

**דוחות כספיים של**

**הפועל ניר רמת השרון**

**ליום 31 במאי 2021**

הפועל ניר רמת השרון

דוחות כספיים ליום 31 במאי 2021

תוכן העניינים

עמוד

1	דוחות רווח והפסד
2-3	דוחות על תזרימי המזומנים
4-5	באורים לדוחות הכספיים

לשנה שהסתיימה ביום 31 במאי			
2020	2021		
שקלים חדשים		באור	
63,003	2,020		הכנסות משחקים
5,126,395	5,002,947	1	הכנסות אחרות
(2,732,837)	(2,942,065)		שכר ונלוות שחקנים
(343,392)	(519,780)		שכר ונלוות מאמנים ועובדים
(1,326,080)	(1,298,255)	2	עלות משחקים ואמונים
(282,944)	(167,575)	3	הוצאות מכירה הנהלה וכלליות
(82,333)	(77,181)		הוצאות מימון, נטו
421,812	111		רווח נקי לתקופה
(674,345)	(252,533)		הפסד מתקופות קודמות
(252,533)	(252,422)		הפסד לתקופה

הבאורים המצורפים מהווים חלק בלתי נפרד מהדוחות הכספיים.

לשנה שהסתיימה ביום  
31 במאי

2020      2021

שקלים חדשים

		<u>תזרימי מזומנים מפעילות שוטפת</u>
		רווח (הפסד) נקי לפי דוח התוצאות העסקיות
(252,533)	111	ההתאמות הדרושות להצגת תזרים המזומנים מפעילות שוטפת-נספח א'
522,040	(4,551)	מזומנים נטו שנבעו מפעילות (ששימשו לפעילות) שוטפת
<u>269,507</u>	<u>(4,440)</u>	<u>תזרימי מזומנים מפעילות השקעה</u>
		רכישת נכסים קבועים
(2,335)	2,335	מתן הלוואות לזמן ארוך
(920,237)	-	מזומנים נטו שנבעו מפעילות (ששימשו לפעילות) השקעה
<u>(922,572)</u>	<u>2,335</u>	<u>תזרימי מזומנים מפעולות מימון</u>
		אשראי לזמן קצר מבנקים, נטו
350,000	(200,000)	קבלת (פרעון) הלוואות והתחייבויות לזמן ארוך
956,446	(73,702)	מזומנים נטו שנבעו מפעילות (ששימשו לפעילות) מימון
<u>1,306,446</u>	<u>(273,702)</u>	<u>עליה (ירידה) במזומנים ושווי מזומנים</u>
653,381	(275,807)	<u>יתרת מזומנים ושווי מזומנים לתחילת השנה</u>
-	653,381	יתרת מזומנים ושווי מזומנים לסוף השנה
<u>653,381</u>	<u>377,574</u>	

הבאורים המצורפים מהווים חלק בלתי נפרד מהדוחות הכספיים.

ההתאמות הדרושות להצגת תזרים המזומנים מפעילות שוטפת-נספח א'

לשנה שהסתיימה ביום 31 במאי	
2020	2021
שקלים חדשים	
23,939	261,643
(699,999)	(89,611)
923,322	(680,334)
274,778	503,751
498,101	(266,194)
522,040	(4,551)

הכנסות והוצאות שאינן כרוכות בתזרימי מזומנים

עליה בעודף של יעודה לפיצויי פרישה - נטו

שינויים בסעיפי רכוש והתחייבויות

עליה בחייבים ויתרות חובה

עליה (ירידה) בספקים ובהמחאות לפרעון

עליה 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 אחרות**

לשנה שהסתיימה ביום 31 במאי		
2020	2021	
<b>שקלים חדשים</b>		
1,626,061	1,361,939	עיריה
887,496	1,325,505	מנהלת הליגה
233,594	564,355	אימוץ ופירסום
335,531	457,726	המועצה להסדר ההימורים
1,099,996	1,099,992	רשות השידור
686,480	132,000	השאלת ומכירת שחקנים
250,000	-	מחלקת הנוער
-	17,800	התאחדות
-	38,772	מענק קורונה
7,237	-	שונות
-	4,858	מרכז
<u>5,126,395</u>	<u>5,002,947</u>	

**באור 2 - עלות משחקים ואמונים**

לשנה שהסתיימה ביום 31 במאי		
2020	2021	
<b>שקלים חדשים</b>		
(158,207)	(86,826)	שכירות ואחזקת מתקנים
(70,000)	(34,000)	השאלה ורכישת שחקנים
(364,766)	(29,220)	עמלות סוכנים
(17,000)	(94,560)	אבטחה
(64,000)	(76,375)	שיפוט
(106,560)	(93,020)	מאמנים
(9,047)	-	עמלות הפצה
(84,938)	(77,536)	רפואיות
(17,304)	(5,097)	ביטוחים
(18,222)	(66,611)	ציוד ספורט
(93,722)	(181,114)	הסעות למשחקים ואימונים
(68,178)	(9,388)	כרטיסי טיסה
(4,795)	-	מנהלת הליגה
(207,943)	(137,278)	מיסי התאחדות
(41,398)	(5,356)	בטולי יתרות ושונות
-	(1,874)	שונות
-	(400,000)	חובות ביקורת ניכויים
<u>(1,326,080)</u>	<u>(1,298,255)</u>	

באור 3 - הוצאות מכירה הנהלה וכלליות

לשנה שהסתיימה ביום 31 במאי		
2020	2021	
<b>שקלים חדשים</b>		
(16,657)	(29,135)	משפטיות ובורריות
(127,644)	(73,396)	הנהח"ש וביקורת
(24,000)	-	השכרה ואחזקת רכב
(8,574)	(2,335)	פחת
(31,432)	(33,324)	משרדיות
(7,246)	(15,038)	כיבודים וארוח
(1,600)	(1,511)	מיסים ואגרות
(25,000)	-	הפרשה לתביעות תלויות
(40,791)	(12,836)	שונות
<u>(282,944)</u>	<u>(167,575)</u>	