מועדון כפרי עומר ע"ר (580036002)

דוחות כספיים לשנת 2018

אסיפה כללית, 23 ביוני 2019

דוח על הפעילות

	לשנה שנסתיימה ביום 31 בדצמבר		
	2018	2017	שינוי
	אלפי ש"ח		
מחזור הפעילויות	4,413	4,387	26
עלות הפעילויות	3,582	3,493	89
עודף מפעילויות	831	894	-63
הוצאות הנהלה וכלליות	396	474	-78
עודף לפני מימון	435	420	15
הוצאות מימון, נטו	50	53	-3
עודף לשנה	385	367	18
EBITDA	691	701	-10

דוח על תזרימי המזומנים

	לשנה שנסתיימה ביום 31 בדצמבר	
	2018	2017
	אלפי ש"ח	
תזרימי מזומנים מפעילות שוטפת		
עודף לשנה	385	367
התאמות הדרושות להצגת תזרימי המזומנים מפעילות שוטפת (נספח א')	250	236
מזומנים שנבעו מפעילות שוטפת	635	603
תזרימי מזומנים מפעילות השקעה		
רכישת נכסים קבועים	(256)	(165)
מזומנים ששימשו לפעילות השקעה	(256)	(165)
עלייה במזומנים ושווי מזומנים	379	438
יתרת מזומנים ושווי מזומנים לתחילת השנה	856	418
יתרת מזומנים ושווי מזומנים לסוף השנה	1,235	856

דוח על תזרימי המזומנים- המשך

נספח א' - התאמות הדרושות להצגת תזרימי המזומנים מפעילות שוטפת

	לשנה שנסתיימה ביום 31	
	2018	2017
	אלפי ש"ח	
הכנסות והוצאות שאינן כרוכות בתזרימי מזומנים		
פחת	256	281
עליה בהתחייבות בשל סיום יחסי עובד מעביד, נטו	10	22
שינויים בסעיפי רכוש שוטף והתחייבויות		
ירידה (עלייה) בחייבים ויתרות חובה	(81)	145
ירידה בספקים ונותני שירותים	(8)	(117)
עלייה (ירידה) בזכאים ויתרות זכות	73	(95)
	250	236
נספח ב' - פעילות מהותית שלא במזומן		
רכישת רכוש קבוע באשראי לזמן קצר	85	--

מאזנים

	ליום 31 בדצמבר			
	2018		2017	
	אלפי ש"ח			
נכסים שוטפים				
מזומנים ופקדונות	1,235	26%	856	21%
חייבים ויתרות חובה	637	14%	556	13%
	1,872	40%	1,412	34%
נכסים לא שוטפים				
רכוש קבוע	2,806	60%	2,721	66%
	4,678	100%	4,133	100%

	ליום 31 בדצמבר			
	2018		2017	
	אלפי ש"ח			
התחייבויות שוטפות				
ספקים ונותני שירותים	57	1%	65	2%
זכאים ויתרות זכות	385	8%	284	7%
הכנסות דמי מנוי מראש	427	9%	370	9%
	869	19%	719	17%
התחייבויות לא שוטפות				
התחייבות בשל סיום יחסי עובד מעביד, נטו	385	8%	375	9%
נכסים, נטו				
נכסים נטו שלא קיימת לגביהם הגבלה:				
ששימשו לפעילות	15	0%	--	0%
ששימשו לרכוש קבוע	3,409	73%	3,039	74%
	3,424	73%	3,039	74%
	4,678	100%	4,133	100%

פירוט השקעות

	2018	2017
	אלפי ש"ח	
הצללה	--	48
במת הופעות	--	41
שדרוג ג'קוזי	--	24
שיפוץ מגלשות	--	22
ציוד חדר כושר	22	13
ציוד אחר	25	17
עמוד תאורה	24	--
תכנון מבואת כניסה	69	--
עמדת שמירה	11	--
שיפוץ מקלחות ושירותים	190	--
	341	165

סיכום

1. רווח העמותה נותר יציב ביחס לאשתקד.
2. גידול של כ- 70 אש"ח בהכנסות ממכירת מנויים חדשים בגין עליה במצטרפים חדשים.
3. גידול בהוצאות שכר עבודה בסך של כ-150 אש"ח בעיקר בגין עליית שכר לעובדים הקבועים.
4. ירידה בהוצאות אחזקה כ-70 אש"ח- אשתקד בוצעה עבודת איטום בבריכות.
5. הון חוזר חיובי של כ-1 מליון ש"ח. לעומת 690 אש"ח אשתקד. שיפור בנזילות, יתרות מזומנים בסוף שנה 1.2 מיליון ₪.

סיכום

6. התחייבות לא מכוסה לפיצויי עובדים בסך כ- 385 אלפי ₪.

7. מקורות לצמיחה והתחדשות של המועדון:

- ההכנסות השוטפות ללא תקבולים מצרוף חברים חדשים בשנה מסתכמות ל 3.9 מליון ש"ח .
- רמת הוצאות מאפיינת של המועדון כ 4 מליון ₪.
- התקבולים מצרוף חברים חדשים משמשים כקרן להשקעות ופיתוח של המועדון, בחלק מהשנים שימשו גם לפעילות השוטפת.

תודה!

מחזור הפעילויות

	לשנה שנסתיימה ביום 31 בדצמבר		
	2018	2017	שינוי
	אלפי ש"ח		
הכנסות דמי מנוי	3,131	3,185	(54)
הכנסות מחברים בגין זכויות	553	477	76
חוגים, אירועים והכנסות שונות	729	725	4
	4,413	4,387	26

ניתוח מחזור הפעילות לפי עונה

	לשנה שנסתיימה ביום 31 בדצמבר		
	2018	2017	שינוי
	אלפי ש"ח		
הכנסות לעונה	4,470	4,367	103
הוסף הכנסות מראש י.פ	370	390	(20)
הפחת הכנסות מראש י.ס	(427)	(370)	(57)
שינויים בהכנסות מראש	(57)	20	(77)
סה"כ הכנסות בדוח כספי	4,413	4,387	26

עלות הפעילויות

	לשנה שנסתיימה ביום 31 בדצמבר		
	2018	2017	שינוי
	אלפי ש"ח		
עלויות שכר עבודה	2,131	1,945	186
עלויות תפעול אחרות :			
אחזקת בריכות שחייה, מבנים וציוד	343	415	(72)
אנרגיה	301	323	(22)
מים וארנונה	273	258	15
קבלני משנה ונותני שרותים	98	116	(18)
חוגים, פעילויות ואירועים	192	170	22
	1,207	1,282	(75)
פחת ציוד ,מבנים ובריכות שחיה	244	266	(22)
סה"כ עלות הפעילויות	3,582	3,493	89

עלויות שכר עבודה

לשנה שהסתיימה ביום ה 31 בדצמבר

	2018		2017	
	כמות עובדים	אש"ח	כמות עובדים	אש"ח
עובדים קבועים	30	1,884	13	1,540
עובדים עונתיים	42	356	47	535
סה"כ שכר שוטף		2,240		2,075
עדכון הפרשה לחופשה		6		6
הוצאות פיצויים		11		21
		2,257		2,102

הוצאות הנהלה וכלליות

	לשנה שנסתיימה ביום 31 בדצמבר		
	2018	2017	שינוי
	אלפי ש"ח		
עלויות שכר עבודה	125	157	(32)
אחזקת משרד	82	61	21
שירותים מקצועיים	88	117	(29)
ביטוח	25	51	(26)
הוצאות כלליות אחרות	64	73	(9)
פחת	12	15	(3)
	396	474	(78)

זכאים ויתרות זכות

זכאים ויתרות זכות

	ליום 31 בדצמבר	
	2018	2017
	אלפי ש"ח	
הוצאות לשלם	40	39
מוסדות	50	49
אשראי ספקים בגין רכוש קבוע	85	--
עובדים	111	103
הפרשה לחופשה	99	93
	385	284

חייבים ויתרות חובה

חייבים ויתרות חובה

	ליום 31 בדצמבר	
	2018	2017
	אלפי ש"ח	
לקוחות - כרטיסי אשראי	555	493
המחאות לגביה	57	63
הוצאות מראש	25	--
	637	556