



תיאור הפעילות לתקופת הדוח (יוני 2018-מאי 2019)

1. כללי

דוח תיאור עסקי התאגיד יכלול את תיאור החברה והתפתחות עסקיה, בהתאם לפרטים ולעקרונות החברה המפורטים להלן;

2. אופן ההתאגדות

מועדון הכדורגל הפועל תל אביב מנוהל על ידי חברת "פועלי תל אביב אחזקות בע"מ" החברה הוקמה בתאריך 9/2/2017 ונרשמה כדין ברשם החברות. מבנה בעלות:

משפחת ניסנוב 37.5%

מאיר תושב 37.5%

גרינברג זאב 25%

החברה הינה חברה עסקית אולם מוגדרת כמוסד ללא כוונות רווח לעניין מע"מ.

3. היקף התקציב

תקציב הקבוצה שאושר בבקרה התקציבית לעונת 2018/2019 הינו 29 מ"ח. ההפסד לתקופה בסך 5.7 מ"ח מומן רובו ככולו ע"י הבעלים וזאת באמצעות שטרי הון בסך 2.3 מ"ח לתקופה, והן באמצעות העמדת ערבויות אישיות בסכום של כ-3.1 מ"ח כנגד קבלת אשראי מהבנק.

4. מדיניות רכש

מדיניות הרכש של הקבוצה הינה איתור של כישרונות צעירים מיבשת אפריקה אותם ניתן לקנות במחיר סביר בשוק החופשי. שחקנים אלו יקבלו חשיפה במועדון הפועל תל אביב ויושבחו בהתאם.

5. מדיניות נוער

מחלקת הנוער של המועדון מנוהלת באמצעות עמותת "פועלים באדום". מחלקת הנוער של המועדון חרטה על דגלה לקדם שחקני נוער הן בפן המקצועי כדי להכניס לקליטה בקבוצה הבוגרת והן בפן החינוכי וזאת באמצעות מדיניות והקניית ערכים ערכיים לכל שחקני המחלקה. המחלקה מונה כיום 1500 ילדים במספר מוקדים (וולפסון בדרום, ספורטק בצפון ומספר בתי ספר עירוניים ברחבי העיר)

המחלקה מפעילה מרכז לימודים והעשרה לשחקני מחלקת הנוער. במרכז ההעשרה השחקנים מכינים את שיעורי הבית, לומדים למבחנים ונעזרים במורים פרטיים וזאת על מנת לחנך להצלחה גם בלימודים וגם במגרש.

6. מכירות שחקנים

בעונת 2018/2019 לא היו עסקאות מהותיות (70 אלפי ₪ בלבד) למכירת/השאלת שחקנים.

7. סוכנים/מייצגים

ע"פ הדוחות הכספיים של החברה, סך עמלות הסוכנים בתקופת הדוח הינם בסך של כ-496 אלפי ₪. מדיניות המועדון הינה תשלום של עד 8% לסוכנים מסך השכר של השחקן.

8. אירועים מהותיים שאירעו במהלך השנה:

לא היו אירועים מהותיים.



9. החלטות שהשפיעו / עשויים להשפיע על התאגיד:

נושא חובות חו"ל:

הקבוצה נרכשה מהמפרק שמונה ע"י בית המשפט כשהיא נקייה מכל חוב, עיקול או שיעבוד. כל נושי התאגיד הקודם ("הראל אחזקות") מאוגדים תחת קופת הנשייה אשר מנוהלת ע"י המפרק שמונה להראל אחזקות (עו"ד שאול קוטלר).

במסגרת הרכישה קיבלו על עצמם בעלי המועדון "החדש" את הטיפול בנושא נושי חו"ל. (למרות שגם נושים אלו מצויים בקופת הנשייה)

עו"ד גייר מייצג את המפרק ואת "הראל אחזקות" מול נושי חו"ל ושכרו משולם ע"י הבעלים החדשים שרכשו את המועדון.

עד כה, הצליח עו"ד גייר בכמה מאבקים משפטיים מול נושי חו"ל לרבות גבייה של סכומים שהיו מגיעים למפרק מגורמים בחו"ל ואשר נכנסו לקופת הפירוק.

הדין הישראלי אינו מאפשר חיוב של מי שרכש חברה בפירוק מבית המשפט בגין חובותיה של החברה שפורקה קודם להליך המכירה.

לשמחתנו, עד כה לא התקבלה מפיפ"א הודעה אשר מנוגדת לדין הישראלי .

פועלי תל אביב אחזקות בע"מ
דוח רווח והפסד

<u>לשנה שהסתיימה ביום 31 במאי</u>		
<u>2018</u>	<u>2019</u>	<u>ביאור</u>
<u>שקל חדש</u>		
5,169,056	7,512,727	(10) הכנסות ממשחקים, נטו
884,013	72,717	רווח ממכירת והשאלת שחקנים, נטו
5,866,717	12,005,541	(11) הכנסות אחרות
<u>11,919,786</u>	<u>19,590,985</u>	
6,534,995	9,890,997	עלות התפעול, הנהלה וכלליות שכר ונלוות שחקנים
1,074,917	1,489,189	שכר ונלוות מאמנים
1,729,295	2,027,021	שכר ונלוות עובדים
4,530,578	6,521,509	(12) עלות משחקים ואימונים
3,360,312	5,276,819	(13) הוצאות הנהלה וכלליות
<u>17,230,097</u>	<u>25,205,535</u>	
(5,310,311)	(5,614,550)	רווח (הפסד) תפעולי
3,065	109,562	(14) הוצאות מינון, נטו
(5,313,376)	(5,724,112)	רווח (הפסד) השנה
(1,803,048)	(7,116,424)	יתרת רווח (הפסד) לתחילת השנה
<u>(7,116,424)</u>	<u>(12,840,536)</u>	יתרת רווח (הפסד) לסוף השנה

הכאורים לדוחות הכספיים מהווים חלק בלתי נפרד מהם.

פועלי תל אביב אחזקות בע"מ
דוח על תזרים מזומנים

לשנה שחתיימה ביום 31 במאי

2018	2019
שקל חדש	
(5,313,376)	(5,724,112)
<u>4,520,675</u>	<u>3,917,095</u>
<u>(792,701)</u>	<u>(1,807,017)</u>
(24,231)	(127,179)
(4,299,180)	(3,318,348)
<u>1,434,552</u>	<u>349,529</u>
<u>(2,888,859)</u>	<u>(3,095,998)</u>
-	2,447,795
-	7,898,324
3,569,568	-
-	(5,554,164)
<u>3,569,568</u>	<u>4,791,955</u>
(111,992)	(111,060)
247,367	135,375
<u>135,375</u>	<u>24,315</u>

תזרימי מזומנים לפעילות שוטפת

הפסד לפי דוח רווח והפסד
 התאמות הדרושות כדי להציג את תזרימי המזומנים
 מפעילות שוטפת (נספח א')

מזומנים נטו (ששימשו) לפעילות שוטפת

תזרימי מזומנים מפעילות השקעה

רכישת רכוש קבוע
 רכישת שחקנים
 תמורה ממכירה והשאלת שחקנים, נטו

מזומנים נטו שנבעו (ששימשו) מפעילות מימון

תזרימי מזומנים מפעילות מימון

קבלת אשראי והלוואות לזמן קצר מבנק
 קבלת הלוואות לזמן ארוך מבעלי מניות
 שטר הון שהונפק במזומן
 מיון שטר הון להלוואות לזמן ארוך מבעלי מניות

מזומנים נטו שנבעו מפעילות מימון

עליה (ירידה) במזומנים ושווי מזומנים

יתרת מזומנים ושווי מזומנים לתחילת התקופה

מזומנים ושווי מזומנים לסוף תקופה

הבאורים לדוחות הכספיים מהווים חלק בלתי נפרד מהם.

פועלי תל אביב אחזקות בע"מ
דוח על תזרים מזומנים

נספח א - ההתאמות הנדרשות כדי להציג את תזרימי המזומנים מפעילות שוטפת

<u>לשנה שהסתיימה ביום 31 במאי</u>		
<u>2018</u>	<u>2019</u>	
<u>שקל חדש</u>		
1,056,290	2,135,237	<u>הכנסות והוצאות שאינן כרוכות בתזרימי מזומנים</u>
(984,013)	(72,717)	פחת והפחתות
<u>172,277</u>	<u>2,062,520</u>	רווח הון ממכירת שחקנים, נטו
416,832	407,958	<u>שינויים בסעיפי רכוש והתחייבויות</u>
1,315,409	(303,370)	ירידה (עליה) בלקוחות והמחאות לגביה
459,786	1,163,065	ירידה (עליה) בחייבים ויתרות חובה
(474,434)	18,844	עליה (ירידה) בספקים ובהמחאות לפרעון
<u>2,630,805</u>	<u>568,078</u>	עליה (ירידה) בזכאים ויתרות זכות
<u>4,348,398</u>	<u>1,854,575</u>	עליה (ירידה) התחייבויות בשל כרטיסי שחקנים
<u>4,520,675</u>	<u>3,917,095</u>	