

2015 בדצמבר 31		2016 בדצמבר 31		2017 בדצמבר 31		שם חשבון	חשבון	מותג
זכות	חובה	זכות	חובה	זכות	חובה			
	500		5,400		3,400	קופת מזומן	1010	100
	49,000		50,350		63,050	עו"ש בנק	1004	100
	197,850		206,750		326,325	קופת שיקים	1000	100
	1,550,000		1,550,000		1,550,000	מבנה	3000	300
561,800		623,800		685,800		פחת נצבר מבנה	3001	300
	721,250		721,250		721,250	ריהוט וציוד משרדי	3002	300
230,500		374,750		519,000		פחת נצבר ציוד וריהוט	3003	300
	380,000		380,000		420,000	כלי רכב	3004	300
142,500		199,500		63,000		פחת נצבר כלי רכב	3005	300
	775,700		850,600		892,400	לקוחות	2000	200
	601,825		720,300		817,100	המחאות לגבייה בבנק	1001	100
30,325		32,500		39,675		הפרשה לחובות מסופקים	2001	200
668,000		632,300		650,600		ספקים	3500	350
690,000		726,450		450,800		המחאות לפרעון	3501	350
27,250		66,500		60,400		הוצאות לשלם	3502	350
	6,177,150		6,801,800		6,630,100	קניות סחורה	6100	600
148,950		67,425		128,900		החזר סחורה לספקים	6101	600
9,437,500		9,910,750		10,292,000		הכנסות ממכירות סחורה	6500	650
	62,500		67,000		106,050	החזר סחורה מלקוחות	6501	650
	543,500		290,450		626,200	מלאי פתיחה	6000	600
5,400		8,300		12,300		רווח מניירות ערך סחירים	8502	800
-	-	-	-	17,250		רווח ממימוש רכוש קבוע	8590	800
625,000		1,047,000		1,466,000		עודפים יתרת פתיחה	5600	560
150,000		150,000		150,000		חליות שוטפות הלוואה	3503	350
	65,400		133,700	-	-	ניירות ערך סחירים	1500	150
	22,900		27,000		37,800	הוצאות מראש	1002	100
750,000		600,000		650,000		הלוואות לזמן ארוך	5500	550
	750,250		964,500		870,000	שכר עבודה הנהלה וכלליות	7500	750
	126,250		159,150		164,750	נלוות לשכר עבודה הנהלה וכלליות	7502	750
	45,375		37,100		29,125	הוצאות ריבית על ההלוואה	8000	800
	39,875		41,250		38,000	עמלות בנק	8001	800
	90,500		90,875		96,500	משרדיות	7502	750
	380,750		417,000		471,750	הוצאות פרסום	7003	700
	5,325		2,500		7,175	הוצאות חובות מסופקים	7506	750
	62,000		62,000		62,000	הוצאות פחת מבנה	7583	750

	144,250		144,250		144,250	הוצאות פחת ריהוט משרדי	7584	750
	57,000		57,000		63,000	הוצאות פחת כלי רכב	7585	700
	140,475		139,950		180,550	הוצאות מיסים על הכנסה	8100	810
13,300		15,750		37,750		חוי"ז מע"מ	3504	350
160,500		203,450		435,875		חוי"ז עובדים ומוסדות בגין שכר	3505	350
33,700		30,550		38,625		מס הכנסה בניכוי מקדמות	3505	350
100,000		100,000		100,000		הון מניות רגילות 1 ש"ח ע.ג.	5601	560
50,000		50,000		50,000		פרמיה על מניות	5602	560
	164,500		180,050		188,375	הוצאות אחזקת רכב	7005	700
	90,500		91,000		91,500	שירותים מקצועיים ושכ"ט חשבונאות	7520	750
	56,600		59,750		62,300	הוצאות דואר ותקשורת	7505	750
	451,250		504,750		502,150	שכר עבודה מחלקת מכירות	7501	750
	72,250		83,300		82,875	נלוות לשכר עבודה מחלקת מכירות	7503	750
					600,000	דיבידנד שחולק	8199	810
	290,450		626,200		506,200	מלאי סגירה מאזן		
290,450		626,200		506,200		מלאי סגירה רוו"ה		

14,115,175	14,115,175	15,465,225	15,465,225	16,354,175	16,354,175
	-		-		-

**בדיקת התאמה
הפרש**