



מועדון הכדורגל הפועל כפר סבא ש.ל.י (2013) בע"מ (חל"צ)

מרחוב בן יהודה 102, כפר סבא
(להלן – "הקבוצה" ו/או "המועדון")

אל: מנהלת הליגות המקצועיות
עבור: אייל ליפשיץ, סמנכ"ל כספים

הפועל כפר סבא – דו"ח על תיאור הפעילות, יוני 2018 – מאי 2019

1. **אופן ההתאגדות** – קבוצת הכדורגל הפועל כפר סבא פועלת במסגרת עמותת "כפר סבא, מועדון האוהדים". המועדון הוקם בשנת 1928.
2. **היקף התקציב** – לתקופה: 8,200,000 - התקציב כולל את פעילויות העמותה – כולל מחלקת הנוער, קבוצות הבנות והפעילויות החברתיות.
3. **מדיניות רכש** – הקבוצה הבוגרת שיחקה בתקופה הנ"ל בליגה הלאומית. הקבוצה התבססה בעיקר על שחקני רכש מנוסים שיתאימו למסגרת הליגה המקצוענית. ככלל, במועדון קיימת מדיניות של החתמת שחקנים חופשיים, או השאלת שחקנים מקבוצות אחרות וזאת ללא תמורה. במהלך חודש ינואר 2019 בתקופת חלון העברות הקבוצה התחזקה ב 4 שחקנים בעלות כוללת של 450,000 ש"ח
4. **מכירות שחקנים** – לא היו מכירות שחקנים בתקופת הדו"ח.
5. **הכנסות אחרות** – תקציב הקבוצה התבסס על ספונסרים, תרומות שונות והקצבות.
6. **מדיניות נוער** – הקבוצה מיישמת תוכנית ארוכת טווח הכוללת השקעה אדירה במחלקת הנוער, מקצועית וחינוכית.
7. **השקעת בעלים** – נכון ל 31/05/19 476,771 ₪.
8. **ארועים מהותיים שארעו במהלך השנה** – הקבוצה העפילה לליגת העל.
9. **החלטות שהשפיעו על התאגיד** – לא היו החלטות מיוחדות.

בברכה,
מועדון הכדורגל הפועל כפר סבא.

מועדון הכדורגל הפועל כפר סבא ש.ל.י (2013) בע"מ (חל"צ)

באורים לדו"חות הכספיים

באור 8 : הכנסות

לשנה שהסתיימה
ביום 31 במאי

<u>2018</u>	<u>2019</u>
<u>ש"ח</u>	<u>ש"ח</u>
336,293	299,475
508,000	147,000
920,009	528,047
2,908,615	3,394,356
3,243,117	3,756,344
787,558	-
<u>8,703,592</u>	<u>8,125,222</u>
=====	=====

הכנסות ממכירת כרטיסים
הכנסות ממכירת שחקנים
הכנסות מתרומות ונותני חסות
הכנסות מתמיכות
הכנסות מנוער וחוגים
מחילת חוב

מועדון הכדורגל הפועל כפר סבא ש.ל.י (2013) בע"מ (חל"צ)

באורים לדו"חות הכספיים

באור 9: עלות הפעילות

<u>לשנה שהסתיימה</u>		
<u>ביום 31 במאי</u>		
<u>2018</u>	<u>2019</u>	
<u>ש"ח</u>	<u>ש"ח</u>	
5,533,525	5,605,026	שכר שחקנים ומאמנים
496,500	339,663	רפואיות וביטוח
689,068	610,869	אבטחה ונסיעות
133,309	169,113	דמי שימוש במתקנים
220,728	184,391	ציוד וספורט
392,486	680,182	ניהול ועמלות לסוכנים
<u>14,491,341</u>	<u>7,589,244</u>	
=====	=====	

מועדון הכדורגל הפועל כפר סבא ש.ל.י (2013) בע"מ (חל"צ)

באורים לדו"חות הכספיים

באור 10 : הוצאות הנהלה וכלליות

לשנה שהסתיימה
ביום 31 במאי

<u>2018</u>	<u>2019</u>
<u>ש"ח</u>	<u>ש"ח</u>
138,850	266,785
11,700	112,358
21,645	60,703
11,126	8,299
23,414	29,040
49,380	54,739
34,681	37,655
<u>565,093</u>	<u>569,519</u>
=====	=====

אחזקת רכבים
משפטיות
שכ"ט מקצועי
כיבודים
אחזקה, כלליות ופחת
פרסום ושיווק
סליקת אשראי

מועדון הכדורגל הפועל כפר סבא ש.ל.י (2013) בע"מ (חל"צ)

דו"ח על הפעילויות

<u>לשנה שהסתיימה</u> <u>ביום 31 במאי</u>		<u>באור</u>	
<u>2018</u> <u>ש"ח</u>	<u>2019</u> <u>ש"ח</u>		
8,703,592	8,125,222	(8)	הכנסות
7,465,616	7,589,244	(9)	עלות הפעילויות
<u>1,237,976</u>	<u>535,978</u>		עודף (גרעון) נטו מפעילות
290,796	569,519	(10)	הוצאות הנהלה וכלליות
<u>947,180</u>	<u>(33,541)</u>		(גרעון) עודף נטו לפני הוצאות מימון
17,738	15,360		הוצאות מימון, נטו
<u>929,442</u>	<u>(48,901)</u>		(גרעון) עודף נטו לשנה
=====	=====		

הבאורים המצורפים מהווים חלק בלתי נפרד מהדו"חות הכספיים

מועדון הכדורגל הפועל כפר סבא ש.ל.י (2013) בע"מ (חל"צ)

דו"ח על תזרימי המזומנים

<u>לשנה שהסתיימה</u> <u>ביום 31 במאי</u>		
<u>2018</u>	<u>2019</u>	
<u>ש"ח</u>	<u>ש"ח</u>	
		<u>תזרימי מזומנים מפעילות שוטפת</u>
929,442	(48,901)	(גרעון) עודף מפעילות
(599,658)	76,697	והתאמות הנדרשות (נספח א')
<u>329,784</u>	<u>27,796</u>	מזומנים נטו (ששימשו) שנבעו מפעילות שוטפת
-----	-----	
		<u>תזרימי מזומנים ששימשו לפעילות השקעה</u>
-	-	רכישת רכוש קבוע
-----	-----	
		<u>תזרימי מזומנים נטו שנבעו מפעילות מימון</u>
-	-	
-----	-----	
329,784	27,796	עליה (ירידה) במזומנים ושווי מזומנים
92,698	422,482	יתרת מזומנים ושווי מזומנים
<u>422,482</u>	<u>450,278</u>	לתחילת השנה
<u>422,482</u>	<u>450,278</u>	יתרת מזומנים ושווי מזומנים
=====	=====	לסוף השנה

מועדון הכדורגל הפועל כפר סבא ש.ל.י (2013) בע"מ (חל"צ)

נספח א' – ההתאמות הנדרשות להצגת לתזרימי המזומנים

<u>לשנה שהסתיימה</u>		
<u>ביום 31 במאי</u>		
<u>2018</u>	<u>2019</u>	
<u>ש"ח</u>	<u>ש"ח</u>	
6,051	9,953	פחת
372,790	153,436	ירידה (עליה) בחייבים ביתרת חובה
(304,547)	(186,001)	(ירידה) עליה בספקים
(673,952)	99,309	עליה (ירידה) בזכאים ויתרות זכות
<u>(599,658)</u>	<u>76,697</u>	
=====	=====	

הפועל כפר סבא
תקציב לעונה 2018-19

ליגת לאומית

עלות
₪ 3,107,000
₪ 670,000
₪ 1,665,000
₪ 2,000,000
₪ 7,442,000

תקציב כולל

תשלומים

משכורות ונלוות - שחקנים + צוות מקצועי
עלות משחקים ואמונים
הנהלה וכלליות - כולל שכר מינהלה
מחלקת הנוער ובית ספר

עלות
₪ 1,250,000
₪ 2,340,000

₪ 1,100,000
₪ 160,000
₪ 80,000
₪ 150,000
₪ 850,000

הכנסות

עירייה
מנהלת + טוטו :
זכויות שידור
מנהלת
טוטו
טוטו
תמיכות מדינה
מכירת שחקנים
משחקים ומינויים
אמוץ ופרסום
מחלקת הנוער

₪ 640,000
₪ 500,000
₪ 500,000 ✓
₪ 3,700,000 ✓

₪ 8,930,000

סה"כ

עלות
₪ 2,700,000
₪ 407,000

₪ 3,107,000

ברוטו

₪ 2,330,000

הוצאות

משכורות ונלוות

שחקנים
מאמנים וצוות מקצועי

סה"כ משכורות שחקנים וצוות מקצועי

עלות משחקים ואימונים

אירגון משחקים ואימונים

דמ"ש עריית כפר סבא
תפעול משחקים
אבטחה סדרנות ומשטרה

₪ 250,000
₪ 100,000
₪ 320,000

₪ 670,000

סה"כ

הנהלה וכלליות

הוצאות נוספות

עמלות סוכן
ביטוח
הסעות
רפואיות
כביסה
אחזקה

₪ 20,000
₪ 30,000
₪ 200,000
₪ 70,000
₪ 30,000
₪ 20,000

₪ 350,000
 ₪ 300,000
 ₪ 10,000
₪ 1,030,000

סה"כ

התאחדות
 ציוד
 שונות

₪ 80,000
 ₪ 10,000
 ₪ 100,000
 ₪ 60,000
₪ 250,000

עלות

₪ 75,000
 ₪ 30,000
 ₪ 75,000
 ₪ 75,000

₪ 255,000

₪ 30,000
 ₪ 20,000
 ₪ 30,000
 ₪ 10,000
 ₪ 30,000
 ₪ 10,000

₪ 130,000

אחזקת שחקנים זרים - רכב+דירות+דלק

שכר דירה
 אחזקת דירה
 רכבים
 דלק

עובדים ומינהלה

משק
 רופא
 מנהל קבוצה
 פיזיותרפיסט

משפטיות

כיבודים

השבונאות

טיסות

כרטיסי אשראי

שונות

סה"כ הנהלה וכלליות כולל שכר מינהלה

הפועל כפר סבא - כדורגל

תקציב 2018-2018

בפועל

₪

8,125,222

₪

8,930,000

הכנסות

7,589,244

8,162,000

שכר ותפעול

584,879

755,000

הנהלה וכלליות

-48,901

13,000