

מועדון הכדורגל א.ג. ביתר ירושלים (2001) בע"מ
דוח על תיאור הפעילות לתקופת הדוח
יוני 2017 - מאי 2018

אופן ההתאגדות- מועדון הכדורגל א.ג. בית"ר ירושלים (2001) הינו חברה בע"מ אשר הוקמה בספטמבר 2001- (מסווגת כמלכ"ר).

היקף התקציב- לתקופת הדוח נאמד בכ – 37 מיליון ש"ח.

מדיניות רכש- הקבוצה מחפשת כישרונות צעירים ופוטנציאליים שניתן לקנותם בשוק החופשי.

מדיניות נוער – השקעה בקידום שחקני נוער בפן המקצועי והחינוכי ולהכניס לקליטה בקבוצה הבוגרת.

מכירות שחקנים – התקבל התשלום האחרון ממכבי תל אביב עבור עסקת המכירה של שלומי אזולאי ואלי דסה בסך של כ- 834 אלפי ₪ .

השקעת בעלים- דאג בצורה שוטפת לאורך העונה להעברת כספים לכיסוי פערים בתזרים המזומנים.

אירועים מהותיים שאירעו במהלך השנה- סיום עונה במקום המזכה להשתתפות במפעל אירופי.

החלטות שהשפיעו על התאגיד - לא היו החלטות מיוחדות.

מועדון הכדורגל א.ג. בית"ר ירושלים (2001) בע"מ
דוחות רווח והפסד
(באלפי שקלים חדשים)

לשנה שהסתיימה ביום 31 במאי			
2017	2018	ביאור	
33,350	30,669	14	הכנסות
<u>(33,079)</u>	<u>(36,047)</u>	15	עלות משחקים ואימונים
271	(5,378)		רווח (הפסד) גולמי
<u>(2,672)</u>	<u>(3,700)</u>	16	הוצאות הנהלה וכלליות
(2,401)	(9,078)		הפסד תפעולי
<u>(271)</u>	<u>(154)</u>		הוצאות מימון
(2,672)	(9,232)		הפסד לפני הכנסות אחרות
<u>554</u>	<u>(2,400)</u>	ב'18	מיסים בגין שנים קודמות
(2,118)	(11,632)		הפסד השנה
<u>(416,971)</u>	<u>(419,089)</u>		יתרת הפסד לתחילת שנה
<u><u>(419,089)</u></u>	<u><u>(430,721)</u></u>		יתרת הפסד לסוף שנה

הביאורים לדוחות הכספיים מהווים חלק בלתי נפרד מהם.

מועדון הכדורגל א.ג. בית"ר ירושלים (2001) בע"מ
דוחות על תזרימי המזומנים
(באלפי שקלים חדשים)

לשנה שהסתיימה		
ביום 31 במאי		
2017	2018	
		תזרים מזומנים לפעילות שוטפת
		הפסד לשנה לפי דוח רווח והפסד
(2,118)	(11,632)	התאמות הדרושות להצגת תזרימי המזומנים מפעילות שוטפת (נספח א')
1,115	1,565	מזומנים נטו ששימשו לפעילות שוטפת
<u>(1,003)</u>	<u>(10,067)</u>	
		תזרים מזומנים לפעילות השקעה
		רכישת רכוש קבוע
(125)	(51)	מזומנים נטו ששימשו לפעילות השקעה
<u>(125)</u>	<u>(51)</u>	
		תזרים מזומנים מפעילות מימון
		קבלת (פירעון) הלוואה לזמן קצר מתאגיד בנקאי
502	(502)	קבלת הלוואה לזמן ארוך מבעל מניות
1,297	10,002	מזומנים נטו שנבעו מפעילות מימון
<u>1,799</u>	<u>9,500</u>	
		עליה (ירידה) במזומנים
671	(618)	יתרת מזומנים לתחילת השנה
242	913	יתרת מזומנים לסוף השנה
<u>913</u>	<u>295</u>	

נספח א' - התאמות הדרושות להצגת תזרימי המזומנים מפעילות שוטפת

הכנסות והוצאות שאינן כרוכות בתזרימי המזומנים:

2017	2018	פחת
381	251	
		שינויים בסעיפי רכוש והתחייבויות:
		ירידה (עליה) בלקוחות והכנסות לקבל
(525)	789	עליה בחייבים ויתרות חובה
(29)	(218)	ירידה (עליה) במלאי
- . -	(34)	ירידה בספקים ונותני שירותים
(864)	(1,123)	עליה בזכאים ויתרות זכות
2,221	319	עלייה במוסדות
- . -	1,600	ירידה בהתחייבויות בשל סיום יחסי עובד-מעביד
(69)	(19)	
<u>1,115</u>	<u>1,565</u>	

מועדון הכדורגל א.ג. בית"ר ירושלים (2001) בע"מ
ביאורים לדוחות הכספיים
ליום 31 במאי 2018
(באלפי שקלים חדשים)

14. הכנסות -

לשנה שהסתיימה ביום 31 במאי	
2017	2018
8,442	11,566
7,745	13,017
7,492	834
6,212	2,497
2,900	1,717
559	1,038
33,350	30,669

הכנסות מהקצבות וטלויזיה
הכנסות ממכירת כרטיסים ומנויים
הכנסות ממכירת והשאלת שחקנים
הכנסות, נטו ממשחקי אירופה *
הכנסות מחסויות ופרסום
הכנסות אחרות

* הכנסות, נטו ממשחקי אירופה:

לשנה שהסתיימה ביום 31 במאי	
2017	2018
4,152	2,040
3,612	766
727	282
(887)	(300)
(419)	- . -
(973)	(291)
6,212	2,497

הכנסות מאופ"א בגין משחקים באירופה
הכנסות ממכירת כרטיסים למשחקי אירופה
הכנסות מזכויות שידור
הוצאות בגין נסיעות למשחקי אירופה
הוצאות בגין קנסות ממשחקי אירופה
הוצאות בגין אבטחה, שיטור ותפעול במשחקי אירופה

15. עלות משחקים ואימונים -

לשנה שהסתיימה ביום 31 במאי	
2017	2018
14,987	16,307
4,983	3,867
1,809	1,211
1,154	1,249
1,151	1,792
1,064	84
1,052	1,969
1,034	1,245
1,000	1,366
933	1,450
909	834
701	732
492	714
380	458
373	275
372	243
341	365
213	263
80	146
51	139
- . -	1,338
33,079	36,047

שכר ונלוות שחקנים
אבטחה וסדרנים*
שכר ונלוות צוות מקצועי
שכר ונלוות צוות לוגיסטיקה
אחזקת מתקנים
רכישות ושאלת שחקנים
עמלות להתאחדות לכדורגל
אחזקת רכבים
קבוצת הנוער
דמי שימוש אצטדיון
הוצאות שהייה בגין שחקנים זרים
עמלות סוכנים ויועצים
עמלות כרטיסים
שירותים רפואיים
ביטוחים
פחת
הסעות והוצאות שהייה במשחקים
מחנות אימונים
כיבוד ואירוח במשחקים
אתר אינטרנט
שיפוי שחקנים

* כולל זיכוי בגין עונה קודמת בסך של כ- 685 אלפי ₪.

מועדון הכדורגל א.ג. בית"ר ירושלים (2001) בע"מ
 ביאורים לדוחות הכספיים
 ליום 31 במאי 2018
 (באלפי שקלים חדשים)

.16

לשנה שהסתיימה ביום 31 במאי		הוצאות הנהלה וכלליות -
*2017	2018	
1,417	2,657	שכר ונלוות עובדים
319	543	פרסום
600	720	משפטיות
218	211	ייעוץ מקצועי
135	161	אחזקת רכב
70	86	שירותי אינטרנט ומחשוב
62	70	בנקאיות
61	133	מסים, אגרות ושונות
47	69	משרדיות
46	59	תקשורת ודואר
9	8	פחת
- . -	2	נסיעות לחו"ל
(312)	(1,019)	עדכון הפרשה לתביעות
<u>2,672</u>	<u>3,700</u>	

*מוין מחדש.