

מועדון כפרי עומר ע"ר (580036002)

דוחות כספיים לשנת 2017

אסיפה כללית, 19 ביוני 2018



דוח על הפעילות

לשנה שנסתיימה ביום 31 בדצמבר

<u>2016</u>	<u>2017</u>		
אלפי ש"ח			
4,075	4,387	←	מחזור הפעילויות
<u>3,414</u>	<u>3,493</u>	←	עלות הפעילויות
661	894		עודף מפעילויות
<u>442</u>	<u>474</u>	←	הוצאות הנהלה וכלליות
219	420		עודף לפני מימון
<u>65</u>	<u>53</u>		הוצאות מימון, נטו
<u><u>154</u></u>	<u><u>367</u></u>		עודף לשנה
519	701		EBITDA

דוח על תזרימי המזומנים

לשנה שנסתיימה ביום 31 בדצמבר	
<u>2016</u>	<u>2017</u>
אלפי ש"ח	
154	367
<u>493</u>	<u>236</u>
<u>647</u>	<u>603</u>
<u>(453)</u>	<u>(165)</u>
<u>(453)</u>	<u>(165)</u>
194	438
<u>224</u>	<u>418</u>
<u>418</u>	<u>856</u>

תזרימי מזומנים מפעילות שוטפת

עודף לשנה
התאמות הדרושות להצגת תזרימי המזומנים
מפעילות שוטפת (נספח א')

מזומנים שנבעו מפעילות שוטפת

תזרימי מזומנים מפעילות השקעה

רכישת נכסים קבועים

מזומנים ששימשו לפעילות השקעה

עלייה במזומנים ושווי מזומנים

יתרת מזומנים ושווי מזומנים לתחילת השנה

יתרת מזומנים ושווי מזומנים לסוף השנה

דוח על תזרימי המזומנים - המשך

לשנה שנסתיימה ביום 31

2016

2017

אלפי ש"ח

הכנסות והוצאות שאינן כרוכות בתזרימי מזומנים

300

281

פחת

37

22

עליה בהתחייבות בשל סיום יחסי עובד מעביד, נטו

שינויים בסעיפי רכוש שוטף והתחייבויות

328

145

ירידה בחייבים ויתרות חובה

(121)

(117)

ירידה בספקים ונותני שירותים

(51)

(95)

ירידה בזכאים ויתרות זכות

493

236

מאזנים

ליום 31 בדצמבר				ליום 31 בדצמבר								
2016		2017		2016		2017						
אלפי ש"ח				אלפי ש"ח								
				התחייבויות שוטפות				נכסים שוטפים				
182	5%	65	2%	418	11%	856	21%	מזומנים ופקדונות				
359	9%	284	7%	701	18%	556	13%	חייבים ויתרות חובה				
390	10%	370	9%									
931	24%	719	17%	1,119	28%	1,412	34%					
				התחייבויות לא שוטפות				נכסים לא שוטפים				
353	9%	375	9%	התחייבות בשל סיום יחסי עובד מעביד, נטו				2,837	72%	2,721	66%	רכוש קבוע
				נכסים, נטו								
				נכסים נטו שלא קיימת לגביהם הגבלה:								
(165)	-4%	--	0%	ששימשו לפעילות								
2,837	72%	3,039	74%	ששימשו לרכוש קבוע								
2,672	68%	3,039	74%									
3,956	100%	4,133	100%	3,956	100%	4,133	100%					



פירוט השקעות

<u>2016</u>	<u>2017</u>	
אלפי ש"ח		
--	48	הצללה
--	41	במת הופעות
--	24	שדרוג ג'קוזי
27	22	שיפוץ מגלשות
51	13	ציד חדר כושר
29	17	אחרות
155	--	ריצוף בריכה
28	--	מצלמות אבטחה
74	--	תנורי חימום ומזגנים
51	--	ציד גינה
38	--	שיפוץ חדר חוגים
<u>453</u>	<u>165</u>	

1. גידול ברווח העמותה בסך כ- 200 אש"ח הנובע בעיקר מגידול במכירות דמי מנוי.
2. גידול של כ- 150 אש"ח בהכנסות ממכירת מנויים חדשים הנובעת משינוי בשיטת הרישום, בפועל קיים גידול ריאלי של כ-30 אש"ח בגין עליה במצטרפים חדשים.
3. גידול בהוצאות שכר עבודה בסך של כ-100 אש"ח בגין עליית שכר לעובדים הקבועים.
4. ירידה בהוצאות המים כ-60 אש"ח- בוצעה עבודת איטום בבריכות, טיפול שהביא לחסכון במים.
5. הון חוזר חיובי של כ-690 אש"ח לעומת 190 אש"ח אשתקד.

5. התחייבות לא מכוסה לפיצויי עובדים בסך כ- 375 אלפי ₪.

6. 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.

תתקשרו!

מתזור הפעילויות

לשנה שנסתיימה ביום 31 בדצמבר

<u>2016</u>	<u>2017</u>
אלפי ש"ח	
2,991	3,185
330	477
754	725
<u>4,075</u>	<u>4,387</u>

הכנסות דמי מנוי
הכנסות מחברים בגין זכויות
חוגים, אירועים והכנסות שונות

ניתוח מחזור הפעילות לפי עונה

לשנה שנסתיימה ביום 31 בדצמבר

<u>שינוי</u>	<u>2016</u>	<u>2017</u>
אלפי ש"ח		
264	4,103	4,367
	362	390
	(390)	(370)
48	(28)	20
<u>312</u>	<u>4,075</u>	<u>4,387</u>

הכנסות לעונה

הוסף הכנסות מראש י.פ

הפחת הכנסות מראש י.ס
שינויים בהכנסות מראש

סה"כ הכנסות בדוח כספי



עלות הפעילויות

לשנה שנסתיימה ביום 31 בדצמבר	
<u>2016</u>	<u>2017</u>
אלפי ש"ח	
1,845	1,945
397	415
298	323
317	258
119	116
153	170
<u>1,284</u>	<u>1,282</u>
285	266
<u>3,414</u>	<u>3,493</u>



עלויות שכר עבודה

עלויות תפעול אחרות :

אחזקת בריכות שחייה, מבנים וציוד

אנרגיה

מים וארנונה

קבלני משנה ונותני שרותים

חוגים, פעילויות ואירועים

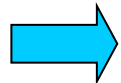
פחת ציוד, מבנים ובריכות שחיה

סה"כ עלות הפעילויות



עלויות שכר עבודה

2016		2017		
<u>אש"ח</u>	<u>כמות עובדים</u>	<u>אש"ח</u>	<u>כמות עובדים</u>	
1,402	13	1,540	13	עובדים קבועים
573	55	535	47	עובדים עונתיים
<u>1,975</u>		<u>2,075</u>		סה"כ שכר שוטף
(11)		6		עדכון הפרשה לחופשה
38		21		הוצאות פיצויים
<u><u>2,002</u></u>		<u><u>2,102</u></u>		



הוצאות הנהלה וכלליות

לשנה שנסתיימה ביום 31

בדצמבר

<u>2016</u>	<u>2017</u>	
אלפי ש"ח		
159	157	עלויות שכר עבודה
82	61	אחזקת משרד
77	117	שירותים מקצועיים
46	51	ביטוח
63	73	הוצאות כלליות אחרות
15	15	פחת
<u>442</u>	<u>474</u>	



זכאים ויתרות זכות

ליום 31 בדצמבר	
<u>2016</u>	<u>2017</u>
אלפי ש"ח	
127	39
45	49
99	103
88	93
<u>359</u>	<u>284</u>

הוצאות לשלם
מוסדות
עובדים
הפרשה לחופשה

