

נספח א' - גיליון מצורף לשאלה

חברת הבד מבגדד בע"מ

להלן נתוני מאזן ברוחן לימים 31.12.2020, 31.12.2019 ו- 31.12.2018.

כותרת	למאזן בחן	מספר חשבון	שם החשבון	31.12.2020		31.12.2019		31.12.2018		הערה
				חובה	זכות	חובה	זכות	חובה	זכות	
100	1010	קופת מזומן		21,550	-	7,700	-	6,000	-	
100	1004	ע"ש בנק		35,600	-	23,300	-	15,500	-	
100	1000	קופת צ'קים		60,330	-	10,300	-	4,000	-	
300	3000	מבנה משרדים		350,000	-	350,000	-	350,000	-	2
300	3001	פחת נצבר מבנה		-	93,000	-	79,000	-	65,000	
300	3002	ציוד וריהוט		340,000	-	230,000	-	230,000	-	4
300	3003	פחת נצבר ציוד וריהוט		-	135,500	-	84,500	-	50,000	4
300	3004	כלי רכב		125,000	-	120,000	-	120,000	-	3,4,5
300	3005	פחת נצבר כלי רכב		-	25,000	-	54,500	-	30,500	3,4,5
200	2000	לקוחות		179,180	-	110,300	-	80,000	-	
100	1001	המחאות לגביה בבנק		55,600	-	50,600	-	14,500	-	
200	2001	הפרשה לחובות מסופקים		-	8,200	-	6,700	-	5,000	
350	3500	ספקים		-	187,600	-	270,600	-	210,800	
350	3501	המחאות למירעון		-	74,800	-	118,000	-	65,400	
350	3502	הוצאות לשלם		-	11,000	-	10,295	-	8,700	
600	6100	קניות סחורה		1,842,900	-	1,680,030	-	1,415,700	-	
600	6101	החזר סחורה לספקים		-	65,800	-	58,930	-	39,300	
650	6500	הכנסות ממכירות סחורה		-	3,124,000	-	2,840,000	-	2,272,000	
650	6501	החזר סחורה מלקוחות		94,000	-	90,000	-	62,000	-	
600	6000	מלאי פתיחה		301,500	-	275,400	-	225,000	-	
800	8502	רווח (הפסד) מניירות ערך סחירים		-	2,340	-	1,375	-	450	6
800	8590	רווח (הפסד) מממוש כרוש קבוע		4,500	-	-	-	-	-	5
5600	5600	ערופים לתחילת השנה		-	257,000	-	292,000	-	215,000	***
350	3503	חלויות שוטפות בגין חלואות לזמן ארוך		30,000	-	30,000	-	30,000	-	1
150	1500	ניירות ערך סחירים		-	-	37,825	-	18,450	-	6
100	1002	הוצאות מראש		2,940	-	2,675	-	1,650	-	
550	5500	חלואות לזמן ארוך		-	200,000	-	90,000	-	120,000	1
750	7500	שכר עבודה הנהלה וכלליות		308,000	-	280,000	-	210,200	-	
750	7502	נלוות לשכ"ע הנהלה וכלליות		50,500	-	45,300	-	32,300	-	
800	8000	הוצאות ריבית על חלואה		8,750	-	6,750	-	8,250	-	1
800	8001	ריבית אשראי ועמלות בנק		10,250	-	9,350	-	9,240	-	
750	7502	משרדיות		26,200	-	23,500	-	20,000	-	
700	7003	הוצאות שיווק ופרסום		324,800	-	300,380	-	245,300	-	
750	7506	הוצאות חובות מסופקים		1,500	-	1,700	-	1,500	-	
750	7583	הוצאות פחת מבנה		14,000	-	14,000	-	14,000	-	2
750	7584	הוצאות פחת ריהוט וציוד משרדי		51,000	-	34,500	-	34,500	-	
700	7585	הוצאות פחת כלי רכב		25,000	-	24,000	-	24,000	-	3
810	8100	הוצאות מסים על הכנסה		46,000	-	34,500	-	23,000	-	
350	3504	חוי"ז מע"מ		-	11,910	-	10,105	-	12,500	
350	3505	חוי"ז עובדים ומוסדות בגין שכר		-	62,840	-	43,000	-	40,000	
350	3505	מס הכנסה בינכי מקדמות		-	16,600	-	10,500	-	5,600	
560	5601	הון מניות רגילות 1 ש ע.ג.		-	200,000	-	120,000	-	120,000	7
560	5602	פרמיה על מניות		-	305,000	-	60,000	-	60,000	7
700	7005	הוצאות אחזקת כלי רכב		27,500	-	24,800	-	19,200	-	
750	7520	שירותים מקצועיים ושכ"ט חשבונאות		45,000	-	45,000	-	30,000	-	
750	7505	הוצאות דואר ותקשורת		10,700	-	9,800	-	9,200	-	
750	7501	שכר עבודה מחלקת המכירות		176,000	-	160,000	-	110,000	-	
750	7503	נלוות לשכ"ע מחלקת המכירות		31,290	-	27,295	-	16,760	-	
810	8199	דיבידנד שחולק		250,000	-	150,500	-	-	-	
								0	0	
			סה"כ	4,815,090	4,815,090	4,179,505	4,179,505	3,350,250	3,350,250	
			בקרת איזון	-	-	-	-	-	-	

להלן מידע נוסף על אודות החברה:

1. ב- 1.1.2018 נתקבלה הלוואה בסך 180,000 ₪ בפירעון חודשי על חשבון הקרן בסך 2,500 ₪ והריבית שנצברה על יתרת ההלוואה.
2. בתאריך 31.12.2020 נתקבלה הלוואה בסך 140,000 ₪ באותם תנאים אך תחילת ההחזר לאותה הלוואה יחל בעוד שנה וחצי.
3. 75% משטח המבנה משמש את מחלקת המכירות והתצוגה והיתר משמש הנהלת החברה.
4. הרכב משמש את החברה לצורך הובלה ללקוחות בלבד.
5. בתאריך 1.1.2020 רכשה החברה רכב חדש בעלות של 125,000 ₪ וצוייד בעלות 110,000 ש"ח.
6. ביום 1.1.2020 מכרה החברה את הרכב הישן תמורת 70,000 ₪, הפחת שנצבר ליום המכירה בגינו הסתכם בסך 54,500 ₪ ונבע רווח חזן בסך 4,500 ₪.
7. ההשקעה בניירות ערך סחירים מסווגת כהשקעה שוטפת בהתאם לגילוי דעת 44 של לשכת רואי חשבון בישראל.
8. - החברה משקיעה בתחילת כל חודש סך 1,500 ₪ בניירות הערך.
9. - בשנת 2019 ו- 2020 היה לחברה רווח מעליית ערך בסך 1,375 ₪ וסך 2,340 ₪ בהתאמה.
10. - בתאריך 20.12.2020 מכרה החברה את כל ניירות הערך תמורת 58,165 ₪.
11. ביום 30.6.2019 ו- 30.6.2020 חלקה החברה דיבידנד בסך 150,500 ₪ ובסך 250,000 ₪ בהתאמה.
12. בתאריך 1.7.2019 הנפיקה החברה 80,000 מניות רגילות תמורת 325,000 ₪.
13. מלאי הסגירה ליום 31.12.2020 הוערך בסך של 351,500 ₪.