

דוחות רווח והפסד

לשנה שנתיימה ביום 31 במאי		ביאור	
2015 אלפי ש"ח	2016 אלפי ש"ח		
20,948	22,359	1	הכנסות
31,178	25,758	2	הכנסות ממשחקים, נטו
2,495	-	3	הכנסות אחרות, נטו
<u>54,621</u>	<u>48,117</u>		הכנסות בגביע אירופה, נטו
(42,776)	(43,781)	4	הוצאות ועלויות
(170)	-		שכר ונלוות שחקנים
(15,858)	(10,520)		השאלת שחקנים
(8,198)	(7,233)	5	הפחתת כרטיסי שחקן
(5,460)	(6,171)	6	שכר ונלוות מאמנים וצוות
(16,890)	(15,003)	7	מחלקת הנוער, נטו
(200)	(476)	8	עלות משחקים ואימונים
<u>(89,552)</u>	<u>(83,184)</u>		המרכז לרפואת ספורט, נטו
(34,931)	(35,067)		הפסד לפני הוצאות הנהלה וכלליות
(5,761)	(6,801)	9	הוצאות הנהלה וכלליות
(40,692)	(41,868)		הפסד תפעולי
29	(8,754)	10	הכנסות (הוצאות) מימון, נטו
-	(995)		הוצאות בגין שומת ניכויים
<u>(40,663)</u>	<u>(51,617)</u>		הפסד לשנה

הביאורים המצורפים מהווים חלק בלתי נפרד מהדוחות הכספיים.

הנתונים הינם נתונים חלקיים מהדוחות הכספיים

דוחות על תזרימי המזומנים

לשנה שנסתיימה ביום 31 במאי		
2015	2016	
אלפי ש"ח	אלפי ש"ח	
		תזרימי מזומנים לפעילות שוטפת
(40,663)	(51,617)	הפסד לשנה
25,839	24,820	התאמות הדרושות כדי להציג את תזרימי המזומנים לפעילות שוטפת (נספח א')
(14,824)	(26,797)	מזומנים, נטו, ששימשו לפעילות שוטפת
		תזרימי מזומנים לפעילות השקעה
(4,131)	(2,535)	רכישת רכוש קבוע
(9,484)	(8,354)	השקעה בכרטיסי שחקן
741	4,448	תמורה ממכירת כרטיסי שחקן ורכוש קבוע
(12,874)	(6,441)	מזומנים, נטו, ששימשו לפעילות השקעה
		תזרימי מזומנים מפעילות מימון
352	41	גידול במשיכת יתר
14,373	(26,745)	קבלת (פרעון) הלוואות מחברה קשורה
13,017	59,630	קבלת הלוואות מבעלי מניות
27,742	32,926	מזומנים, נטו, שנבעו מפעילות מימון
44	(312)	גידול (קיטון) במזומנים ושווי מזומנים
613	657	יתרת מזומנים ושווי מזומנים לתחילת השנה
657	345	יתרת מזומנים ושווי מזומנים לסוף השנה
		נספח א' - התאמות הדרושות כדי להציג את תזרימי המזומנים מפעילות שוטפת
		הכנסות והוצאות שאינן כרוכות בתזרימי מזומנים:
(321)	345	הפסד (רווח) ממכירת כרטיסי שחקן, נטו
18,780	13,437	פחת והפחתות
(150)	250	גידול (קיטון) בהתחייבויות בשל סיום יחסי עובד-מעביד
-	8,240	ריבית לחברה קשורה
		שינויים בסעיפי רכוש והתחייבויות שוטפות:
1,594	(907)	ירידה (עליה) בחייבים ויתרות חובה
(483)	219	ירידה (עליה) במלאי
6,419	3,236	עליה בזכאים ויתרות זכות
25,839	24,820	

הביאורים המצורפים מהווים חלק בלתי נפרד מהדוחות הכספיים.

הנתונים הינם נתונים חלקיים מהדוחות הכספיים

ביאורים לדוחות הכספיים

ביאור 1 - הכנסות ממשחקים, נטו

הרכב:

לשנה שנסתיימה ביום 31 במאי		
2015	2016	
אלפי ש"ח	אלפי ש"ח	
7,518	6,482	משחקי ליגה
15,791	18,871	מכירת מנויים
501	(340)	גביע הטוטו
405	(275)	גביע המדינה
(1,329)	(718)	בניכוי - עמלות כרטיסים ועלויות מכירה
(1,724)	(1,371)	בניכוי - עמלות התאחדות
(214)	(290)	בניכוי - "עמלות עירייה" בגין איצטדיון סמי עופר
<u>20,948</u>	<u>22,359</u>	

ביאור 2 - הכנסות אחרות, נטו

הרכב:

לשנה שנסתיימה ביום 31 במאי		
2015	2016	
אלפי ש"ח	אלפי ש"ח	
23,936	18,803	אימוץ
864	1,001	פרסום
2,350	2,195	שידורי טלוויזיה ומיקום
399	612	השאלת שחקנים
2,457	2,764	המועצה להסדר ההימורים בספורט
475	419	מרכז מכבי
249	113	רווח ממכירת אביזרים, נטו
321	(345)	רווח (הפסד) הון ממכירת שחקנים, נטו
127	196	אחרות
<u>31,178</u>	<u>25,758</u>	

ביאור 3 - הכנסות בגביע אירופה, נטו

הרכב:

לשנה שנסתיימה ביום 31 במאי		
2015	2016	
אלפי ש"ח	אלפי ש"ח	
2,676	-	הכנסות במשחקי גביע אירופה
(181)	-	הוצאות במשחקי גביע אירופה
<u>2,495</u>	<u>-</u>	

ביאורים לדוחות הכספיים (המשך)

ביאור 4 - שכר ונלוות שחקנים

הרכב:

לשנה שנסתיימה ביום 31 במאי		
2015	2016	
אלפי ש"ח	אלפי ש"ח	
37,015	37,668	שכר ברוטו
2,557	2,735	נלוות לשכר
1,287	1,424	אחזקת רכב
313	482	ביטוח
1,604	1,472	אחרות
<u>42,776</u>	<u>43,781</u>	

ביאור 5 - שכר ונלוות מאמנים וצוות

הרכב:

לשנה שנסתיימה ביום 31 במאי		
2015	2016	
אלפי ש"ח	אלפי ש"ח	
4,173	3,172	שכר מאמנים ברוטו
307	433	נלוות לשכר מאמנים
2,320	2,512	שכר צוות ברוטו
380	414	נלוות לשכר צוות
1,018	702	אחרות (*)
<u>8,198</u>	<u>7,233</u>	

ביאור 6 - מחלקת הנוער, נטו

הרכב:

לשנה שנסתיימה ביום 31 במאי		
2015	2016	
אלפי ש"ח	אלפי ש"ח	
1,352	1,088	הכנסות מתמיכה
1,745	2,052	הכנסות מדמי חבר ובתי ספר
(305)	(420)	טורנירים, נטו
(33)	(225)	מכירת ציוד, נטו
(3,601)	(4,294)	הוצאות שכר ונלוות, ברוטו
(3,102)	(2,361)	הוצאות אחזקה, ביטוח ופחות (*)
(589)	(634)	הוצאות אחזקת פנימיה
(927)	(1,377)	אחרות
<u>(5,460)</u>	<u>(6,171)</u>	

ביאורים לדוחות הכספיים (המשך)

ביאור 7 - עלות משחקים ואימונים

הרכב:

לשנה שנסתיימה ביום 31 במאי		
2015	2016	
אלפי ש"ח	אלפי ש"ח	
3,573	3,460	דמי שכירות אצטדיון וניהול משחקים
2,680	2,570	דמי שכירות ואחזקה מתקן האימונים
5,256	4,997	סדרנים, שיטור ואבטחה
1,071	1,242	בתי מלון ואירוח
121	102	הסעות למשחקים ואימונים
679	601	מחנות אימונים בחו"ל
731	828	יעוץ מקצועי
270	559	טיפול רפואי
132	184	נסיעות לחו"ל ומבחנים לשחקנים
353	282	אגרות וקנסות התאחדות
1,116	-	קידום מכירות ופרסום
415	(382)	מנהלת
493	560	שונות
<u>16,890</u>	<u>15,003</u>	

ביאור 8 - המרכז לרפואת ספורט, נטו

הרכב:

לשנה שנסתיימה ביום 31 במאי		
2015	2016	
אלפי ש"ח	אלפי ש"ח	
953	686	הכנסות מחיצוניים
(477)	(479)	הוצאות שכר ונלוות, ברוטו
(613)	(614)	הוצאות אחזקה ופחת
(63)	(69)	הוצאות שונות
<u>(200)</u>	<u>(476)</u>	

ביאורים לדוחות הכספיים (המשך)

ביאור 9 - הוצאות הנהלה וכלליות

הרכב:

לשנה שנסתיימה ביום 31 במאי		
2015	2016	
אלפי ש"ח	אלפי ש"ח	
2,222	3,620	שכר ונלוות ברוטו
699	571	אחזקת רכב
802	892	שכר דירה ואחזקת משרד וטלפון
564	466	פרסום, יחסי ציבור ואירוח
50	40	ביטוח
905	893	יעוץ משפטי
174	188	הנהלת חשבונות וביקורת
95	(110)	חובות מסופקים ואבודים
250	241	שונות
<u>5,761</u>	<u>6,801</u>	

ביאור 10 - הכנסות (הוצאות) מימון, נטו

הרכב:

לשנה שנסתיימה ביום 31 במאי		
2015	2016	
אלפי ש"ח	אלפי ש"ח	
29	(114)	הפרשי שער וריבית בנקאית, נטו
-	(400)	ריבית בגין פסק דין
-	(8,240)	ריבית לחברה קשורה כולל בגין שנים קודמות
<u>29</u>	<u>(8,754)</u>	

תיאור הפעילות בתקופת הדוח 2015/16

- א. **צורת ההתאגדות**
חברה בע"מ מס ת.פ. 511757486 אשר הוקמה בשנת 1992.
- ב. **היקף התקציב**
היקף התקציב המאושר לתקופה יוני 2015 ועד מאי 2016 כ-79 מיליון ₪ (כולל פחות והפחותות בסך כ-13 מיליון ₪)
- ג. **מדיניות רכש**
שיפור מערך "סקאוטינג" על מנת לייעל את הליך רכישת השחקנים בארץ ומחוז"ל
- ד. **מדיניות נוער**
להמשיך ולהשקיע בקידום שחקני נוער בן המקצועי והחינוכי על מנת לקלוט כמה שיותר שחקנים בסגל הבוגרים.
- ה. **מכירת שחקנים**
מכירת השחקנים מוחמד גדיר ורובן ראיוס בהיקף של כ-3 מיליון ש"ח
- ו. **השקעות בעלים**
הבעלים דאגו באופן שוטף לאורך השנה להעברת כספים לכיסוי פערים תזרימיים.
- ז. **אירועים מהותיים**
זכייה בגביע המדינה
העפלה למוקדמות הליגה האירופאית בעונה העוקבת
- ח. **החלטות שהשפיעו על התאגיד**
לא היו החלטות מיוחדות