

פרוטוקול הנהלה, אסיפה כללית ומועצה

נוסח סופי מאושר לפרסום

תאריך הישיבה: 28.08.2025

משתתפים: ישי דותן - יו"ר, גיורא רוזנטל - מזכיר, יגאל וולק - יו"ר המועצה, עו"ד אהוד הוברמן - יועץ משפטי, בירן מוטי, שושן צבי, צופר מיכה, קידר אבי, גולני גדעון, זהר אבי, שפירא משה, הופמן צבי, דגן פני, בן ארי חיים, פרידמן אריה, ברשפ אפי, רביב יצחק

מוזמן: רו"ח אריה רפפורט

הישיבה נפתחה בשעה 17:00 בהשתתפות 17 חברים מחברי האסיפה הכללית, המהווים פחות מ-20% מחברי האסיפה הכללית. האסיפה הכללית נדחת ומתקיימת כעבור שעה.

סדר היום

1. דו"ח יו"ר העמותה - עיקרי פעילות העמותה במחצית שנת 2025, תוכנית העבודה השנתית המעודכנת.
2. הצגת המצב הכספי לסוף יולי 2025.
3. הצגה ואישור הדוחות הכספיים לשנת 2024.
4. דו"ח ועדת הביקורת.
5. אישור בעלי תפקידים.
6. שונות.

פתיחה - יו"ר העמותה

ערב טוב לכל הנוכחים. אנו מהווים למעשה שלושה פורומים: הנהלה, אסיפה כללית ומועצה. מאחר ורוב הנוכחים כאן חברים בשלושת הפורומים, נקיים את הדיונים והסקירות פעם אחת ונצביע ונאשר בכל פורום בנפרד.

1. דיונים והחלטות בפורום הנהלת העמותה

1.1 דו"ח יו"ר העמותה ישי דותן

ישי: העמותה באופן כללי נמצאת במצב טוב. למרות התקופה הסוערת בה אנו נמצאים, המשיכה העמותה לפעול למימוש תוכנית העבודה. העמותה גייסה גם השנה תרומה מאוד משמעותית מארה"ב בסיוע חברנו יענקלה רימר. משרד הביטחון נענה לפניית העמותה ואישר תקציבי פיתוח בהיקפים לא מבוטלים, הדבר אפשר הרחבת הפעילות מעבר לתוכנית העבודה הראשונית כפי שאפרט בהמשך. אני מדווח על אירוע מוצלח שאורגן על ידי יחידת יהלום ב-8.25.8 בפארק רעננה לציון 30 שנה להקמתה. לקחתי חלק באירוע יחד עם נציגי הנהלה נוספים, אני מאחל ליהלום המשך הצלחה בתפקידים המיוחדים שהיא מבצעת. בתחום מורשת חיל ההנדסה הופקו השנה שני ספרים: מורשת יהלום וכסופים בצפון. עדכון הספר ראשונים תמיד בתהליך, ממתין לסיום המערכה בדרום.

ישי: מונחת בפניכם מצגת שהכנתי עבורכם, המפרטת את הנחות העבודה המעודכנות לתקציב שנת 2025, את תקציב ההכנסות, תקציב ההוצאות השוטפות ותקציב ההוצאות לפרויקטים השונים, והמצב הכספי של העמותה נכון להיום. התקציב המעודכן מסתכם ב-2,346,100 ₪. אני עובר עתה בפירוט על המצגת ואענה על שאלות ככל שתהיינה. המצגת, על כל הטבלאות והפירוטים שבה, מצורפת לפרוטוקול זה. אם אין עוד שאלות, אני מעמיד לאישור והצבעה את דו"ח יו"ר העמותה.

הצבעה: פה אחד.

1.2 הצגה ואישור הדוחות הכספיים והמילולי לשנת 2024

ישי: מונח לפניכם הדו"ח הכספיים לשנת 2024. הדו"ח הוכן על ידי משרד רואי החשבון שטראוס לזר, ואני מזמין את רואה החשבון אריה רפופורט להציג בפניכם ולפרט את הדו"חות.

רו"ח אריה רפופורט: חוות הדעת של משרד רואי החשבון שטראוס לזר לגבי הדו"חות היא חלקה, ללא הסתייגויות. הדו"חות משקפים באופן נאות מכל הבחינות את מצבה הכספיים של העמותה לסוף חודש דצמבר 2024 ואת הפעולות הכספיות במשך השנה. אני אעבור על הדו"ח, אתמקד בנקודות החשובות ואענה על שאלות במידה ותהיינה.

לאחר הצגת הדוחות הכספיים, טענו מספר חברים על אי בהירות בהצגת רישום של חלק בהכנסות העמותה, אשר נכללו בהכנסות אשר הוגדרו כ"הכנסות מיועדות לשימוש".

במטרה להגיע להסכמה מלאה, החליט יו"ר העמותה לקיים דיון משלים. הדיון התקיים בהשתתפות אריה רפופורט רו"ח (נציג העמותה בפני רואי החשבון של העמותה), רו"ח חנה גדות, האחראית על הכנת הדוחות הכספיים אצל רואי החשבון המבקרים, ויו"ר העמותה.

בדיון הוחלט לתקן את הדוחות הכספיים במתכונת שהומלצה על ידי החברים.

עיקרי נתוני הדוחות הכספיים המעודכנים

המאזן מסתכם בסך 7,244,999 ₪, לעומת 6,792,768 ₪ בשנה שעברה. הרכוש הקבוע גדל מסך 6,264,230 ₪ ל-6,937,393 ₪ השנה, ומשקף בכך את ההשקעות הרבות שבוצעו השנה. הרכוש השוטף הסתכם ב-307,606 ₪, לעומת התחייבויות שוטפות של 20,432 ₪. ההתחייבויות לפרויקטים השונים הנמצאים בביצוע או לקראת ביצוע מכוסות במלואן על ידי מקורות שבקופת העמותה ובהתחייבויות של משרד הביטחון. לעמותה התחייבות לסיום יחסי עובד מעביד, מעבר למופרש לקופת הפיצויים, בסך 48,476 ₪.

דוח הפעילות: הדו"ח מצביע על גירעון שוטף בסוף השנה בסך 310,189 ₪, אך בניכוי הפחת החשבונאי בסך 401,199 ₪, שנת התקציב מסתיימת בעודף תזרימי בסך 91,010 ₪.

שיעור הוצאות ההנהלה והכלליות מסך המחזור מסתכם ב-15.4%, שהוא נמוך משמעותית מהרף המרבי המותר על פי רשם העמותות (22%), דבר המצביע על יעילות התפעול וחסכון בהוצאות.

אין שינויים בנתונים הכספיים הכלליים שהוצגו בדוחות לפני התיקונים.

ישי: הדו"ח המילולי נערך על פי הנחיות רשם העמותות והנדרש על פי כללי הדיווח לניהול תקין, ונרשם באופן דיגיטלי. הדו"ח מצורף לפרוטוקול זה.

הצבעה: הדוחות הכספיים המעודכנים והדו"ח המילולי אושרו פה אחד על ידי כל חברי הנהלת העמותה.

1.3 דו"ח ועדת הביקורת - מציג יו"ר הוועדה צבי שושן

מונחים לפניכם פרוטוקול ישיבת ועדת הביקורת מיום 28.8.25 ודו"ח ועדת הביקורת לשנת 2024 מיום 28.8.25. הוועדה קראה את הדו"חות הכספיים של העמותה לשנת 2024, וקיבלה את כל ההסברים מיו"ר העמותה וממנהלת המשרד לשביעות רצונה. הוועדה ממליצה בפני ההנהלה והאסיפה הכללית לאשר את הדו"חות הכספיים לשנת 2024. באשר לדו"ח הביקורת השנתי, הוועדה מצאה כי כל ההוצאות בוצעו על פי הנוהל התקין, על פי החלטות ההנהלה ובהתאם לתקציב המאושר. הוועדה מציינת לחיוב את העובדה כי לאורך כל השנה היא פעלה בתזרים חיובי ובאיזון תקציבי עם עודף תזרימי. הוועדה ממליצה להגביר את גביית דמי החבר, להמשיך להוסיף חברים חדשים לעמותה ולשפר את מערכות החומרה והתוכנה במשרד העמותה. ועדת הביקורת מברכת את יו"ר העמותה, ההנהלה והמתנדבים הפעילים כל השבוע במהלך כל השנה. הוועדה מאחלת לעמותה להמשיך להתקדם, למלא את יעודה ולהרחיב את מעגל הישגיה בשגרה ובחירום כאחד. ישי: אני מבקש להעלות להצבעה ואישור את דו"חות ועדת הביקורת ואת הדוחות הכספיים לשנת 2024.

הצבעה: פה אחד.

2. דיון בפורום האסיפה הכללית

ישי: אנחנו עוברים לדיון בפורום האסיפה הכללית. אני מבקש את אישור הפורום לנושאים שנדונו ואושרו בפורום הנהלת העמותה:

2.1 דו"ח יו"ר העמותה ישי דותן

הצבעה: פה אחד.

2.2 הצגה ואישור הדוחות הכספיים והמילולי לשנת 2024

הצבעה: הדוחות הכספיים המעודכנים והדו"ח המילולי אושרו פה אחד על ידי כל משתתפי האסיפה הכללית, אשר גם אישרו לכלול אותם במסגרת פרוטוקול האסיפה הכללית.

2.3 דו"ח ועדת הביקורת - מציג יו"ר הוועדה צבי שושן

הצבעה: פה אחד.

2.4 אישור בעלי תפקידים בפורום האסיפה הכללית

- יו"ר וחברי ועדת הביקורת

ישי: בהסכמת יו"ר וחברי הוועדה, אני מציע להשאיר את ועדת הביקורת בהרכבה הנוכחי, בראשותו של צבי שושן כיו"ר.

- אשורר עו"ד לעמותה

ישי: בהסכמת עו"ד אהוד הוברמן, אני מציע לאשר את המשך כהונתו לשנה נוספת.

- אישור רואי חשבון

ישי: אני מציע לאשר לשנה נוספת את משרד שטראוס לזר כרואי החשבון של העמותה.

• אישור חברי המועצה

ישי: הוצאתי מכתב פנייה לכל מי שרוצה להיכנס או לצאת מהמועצה, ולא קיבלתי פניות. אני מבקש לאשר את המשך כהונת המועצה בהרכבה הנוכחי.

ישי: אני מעלה לאישור האסיפה הכללית את בעלי התפקידים וחברי המועצה לשנת 2025.

הצבעה: פה אחד.

3. דיון בפורום מועצת העמותה

ישי: אנחנו עוברים לדיון בפורום מועצת העמותה. אני מבקש את אישור הפורום לנושאים המחייבים את אישור המועצה, כמפורט להלן:

• בחירת יו"ר המועצה על ידי חברי המועצה

ישי: פניתי ליגאל וולק וביקשתי את אישורו להמשיך כיו"ר המועצה, והוא נענה ברצון לפנייתי.

• אישור הרכב ההנהלה המורחבת

ישי: לאחר שלא התקבלו פניות מחברי העמותה וחברי ההנהלה המורחבת להצטרף או לצאת מההנהלה המורחבת, אני ממליץ לחברי המועצה להשאיר את הרכב ההנהלה המורחבת כפי שאושרה באסיפה הקודמת.

ישי: אני מעלה לאישור חברי המועצה את תפקיד יו"ר המועצה והרכב הנהלת העמותה המורחבת.

הצבעה: פה אחד.

ישי: אלה הדברים לשיבה זו. אני מבקש להודות לכולכם על השתתפותכם. תודה מיוחדת אני מבקש להעביר לתורמת הנדיבה מארה"ב ולחברנו יענקלה רימר, המסייע רבות בגיוס משאבים לעמותה לאורך שנים רבות. אני מבקש להודות לחברי ההנהלה המצומצמת, התורמים שנים רבות לקידומה ופעילותה של העמותה. אני רוצה לאחל לכולכם שנה טובה, חתימה טובה, בריאות ושגשוג, ולשאת תפילה להשבת כל החטופים במהרה הביתה.

השיבה נעולה.

גיורא רוזנטל

מזכיר העמותה

ישי דותן

יו"ר העמותה