה (תיאומים בשל אינפלציה) התשמ"ה - 1985

שנת המס	מספר תיק	שם הנישום
2020	511690224	הגלבוע החברה הכלכלית בע"מ

סכומי הניכוי (6) הנוסף בשל פחת	שיעור (5) עליית המדד	סכומי פחת לפי טופס י"א	תאריך (4)	מחיר מקורי (3)	נכסים קבועים (2) תארי/ כל נכס בנפרד
0.00	0.0493	0.00	10/06/2003	3,708.00	41 מחשב נייד
0.00	0.0661	0.00	12/11/2003	4,542.00	42 ציוד מחשבים
16.59	0.0502	330.52	01/01/2003	8,263.00	43 שיפוץ מבנה
16.59	0.0502	330.52	01/01/2003	8,263.00	44 שיפוץ מבנה
16.59	0.0502	330.52	01/01/2003	8,263.00	45 שיפוץ מבנה
16.59	0.0502	330.52	01/01/2003	8,263.00	46 שיפוץ מבנה
46.90	0.0441	1,063.12	01/03/2003	26,578.00	47 שיפוץ מבנה
0.00	0.0099	0.00	30/11/2007	7,549.00	48 מחשבים
0.00	0.0059	0.00	03/12/2007	79,916.00	49 רהוט משרדי
956		8,876.28		880,340.11	סה"כ (סכומי המחיר המקורי, הפחת והניכוי הנוסף בשל פחת)

חותמת המייצג לשם זיהוי

חתימה

תאריך

- (1) אין לכלול בנספח את הנכסים המפורטים בסעיפים 133 (ד) - 134 (ה) לחוק
- (2) ניכוי נוסף בשל פחת ייתר:
א. לנישום שחל עליו פרק ב לחוק לפני תום תקופת תחולתו בשל נכסים קבועים שהיו בידיו לפחות באחת משנות המס 2002 - 2007.
ב. לנישום שחל עליו פרק ג לחוק לפני תום תקופת תחולתו בשל נכסים קבועים שהיו בידיו בתום שנת המס 2007.
- (3) בטור "מחיר מקורי" - "סכום שהוצא"/"סכום ששולם" - יירשמו סכומים המוכים לניכוי פחת (למעט קרקע והוצאות שהותרו בניכוי)
- (4) תאריך בו הסכום הוקטן מההון (עפ"י פרק ב), או תאריך בו נרכש הנכס (עפ"י פרק ג)
- (5) שיעור עליית המדד:
א. לנישום שחל עליו פרק ב לחוק לפני תום תקופת תחולתו מוהודש שבו הסכום שהוצא הובא בחשבון כשינוי שלילי ועד תום שנת המס 2007.
ב. לנישום שחל עליו פרק ג לחוק לפני תום תקופת תחולתו מוהודש בו נרכש הנכס ועד תום שנת המס 2007.
- (6) סה"כ סכומי הניכוי הנוסף בשל פחת יומחת מההכנסה בדו"ח ההתאמה לצורכי מס.

טופס פחת מפורט - מס הכנסה נומינלי

פחת מחודש ינואר(1) עד חודש דצמבר(12)
סיכום לפי קבוצה

נתוני הפחת - מס הכנסה - נומינלי					מחיר הנכסים			פרטי הנכס			
יתרה להפחתה	סה"כ פחת	פחת לתקופה	אחוז הפחת	פחת שנצבר לתחילת התקופה	סה"כ עלות	עלות		תאריך מכירה תמורה ממכירה	תאריך רכישה הפעלה	תאור	מספר נכס
						שינויים קיזוז 96	פתיחה מענקים				
(0)	3,236	(0)	15.00	3,236	3,236		3,236		02/06/2008	מכשיר סלולרי	85
(0)	1,030	(0)	33.00	1,030	1,030		1,030		06/11/2008	מדפסת	80
(0)	29,998	(0)	15.00	29,998	29,998		29,998		01/01/2009	מרכיזה	92
(0)	2,340	(0)	15.00	2,340	2,340		2,340		25/01/2009	מכשיר סלולרי	87
(0)	1,872	(0)	15.00	1,872	1,872		1,872		25/02/2009	מכשיר סלולרי	88
(0)	2,165	(0)	15.00	2,165	2,165		2,165		26/03/2009	מכשיר ניווט	90
(0)	1,076	(0)	15.00	1,076	1,076		1,076		10/04/2009	מכשיר סלולרי	89
(0)	1,673	(0)	15.00	1,673	1,673		1,673		20/08/2009	מקרר	91
(0)	2,333	(0)	33.00	2,333	2,333		2,333		28/04/2010	מחשב מנכל	96
(0)	676	(0)	33.00	676	676		676		04/01/2011	מסך מחשב	98
(0)	2,175	(0)	33.00	2,175	2,175		2,175		17/04/2011	מחשב נייד	97
(0)	51,060	(0)	15.00	51,060	51,060		51,060		28/02/2012	מרכיזה	99
723	675	98	7.00	578	1,398		1,398		06/02/2014	ציוד משרדי	100
(0)	3,150	377	15.00	2,773	3,150		3,150		17/02/2014	כספת	101
3,782	3,418	504	7.00	2,914	7,200		7,200		20/03/2014	מכונה לארזיון	102
164	2,176	351	15.00	1,825	2,340		2,340		20/10/2014	שעון נוכחות	103
322	3,638	594	15.00	3,044	3,960		3,960		16/11/2014	2 מסכים	104
115	1,085	180	15.00	905	1,200		1,200		21/12/2014	שלת כניסה	105
1,275	525	126	7.00	399	1,800		1,800		31/10/2016	קנבסים	106
131	2,210	773	33.00	1,437	2,341		2,341		20/02/2018	מחשב	107
1,783	1,527	1,092	33.00	435	3,310		3,310		08/08/2019	מחשב נייד	108
1,328	52	52	7.00	(0)	1,380	1,380			17/06/2020	כסאות	111
9,622	389,165	4,147		385,018	398,787	1,380	397,407				סה"כ קבוצה
3 - ציוד משרדי											

קבוצה 4 - מבנה המשרד											
(0)	13,863	(0)	10.00	13,863	13,863		13,863		12/01/1997	קרוואן	41
(0)	4,500	(0)	15.00	4,500	4,500		4,500		30/09/1998	מזגן	44
(0)	55,000	(0)	10.00	55,000	55,000		55,000		18/11/1998	מבנה משרד	45
(0)	700	(0)	10.00	700	700		700		26/12/1998	קרון	46
10,733	40,433	2,047	4.00	38,386	51,166		51,166		29/03/2001	שיפורים במבנים	58
1,798	6,749	342	4.00	6,407	8,547		8,547		04/04/2001	שיפורים במבנים	59
7,480	26,708	1,368	4.00	25,341	34,188		34,188		20/06/2001	שיפורים במבנים	60
15,111	53,265	2,735	4.00	50,530	68,376		68,376		10/07/2001	שיפורים במבנים	61
(0)	20,220	(0)	15.00	20,220	20,220		20,220		28/01/2008	מערכת גילוי עשן	78
6,579	6,408	519	4.00	5,889	12,987		12,987		31/08/2008	שיפוץ משרד	86
2,295	2,051	174	4.00	1,877	4,346		4,346		15/03/2009	עבודות שיפוץ	93
635	528	47	4.00	482	1,163		1,163		24/08/2009	עבודות שיפוץ	94
50,000	(0)	(0)	(0.00)	(0)	50,000		50,000		01/09/2009	הוצאות יסוד-טקס אבן פינה	95
94,631	230,425	7,231		223,194	325,056		325,056				סה"כ קבוצה
4 - מבנה המשרד											

קבוצה 5 - אינטרנט											
(0)	134,231	(0)	100.00	134,231	134,231		134,231		01/01/1999	אינטרנט	53
134,231				134,231	134,231		134,231				סה"כ קבוצה
5 - אינטרנט											

טופס פחת מפורט - מס הכנסה נומינלי

פחת מחודש ינואר (1) עד חודש דצמבר (12)
סיכום לפי: קבוצה

יתרה להפחתה	סה"כ פחת	נתוני הפחת - מס הכנסה - נומינלי				מחיר הנכסים		פרטי הנכס		
		פחת לתקופה	אחוז הפחת	פחת שנצבר לתחילת התקופה	סה"כ עלות	עלות		תאריך מכירה תמורה ממכירה	תאריך רכישה תאריך הפעלה	תאור
						שינויים	פתיחה			

(0)	2,574	(0)	15.00	2,574	2,574		2,574		19/03/1995	6 - רכב פרטי	קבוצה
(0)	82,449	(0)	15.00	82,449	82,449		82,449		27/01/1998	רדיו טייפ דיסק	15
	85,023			85,023	85,023		85,023			ניסן אלמרה 3829	28
סה"כ קבוצה 6 - רכב פרטי											

7,245	3,816	2,212	20.00	1,604	11,061		11,061		10/04/2019	7 - משאית	קבוצה
(0)	783	276	20.00	507	4,562		4,562		19/04/2020	109 - משאית 84-910-52	
									11/06/2019	110 - מחפרון 11-545-87	
7,245	4,599	2,488		2,111	15,623		15,623		102,736		סה"כ קבוצה 7 - משאית
(0)	783	276		507	4,562	(0)	4,562	102,736			סה"כ שנמכר מענק(0) שחלוק(0)
7,245	3,816	2,212		1,604	11,061	(0)	11,061				יתרה מענק(0) שחלוק(0)

(0)	29,060	(0)	20.00	29,060	29,060		29,060		11/01/1996	8 - רכב לימודי נהיג	קבוצה
	29,060			29,060	29,060		29,060			טנדל סוברו 6*03	27
סה"כ קבוצה 8 - רכב לימודי נהיג											

2,314	5,949	331	4.00	5,619	8,263		8,263		01/01/2003	9 - מבנה בית המזיקה	קבוצה
2,314	5,949	331	4.00	5,619	8,263		8,263		01/01/2003	69 - שיפוץ מבנה	
2,314	5,949	331	4.00	5,619	8,263		8,263		01/01/2003	68 - שיפוץ מבנה	
2,314	5,949	331	4.00	5,619	8,263		8,263		01/01/2003	70 - שיפוץ מבנה	
2,314	5,949	331	4.00	5,619	8,263		8,263		01/01/2003	67 - שיפוץ מבנה	
7,619	18,959	1,063	4.00	17,896	26,578		26,578		01/03/2003	71 - שיפוץ מבנה	
16,874	42,756	2,385		40,371	59,630		59,630				סה"כ קבוצה 9 - מבנה בית המזיקה

128,372	1,045,331	16,251		1,029,079	1,177,481	1,380	1,176,101				סה"כ
(0)	783	276		507	4,562	(0)	4,562	102,736			סה"כ שנמכר מענק(0) שחלוק(0)
128,372	1,044,548	15,975		1,028,573	1,172,919	1,380	1,171,539				יתרה מענק(0) שחלוק(0)