

דוחות כספיים של

מועדון הכדורגל הפועל חיפה מילניום

ליום 31 במאי 2019

לשנה שהסתיימה ביום 31 במאי 2018	לתקופה שהסתיימה ביום 31 במאי 2019		
שקלים חדשים		באור	
5,176,437	6,764,192	1	הכנסות משחקים
14,841,145	19,205,928	2	הכנסות אחרות
857,804	684,836	3	הכנסות נוער
(11,422,698)	(13,406,690)		שכר ונלוות שחקנים
(1,142,279)	(1,743,966)		שכר ונלוות מאמנים
(1,095,852)	(1,068,369)		שכר ונלוות עובדים
(6,881,646)	(8,134,737)	4	עלות משחקים ואמונים
(1,179,793)	(1,510,726)	5	הוצאות נוער
(2,167,371)	(2,580,828)	6	הוצאות מכירה הנהלה וכלליות
(60,549)	(53,696)		הוצאות מימון, נטו
(3,074,802)	(1,844,056)		הפסד לתקופה
(39,246,131)	(42,320,933)		הפסד מתקופות קודמות
<u>(42,320,933)</u>	<u>(44,164,989)</u>		הפסד לתקופה

הבאורים המצורפים מהווים חלק בלתי נפרד מהדוחות הכספיים.

לתקופה שהסתיימה ביום	לשנה שהסתיימה ביום	לתקופה שהסתיימה ביום
31 בדצמבר 2018	31 במאי 2018	31 במאי 2019
שקלים חדשים		
(2,271,456)	(3,074,802)	(1,844,056)
1,662,759	1,547,585	28,160
(608,697)	(1,527,217)	(1,815,896)
12,017	(5,576)	(77,005)
12,017	(5,576)	(77,005)
139,887	2,768,246	2,070,524
-	(450,000)	-
139,887	2,318,246	2,070,524
(456,793)	785,453	177,623
1,081,219	295,766	1,081,219
624,426	1,081,219	1,258,842

תזרימי מזומנים מפעילות שוטפת

הפסד נקי לפי דוח התוצאות העסקיות

ההתאמות הדרושות להצגת תזרים המזומנים מפעילות שוטפת-נספח א'

מזומנים נטו ששימשו לפעילות שוטפת

תזרימי מזומנים מפעילות השקעה

רכישת נכסים קבועים

מזומנים נטו שנבעו מפעילות (ששימשו לפעילות) השקעה

תזרימי מזומנים מפעולות מימון

הנפקת הון

פרעון הלואות והתחייבויות לזמן ארוך

מזומנים נטו שנבעו מפעילות מימון

עליה (ירידה) 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 תזרים המזומנים מפעילות שוטפת-נספח א'

לתקופה שהסתיימה ביום	לשנה שהסתיימה ביום	לתקופה שהסתיימה ביום
31 בדצמבר 2018	31 במאי 2018	31 במאי 2019
שקלים חדשים		
(75,087)	(55,581)	(22,517)
(549,476)	39,485	(17,929)
1,807,424	(1,463,255)	730,612
(79,879)	2,186,905	(197,869)
559,777	840,031	(464,137)
<u>1,737,846</u>	<u>1,603,166</u>	<u>50,677</u>
<u>1,662,759</u>	<u>1,547,585</u>	<u>28,160</u>

הכנסות והוצאות שאינן כרוכות בתזרימי מזומנים

ירידה בעודף של יעודה לפיצויי פרישה - נטו

שינויים בסעיפי רכוש והתחייבויות

ירידה (עליה) בלקוחות

ירידה (עליה) בחייבים ויתרות חובה

עליה (ירידה) בספקים ובהמחאות לפרעון

עליה (ירידה) בזכאים אחרים ויתרות זכות

סה"כ ההתאמות הדרושות להצגת תזרים המזומנים מפעילות שוטפת-נספח א'

הבאורים המצורפים מהווים חלק בלתי נפרד מהדוחות הכספיים.

באור 1 - הכנסות משחקים

לשנה שהסתיימה ביום 31 במאי 2018	לתקופה שהסתיימה ביום 31 במאי 2019
שקלים חדשים	
4,418,419	5,127,959
758,018	1,636,233
<u>5,176,437</u>	<u>6,764,192</u>

משחקים
מכירת מינויים

באור 2 - הכנסות אחרות

לשנה שהסתיימה ביום 31 במאי 2018	לתקופה שהסתיימה ביום 31 במאי 2019
שקלים חדשים	
111,800	111,800
3,500,000	5,000,000
1,152,637	1,808,767
502,500	555,375
1,681,367	1,705,145
1,248,768	1,649,532
10,000	-
-	2,567,671
6,353,527	4,556,450
-	434,161
270,546	357,700
10,000	-
-	459,327
<u>14,841,145</u>	<u>19,205,928</u>

עיריה
אימוץ בעלים
פירסום ואימוץ
מכירת והשאלת שחקנים
המועצה להסדר החימורים
מנהלת הליגה
מרכז וגביע טוטו
אופ"א
רשות השדור
גביע אירופה
ביטוח
שונות
התאחדות

באור 3 - הכנסות נוער

לשנה שהסתיימה ביום 31 במאי 2018	לתקופה שהסתיימה ביום 31 במאי 2019	
שקלים חדשים		
622,152	610,064	הכנ.ביה"ס
235,652	-	אופ"א
-	34,772	מנהלת הליגה
-	40,000	השאלה ומכירת שחקנים
<u>857,804</u>	<u>684,836</u>	

באור 4 - עלות משחקים ואמונים

לשנה שהסתיימה ביום 31 במאי 2018	לתקופה שהסתיימה ביום 31 במאי 2019	
שקלים חדשים		
(481,358)	(633,896)	עמלת סוכנים
(1,036,801)	(964,000)	השכרה ואחזקת מתקנים
(326,420)	(602,000)	השאלת שחקנים
(121,387)	(121,010)	ארוח ולינות
(183,765)	116,066	שיטור
-	(7,680)	ציוד
(226,889)	(168,095)	שיפוט
(2,766,198)	(2,630,656)	אבטחה
(890,925)	(919,000)	עמלות הפצה
-	(520,174)	גביע אירופה
(71,445)	(649,068)	מחנות אימונים
(145,302)	(294,295)	הסעות למשחקים ואמונים
(269,014)	(253,496)	רפואיות
(13,669)	(56,082)	כרטיסי טיסה
(27,473)	(131,351)	שונות
(321,000)	(300,000)	הפרשה להתחייבויות תלויות
<u>(6,881,646)</u>	<u>(8,134,737)</u>	

באור 5 - הוצאות נוער

לשנה שהסתיימה ביום 31 במאי 2018	לתקופה שהסתיימה ביום 31 במאי 2019	
שקלים חדשים		
(393,500)	(449,636)	שכר עבודה
(389,093)	(323,346)	השכרה ואחזקת מגרש
(330,200)	(573,518)	ארנונה ומים מגרש
-	(36,726)	אבטחה נוער
(5,000)	(4,500)	התאחדות נוער
(62,000)	(123,000)	אימונים
<u>(1,179,793)</u>	<u>(1,510,726)</u>	

באור 6 - הוצאות מכירה הנהלה וכלליות

לשנה שהסתיימה ביום 31 במאי 2018	לתקופה שהסתיימה ביום 31 במאי 2019	
שקלים חדשים		
(37,350)	(49,800)	בקרה תקציבית
(524,427)	(503,679)	החזקת רכב
(21,407)	(13,661)	פרסום
(555,414)	(442,194)	שכר דירה
(17,545)	(10,800)	תקשורת
-	(351,413)	שרותים מקצועיים
(96,000)	(96,000)	הנהח"ש
(139,415)	(93,022)	בטוחים
(333,042)	(544,295)	משפטיות ובוררות
(6,241)	(5,603)	משרדיות
(9,700)	(28,824)	ארוח וארועים חברתיים
(75,710)	(67,412)	מיסים ואגרות
(330,776)	(351,130)	מיסי התאחדות
(20,344)	(22,995)	פחת רכוש קבוע
<u>(2,167,371)</u>	<u>(2,580,828)</u>	