

הפועל רעננה - מח' כדורגל (ע"ר)
דוחות על הפעילויות

לשנה שהסתיימה ביום 31 במאי		באור	
2024	2025		
ש"ח	ש"ח		
הכנסות			
-	298,215	10	הכנסות ממשחקים
3,663,561	6,660,889	11	הכנסות אחרות
687,725	777,401	16	הכנסות מחלקת נוער
<u>4,351,286</u>	<u>7,736,505</u>		
הוצאות			
1,918,625	3,494,610	12	שכר ונלוות שחקנים
385,155	614,841	13	שכר ונלוות מאמנים וצוות
1,171,574	2,145,939	14	עלות משחקים ואימונים
12,970	-		הוצאות בגין זכויות כרטיסי שחקן
548,883	364,663	16	הוצאות מחלקת נוער
<u>4,037,207</u>	<u>6,620,053</u>		
314,080	1,116,452		גרעון נטו מפעילות
617,032	735,810	15	הוצאות הנהלה וכלליות
(302,953)	380,642		גרעון לפני הוצאות מימון, נטו
168,212	87,219		הוצאות מימון, נטו
(471,165)	293,423		גרעון לפני הוצאות בגין שנים קודמות, נטו
8,302	(78,541)		הכנסות (הוצאות) בגין שנים קודמות
<u>(462,863)</u>	<u>214,882</u>		גרעון לתקופה

הביאורים המצורפים לדוחות הכספיים מהווים חלק בלתי נפרד מהם.

הפועל רעננה - מח' כדורגל (ע"ר)
דוחות על תזרימי המזומנים

לשנה שהסתיימה

ביום 31 במאי

2025

ש"ח

214,882

(198,822)

16,060

תזרימי מזומנים מפעילות שוטפת:

עודף לפי דוח על הפעילויות

התאמות הדרושות כדי להציג את המזומנים מפעילות שוטפת (א)

מזומנים נטו שנבעו מפעילות (ששימשו לפעילות) שוטפת

תזרימי מזומנים לפעילות השקעה:

רכישת נכסים קבועים

-

-

תזרימי מזומנים מפעילות מימון:

תזרימי מזומנים מפעילות מימון

(63,972)

(63,972)

(47,912)

70,423

22,511

=====

שינוי ביתרת מזומנים ושווי מזומנים

יתרת מזומנים ושווי מזומנים לתחילת התקופה

יתרת מזומנים ושווי מזומנים לסוף התקופה

לשנה שהסתיימה

ביום 31 במאי

2025

ש"ח

152,345

(א) התאמות הדרושות להצגת המזומנים ושוויי מזומנים מפעילות שוטפת:

הוצאות שאינן כרוכות

בתזרימי המזומנים

שינויים בסעיפי רכוש

(עליה) ירידה בחייבים והכנסות לקבל

עליה (ירידה) בהלוואות לזמן קצר

עליה (ירידה) בספקים

עליה (ירידה) בזכאים ויתרות זכות

(99,661)

39,296

(16,200)

(274,602)

(198,822)

=====

הפועל רעננה - מח' כדורגל (ע"ר)
באורים לדוחות הכספיים

באור 10 - הכנסות ממשחקים

ליום 31 במאי	
2024	2025
ש"ח	ש"ח
-	298,215
-	298,215

מכירות כרטיסים

באור 11 - הכנסות אחרות

ליום 31 במאי	
2024	2025
ש"ח	ש"ח
260,000	941,119
685,000	903,000
1,504,530	768,864
-	150,000
243,195	712,190
283,750	138,000
-	1,359,377
181,775	281,859
-	1,175,000
20,722	-
49,099	154,540
20,000	50,000
(2,379)	26,940
417,869	-
3,663,561	6,660,889

מפרסום ושילוט (*)
מאימוץ
מעיריית רעננה
המועצה להסדר המורים
ממשרד התרבות והספורט
השאלה, מכירה והשבחת שחקנים
ממינהלת הליגה
מהשכרת מיגרש
שידורי טלוויזיה
ממרכז הפועל
מההתאחדות לכדורגל בישראל
מתרומות
שונות
הכנסות ממחילת חוב - השכרה

(*) מוין מחדש בעונה 23/24

באור 12 - שכר ונלוות שחקנים

ליום 31 במאי	
2024	2025
ש"ח	ש"ח
1,460,455	2,581,630
127,669	331,038
-	159,403
-	164,903
330,500	52,514
-	205,123
1,918,625	3,494,610

שכר ברוטו
נלוות לשכר
אחזקת דירות שחקנים
אחזקת רכב שחקנים
מענקים
אחרות

באור 13 - שכר ונלוות מאמנים וצוות

ליום 31 במאי	
2024	2025
ש"ח	ש"ח
114,995	279,493
13,563	48,077
256,597	255,270
-	32,000
385,155	614,841

שכר ברוטו מאמנים
נלוות לשכר מאמנים
שכר ברוטו צוות
מענקים

הפועל רעננה - מח' כדורגל (ע"ר)
באורים לדוחות הכספיים

באור 14 - עלות משחקים ואימונים

ליום 31 במאי		
2024	2025	
ש"ח	ש"ח	
66,928	163,982	אבטחה, סדרנות ושיטור
176,500	192,350	עמלות סוכנים
290,022	619,696	שכירות ואחזקת מגרש
5,000	37,010	השאלת שחקנים
5,933	60,729	ציוד ספורט
48,191	287,358	הוצאות התאחדות ומינהלת
850	189,460	מחנות אימונים
45,947	203,715	הסעות
55,283	174,771	רפואיות
31,414	77,750	כביסה
30,086	2,102	ביטוחים
1,051	95,096	דמי שיפוט
1,500	41,920	שונות ובלתי צפוי
412,869	-	הוצאות ממחילת חוב - השכרה
1,171,574	2,145,939	

באור 15 - הוצאות הנהלה וכלליות

ליום 31 במאי		
2024	2025	
ש"ח	ש"ח	
-	103,949	שכר ונלוות
1,378	35,939	פרסום ושיווק
5,481	18,113	תקשורת
55,350	94,244	שרותים מקצועיים
66,311	31,258	משרדיות ואחזקה
43,031	72,523	אירוח, כיבודים ומתנות
10,876	61,296	מסים ואגרות
37,302	8,895	בטוחים
202,518	149,520	משפטיות
194,535	152,346	פחת
5,250	2,375	קנסות
(5,000)	5,352	שונות
617,032	735,810	

הפועל רעננה - מח' כדורגל (ע"ר)
באורים לדוחות הכספיים

באור 16 - מחלקת הנוער, נטו

ליום 31 במאי	
2024	2025
ש"ח	ש"ח
687,725	439,401
-	250,000
-	88,000
687,725	777,401
261,816	285,564
287,067	79,099
548,883	364,663
138,842	412,738

הכנסות:

מבית ספר לכדורגל
ממימנהלת הליגה
מעיריית רעננה

הוצאות:

שכר ונלוות
אחרות

באור 17 - שיעבודים

בהתאם ליועציה המשפטית של העמותה ובהתאם למרשם המנוהל ע"י רשם המשכונות נמצא כי רשומים משכונות בגין זכויות עתידיות של העמותה לקבלת כספים כדלקמן :

שלושה משכונות לטובת בנק דיסקונט לישראל אשר כפי שעולה מפלט העיון, עניינם בטוחה שמקורה בתשלומים עירוניים מעיריית רעננה. מבדיקה מול הנהלת העמותה עולה כי בטוחה זו נועדה להבטיח את מסגרת האשראי בחשבונות העמותה.

משכון לטובת ההתאחדות לכדורגל מכוח כתב המחאת זכות. לדברי הנהלת העמותה, לא ידוע לעמותה על חוב כלשהו כלפי ההתאחדות לכדורגל. יחד עם זאת, ידוע ליועציה המשפטית של העמותה כי קיימת טענה מדוח בדיקת גירעון ההתאחדות לכדורגל כי לעמותה קיים חוב כלפי ההתאחדות של כ 100,000 ₪. מאידך, לעמותה יש טענות כנגד החוב ומעמדו של חוב זה בשלב זה אינו ברור דיו.