

עין נטפים מפעלי מים וביוב אילת בע"מ

דוחות כספיים ליום
31 בדצמבר 2006

תוכן העניינים

<u>עמוד</u>	
2	דוח רואה החשבון המבקר
3	מאזנים
4	דוחות רווח והפסד
5	דוחות על השינויים בחון עצמי
6-7	דוחות על תזרימי מזומנים
8-15	באורים לדוחות הכספיים

חייקין, כהן, רובין
את גלבוש
רואי חשבון

קרית עתידים בנין מס' 4 ת.ד. 58143 ת"א 61580
טל': 03-6489858 פקס: 03-6489946
דאר אלקטרוני: accounting@ccrcpa.co.il

דוח רואה החשבון המבקר לבעלי המניות של עין נטפים מפעלי מים וביוב אילת בערבון מוגבל

ביקרנו את המאזן המצורף של עין נטפים מפעלי מים וביוב אילת בערבון מוגבל (להלן - החברה) ליום 31 בדצמבר 2006, את דוח רווח והפסד, דוח על השינויים בהון העצמי והדוח על תזרימי מזומנים לשנה שהסתיימה באותו תאריך. דוחות כספיים אלה הנם באחריות הדירקטוריון וההנהלה של החברה. אתריותנו היא לדחות דעה על דוחות כספיים אלה בהתבסס על ביקורתנו.

ערכנו את ביקורתנו בהתאם לתקני ביקורת מקובלים, לרבות תקנים שנקבעו בתקנות רואי חשבון (דרך פעולתנו של רואה חשבון), הונשליג - 1973. על-פי תקנים אלה נדרש מאתנו לתכנן את הביקורת ולבצע במטרה להשיג מידה סבירה של ביטחון שאין בדוחות הכספיים הצגה מוטעית מהותית. ביקורת כוללת בדיקה מדגמית של ראיות התומכות בסכומים ובמידע שבדוחות הכספיים. ביקורת כוללת גם בחינה של כללי החשבוטאות שיושמו ושל האומדנים המשמעותיים שנעשו על ידי הדירקטוריון וההנהלה של החברה וכן הערכת נאותות ההצגה בדוחות הכספיים בכללותה. אנו סבורים שביקורתנו מספקת בסיס נאות לדחות דעתנו.

לדעתנו, הדוחות הכספיים המייל משקפים באופן נאות בהתאם לכללי חשבוטאות מקובלים, מכל הבחינות המהותיות, את מצבה הכספי של החברה ליום 31 בדצמבר 2006 ואת תוצאות פעולותיה, השינויים בהונה העצמי ותזרימי המזומנים שלה לשנה שהסתיימה באותו תאריך.

חייקין, כהן, רובין
את גלבוש
רואי חשבון

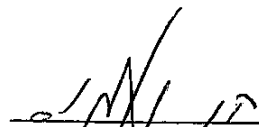
אילת, 24 ביולי, 2007

עין נטפים מפעלי מים וביוב אילת בע"מ

מאזנים

באלפי ש"ח

ליום 31 בדצמבר 2006	באור	
3,847		רכוש שוטף
161	3	מזומנים ושווי מזומנים
9,734	4	עיריית אילת
598	5	צרכנים
7,823	6	חייבים שונים
		חייבים שנרכשו מעיריית אילת
22,163		
143,544	7	רכוש קבוע
13,768	8	הוצאות נדחות - זכויות מים
179,475		
9,544		התחייבויות שוטפות
7,180	9	חלויית שוטפות של הלוואות לזמן ארוך
163		ספקים ונותני שרותים
2,529	10	עובדים ומוסדות בגין שכר
		זכאים שונים והכנסות מראש
19,416		
42,979	11	התחייבויות לזמן ארוך
1,603	12	הלוואות לזמן ארוך מעיריית אילת
5,040	13	הלוואות לזמן ארוך ממקורות
25	14	הכנסות נדחות מהיטלים
		התחייבויות בשל סיום יחסי עובד מעביד
49,647		
110,412	15	הון עצמי
179,475		


 מנחל כשמים

בשם החברה :

 יו"ר אדירקטוריון

תאריך אישור הדוחות הכספיים ע"י דירקטוריון החברה : 24 ביולי, 2007.

הבאורים לדוחות הכספיים מהווים חלק בלתי נפרד מהם.

לשנה שהסתיימה ביום 31 בדצמבר 2006	באור	
63,593	16	הכנסות ממכירת מים ומשירותי ביוב
(3,347)		בניכוי - הפרשה לחובות מסופקים
60,246		הכנסות נטו
58,017	17	עלות השירותים
2,229		רווח גולמי
1,637	1 ז'	שירותי גבייה
2,208	18	הוצאות הנהלה וכלליות
(1,616)		הפסד מפעולות לפני הוצאות מימון
3,685	19	הוצאות מימון, נטו
(5,301)		הפסד לתקופה

הבאורים לדוחות הכספיים מהווים חלק בלתי נפרד מהם.

הון מניות	פרמיה על מניות	גרעון	סה"כ	
-	-	-	-	יתרה ליום 1 בינואר, 2006
1	115,712	-	115,713	הנפקת הון מניות, נטו
-	-	(5,301)	(5,301)	הפסד לתקופה
1	115,712	(5,301)	110,412	יתרה ליום 31 בדצמבר 2006

הבאורים לדוחות הכספיים מהווים חלק בלתי נפרד מהם.

<u>לשנה שהסתיימה</u> <u>ביום 31 בדצמבר</u> <u>2006</u>	
	תזרימי מזומנים מפעילות שוטפת
(5,301)	הפסד לשנה
<u>14,209</u>	התאמות הדרושות להצגת המזומנים מפעילות שוטפת (נספח א')
----- 8,908	מזומנים שנבעו מפעילות שוטפת
	תזרימי המזומנים מפעילות השקעה
(605)	השקעות ברכוש קבוע
----- (605)	מזומנים נטו ששימשו לפעילות השקעה
	תזרימי המזומנים מפעילות מימון
1	הנפקת מניות
5,144	תקבולים בגין הכנסות נדרות לזמן ארוך (היטלים)
<u>(9,601)</u>	פרעון הלוואות לזמן ארוך
----- (4,456)	מזומנים ששימשו לפעילות מימון
<u>3,847</u>	יתרת מזומנים ושווי מזומנים לסוף התקופה

הבאורים לדוחות הכספיים מהווים חלק בלתי נפרד מהם.

נספח א' - התאמות הדרושות להצגת תזרימי המזומנים מפעילות שוטפת

לשנה שהסתיימה
ביום 31 בדצמבר
2006
בלתי מבוקר

הוצאות והכנסות שאינן כרוכות בתזרימי מזומנים :

(103)
25
3,347
8,596

11,865

הכנסות נדחות שנוקפו לדוח רווח והפסד
עליה בעתודה לפיצויים
הפרשה לחובות מסופקים
פחות

שינויים בסעיפי רכוש והתחייבויות :

(161)
(6,767)
(598)
7,180
2,691

2,344

14,209

גידול ביתרות הרשות המקומית
גידול ביתרות צרכנים
גידול בחייבים שונים
גידול בספקים ונותני שרותים
גידול בזכאים שונים

נספח ב' - רכישת פעילות שלא במזומן מעיריית אילת

לשנה שהסתיימה
ביום 31 בדצמבר
2006
בלתי מבוקר

14,136
165,303
(63,727)
(115,712)

חייבים שנרכשו מעיריית אילת (נטו)
נכסים קבועים וזכויות מים
הלוואות לזמן ארוך
הנפקת מניות

הבאורים לדוחות הכספיים מהווים חלק בלתי נפרד מהם.

באור 1 - כללי

- א. "עין נטפים" מפעלי מים וביוב אילת בע"מ (להלן: "החברה") הינה חברה שהוקמה מכוח חוק תאגידי מים וביוב, ותשס"א – 2001 (להלן: "החוק").
- ב. החברה עוסקת במתן שירותי מים ושירותי ביוב כמשמעותם בחוק. מקורות ההכנסה של החברה הינם מאגרות מים וביוב המיועדות גם למימון התחזוקה השוטפת של תשתיות המים והביוב ומהיטלים המהווים את השתתפות בעלי הנכסים בעלויות הקמת התשתיות.
- ג. עפ"י החוק מונה ממונה על תאגידי המים והביוב (להלן: "הממונה") והוקמה רשות לשירותים ציבוריים מים וביוב (להלן: "הרשות"). החברה נתונה עפ"י החוק לפיקוח הממונה ולבקרת איכות ועלויות השירותים בידי הרשות, אשר תקבע גם את תעריפי השירותים, בהתחשב בעלות הריאלית, לרבות שיעורי תשואה נאותים על ההון, של שירותי המים ושל שירותי הביוב שנותנת החברה. נכון למועד עריכת הדוחות הכספיים טרם גובשו סופית עי"י הרשות הכללים לגבי התעריפים והחברה מחוייבת לעת עתה עי"י הרשות, כמו כל יתר תאגידי המים, לאמץ את תעריפי המים האחידים שנקבעו עי"י משרד האוצר ונציבות המים באישור ועדת הכספים של הכנסת. החברה פנתה למשרד האוצר, לנציבות המים ולוועדת הכספים של הכנסת בבקשה לקביעת תעריף זמני לבני המלון באילת, עד לקביעת תעריף הקבוע. בין התאגיד לבין עיריית אילת קיים חיוב שנוי במחלוקת בגין תעריפי מים וביוב לגינון ציבורי בסך 3,770 אלפי ש"ח. העירייה פנתה לרשות בבקשה להפחית את התעריף לנוכח מיוחדות נושא השקיית הגינון הציבורי בעיר אילת על האקלים המיוחד שבה. עד להשלמת התנהלות העירייה מול הרשות, ולאור המדיניות החשבונאית של החברה בקשר להכרה בהכנסה כאמור בסעיף 2(ג) לחלף, החברה אינה מכירה בהכנסות שבמחלוקת כאמור לעיל. החברה תעשה כמיטב יכולתה לגבות את החוב שבמחלוקת, בכפוף לתוצאות ההתנהלות שבין העירייה לבין הרשות, בהתאם לכל דין.
- ד. מניותיה של החברה מוחזקות באופן מלא עי"י עיריית אילת.
- ה. לחברה ניתן רישיון הפעלה למשך 25 שנים, לתקופה שמיום 1 בינואר, 2006. עפ"י הרישיון, החברה מורשה לעסוק בפעילות חיונית בתחום פעילות החברה וכן ב"פעילות נוספת", כמשמעות מונח זה בחוק, בנושאי תיעול מי גשמים ושיטפונות ובטיפול במפעל הקולחין.
- ו. הליכי הקמת החברה מוסדרים בחוק וכללו עפ"י הסכם עם עיריית אילת (להלן: ההסכם) את העברת כל נכסי משק המים והביוב וכל החובות והזכויות הנובעים מהם, לרבות זכויות המים, מעיריית אילת לתאגיד. החיובים העיקריים שהועברו לתאגיד הינם כדלקמן:
1. רכישת חובות צרכנים
 החברה רכשה את כלל זכויות העירייה בגין חובות עבר של צרכנים הנובעים מאגרות מים וביוב, אגרת הנחת צנרת, היטלי ביוב, היטלי מכון טיהור, חיובי תיקוני צנרת וכל חיוב אחר. בהסכם נקבע כי ביום 31.12.06 תבוצע הערכת שווי החובות באופן מעודכן והצדדים יתקוו ביניהם ככל שהערכה העדכנית תחייב זאת. מועד ביצוע ההערכה נדחה ל- 31 בדצמבר 2007.
 2. יישום ההסדר עם מקורות (ת.א. 1317/01 עיריית אילת נ' מקורות)
 החברה תשא בחיובי העירייה בגין הסדר תשלומים עם חברת מקורות כמפורט בפסק דין מיום 27.12.04 וזאת לגבי חיובי העירייה מיום 1.1.06. (ראה לעניין זה גם באור 1.1.04).
 3. יישום ההסכם בין העירייה למשרד הבינוי והשיכון
 החברה נטלה על עצמה את מלוא יתרת התחייבויות העירייה לביצוע עבודות מים וביוב בעתיד עפ"י הסכם של העירייה עם משרד הבינוי והשיכון מיום 23.7.98. כנגד ביצוע עבודות אלו תעביר העירייה לתאגיד את מלוא התשלומים שהתקבלו לטובת ביצוע עבודות פיתוח אלו.

באור 1 - כללי (המשך)

1. (המשך)

4. יישום ההסכם בין העירייה לחברה לפתוח חוף אילת בע"מ

באופן דומה החברה נטלה על עצמה את מלוא יתרת התחייבויות העירייה לביצוע עבודות מים וביוב בעתיד עפ"י הסכם של העירייה וחפח"א מיום 26.3.91.

5. יישום הסדר הטיעון בת.פ. 1350/02 מדינת ישראל נ' עיריית אילת ואח'

החברה נטלה עצמה את המשך ביצוע תכנית שדרוג תחנות שאיבה, תכנית שהוכללה בהסדר טיעון מיום 10.5.05. הסדר הטיעון קיבל תוקף של פסק דין.

6. העברת נכסי המקרקעין

משק הביוב בעיר אילת הופעל במשך השנים ע"י עיריית אילת באמצעות מתקן טיהור שפכים ("מט"ש"י) ו- 11 תחנות שאיבת ביוב. מתקנים אלו מוקמו במקרקעין שונים ברחבי העיר, היו בחזקתה הבלעדית של העירייה אולם, עניינם טרם הוסדר במינהל מקרקעי ישראל מסיבות שונות. ביום 6.6.05 הודיע מינהל מקרקעי ישראל כי "אין התנגדות להעברת הזכויות בנכסים אלה מהעירייה לדי החברה" וכי "אין למנהל מקרקעי ישראל התנגדות להעברת הזכויות ישירות לדי החברה". נוכח זאת, כלל ההסכם בין העירייה לחברה סידרת חוזים במסגרתם הועברה החזקה והזכויות שהיו בידי העירייה לחברה ועל החברה יהיה להסדיר בעתיד את נושא זכויותיה בנכסי המקרקעין. יצויין כי הסדרת נכסים אלו ורישומם ע"ש החברה יותנה בדרישה לתשלום דמי חכירה. במיוחד הדברים אמורים ביחס למקרקעי המט"ש המשתרעים על 562 דונם.

ז. תפעול מערך הגבייה

עד ל- 12/9/06 השתמשה החברה בשירותי העירייה לתפעול מערך הגבייה. במועד הנ"ל (להלן: מועד ההתחלה) הועבר הטיפול במערך הגבייה לחברת מ.ג.ע.ר מרכז גבייה ממוחשבת בע"מ (להלן: מ.ג.ע.ר) בתמורה לעמלות המשולמות לה ע"י החברה בשיעורים מדורגים מהגבייה באופן כזה ששיעור העמלות גדל ככל ששיעורי הגבייה עולים. עפ"י ההסכם שנחתם עם מ.ג.ע.ר באוגוסט 2006, שלמה מ.ג.ע.ר לחברה מראש 3,918 אלפי ש"ח עבור הזיכיון לתפעול מערך הגבייה לתקופה של שנה ממועד ההתחלה. סכום זה נרשם כהכנסות מראש והוא מופחת מתשלומי עמלות הגבייה המשולמות ל-מ.ג.ע.ר באופן יחסי לצבירת ההכנסות משירותי מים וביוב בתקופת הזיכיון.

ח. שינוי גבולות העיר אילת

לאחרונה הושלם הליך שינוי גבולותיה של העיר אילת וזו גדלה במעל 20% משטחה. בין השטחים שהוספו לשטח שיפוטה ותכנונה של העיר יש למנות את שטחי "מיזם האקווריה", שטחי שדה התעופה המתוכנן בתמנע וכן שטחי מעברי הגבול (טאבה ערבה ו"עין נטפים") ובסיס צבאי ("האוגדח").

עפ"י ההסכם בין העירייה לתאגיד, החברה תבוא בנעליה של עיריית אילת בכל הקשור לניהול משק המים והביוב בשטחים שיוספו לשטח העיר.

באור 2 - עיקרי המדיניות החשבונאית

עיקרי המדיניות החשבונאית אשר יושמו בעריכת הדוחות הכספיים הינם כדלקמן:

א. השפעת השינויים בכח הקניה הכללי של המטבע הישראלי

הדוחות הכספיים נערכו בהתאם לכללי החשבונאות המקובלים על בסיס המוסכמה של העלות היסטורית ללא התחשבות בירידה בכוח הקניה הכללי של המטבע הישראלי. שיעור ירידת מדד המחירים לצרכן בשנה שהסתיימה ביום 31 בדצמבר 2006 הסתכם ב- (0.1%).

ב. שווי הוגן של נכסים והתחייבויות

שוויים הוגן של הנכסים המזוהים שהועברו לחברה במסגרת ההסכם עם העירייה כאמור בבאור 1(ו) לעיל נקבע עפ"י סקר נכסים שנערך לצורך ההסכם. סקר הנכסים שנערך כאמור לעיל כלל את הנכסים המורחשים של משקי המים והביוב וגם את זכויות המים. לגבי שוויים הוגן של יתרות חוב הצרכנים שנרכשו מהעירייה ראה באור 1(ו) לעיל.

ג. הכרה בהכנסה

הכנסות ממכירות מים ומשירותי ביוב (אגרות מים וביוב) מוכרות עם אספקת המים ובתנאי שקיימת סבירות גבוהה לגביית התמורה. הכנסות מהיטלים המהוות הכנסות הוניות בגין נכסי תשתית, נרשמות כהכנסות נדחות ונקופות לדוח רווח והפסד לאורך תקופה של 25 שנים.

ד. שווי מזומנים

שווי מזומנים כולל השקעות שנוילות גבוהה, הכוללות פיקדונות בתאגידים בנקאיים לזמן קצר שתקופתם המקורית אינה עולה על שלושה חודשים ממועד ההשקעה ואשר אינם מוגבלים בשעבוד.

ה. רכוש קבוע

הרכוש הקבוע מוצג על בסיס העלות. הפחת מחושב לפי שיטת הפחת השווה בשיעורים שנתיים הנחשבים כמספיקים להפחתת הנכסים על פני תקופת השימוש המשוערת בהם.

ו. השקעות בתשתיות מים וביוב ותחזוקתן

השקעות בתשתיות מים וביוב חדשות והחלפת תשתיות ישנות בחדשות, נרשמות כרכוש קבוע. תחזוקתן של תשתיות קיימות נרשמת כהוצאה שוטפת. שיעורי הפחת על נכסי התשתיות הכוללים צנרות הולכה ואיסוף, בדיכות אגירה, מתקני טיהור לשפכים, משאבות, מוני מים, מדי מים וכול, נקבעו בהתאם להערכת מהנדסי החברה לגבי אורך חיי הנכסים והם נעים בין 4% ל- 5% לשנה.

ז. שימוש באומדנים

בעריכת הדוחות הכספיים בהתאם לכללי חשבונאות מקובלים נדרשת ההנהלה להשתמש באומדנים והערכות המשפיעים על הנתונים המדווחים של הנכסים וההתחייבויות, נכסים מותגים והתחייבויות תלויות, שניתן להם גילוי בדוחות הכספיים, וכן על נתוני הכנסות והוצאות בתקופת הדיווח. אשר על כן התוצאות בפועל עלולות להיות שונות מאומדנים אלו.

ח. הפרשה לחובות מסופקים

הדוחות הכספיים כוללים הפרשה כללית לחובות מסופקים המשקפת בצורה נאותה, לפי הערכת ההנהלה, את ההפסד הגלום בחובות הצרכנים, שגבייתם מוטלת בספק. בקביעת נאותות ההפרשה התבססה ההנהלה על הנסיון שנצבר בגביית חובות הצרכנים ע"י העירייה ובשיפור הצפוי בשיעורי הגבייה לנוכח העברת הגבייה לקבלן חיצוני כאמור בבאור 1(ו).

ט. מיסים נדחים

הדוחות הכספיים אינם כוללים הטבות מס לקבל בגין ניצולו בעתיד של ההפסד לצרכי מס שנצבר בתקופה המדווחת, לאור הספק הקיים לגבי מימוש ההטבה בעתיד הנראה לעין.

באור 3 - עיריית אילת

כאמור בבאור 1(ג) היתרה אינה כוללת חיובים שנויים במחלוקת בגין שטחי גינון ציבורי בסך 3,770 אלפי ש"ח שלא הוכרו כהכנסה לצרכי הדוחות הכספיים.

באור 4 - צרכנים

ליום
31 בדצמבר
2006
אלפי ש"ח
11,165
1,420
496
(3,347)
9,734

חייבים בגין מים וביוב
המחאות לגביה
כרטיסי אשראי
הפרשה לחובות מסופקים

באור 5 - חייבים שונים

ליום
31 בדצמבר
2006
אלפי ש"ח
343
255
598

הוצאות מראש
חייבים שונים

באור 6 - חייבים שנרכשו מעיריית אילת

ליום
31 בדצמבר
2006
אלפי ש"ח
14,136 (*)
(6,313)
7,823

יתרה שנרכשה מעיריית אילת ביום 1 בינואר, 2006 (נטו)
גביות בשנת 2006

(*) עפ"י הערכה ליום 31.12.05. לגבי הערכה סופית ראה גם באור 1(ו)1.

באור 7 - רכוש קבוע

סה"כ	תשתיות הולכה	תשתיות טיהור	תשתיות איסוף
אלפי ש"ח	אלפי ש"ח	אלפי ש"ח	אלפי ש"ח
152,117	36,275	62,051	53,791
8,573	1,780	4,015	2,778
143,544	34,495	58,036	51,013

עלות
פחות נצבר

עלות מופחתת ליום 31.12.2006

באור 8 - הוצאות נדחות - זכויות מים

הזכויות שנרכשו מעיריית אילת במסגרת הסכם הקמת החברה הינם תשלומים שבוצעו בעבר ע"י עיריית אילת למקורות והן מקנות לחברה זכויות לרכוש כמות שנתית מוגדרת של מים במחירים מופחתים.

באור 9 - ספקים ונותני שרותים

ליום
31 בדצמבר
2006
אלפי ש"ח
2,266
2,013 (*)
613
210
802
1,042
234
<u>7,180</u>

מקורות
מקורות בגין צריכת יתר
לטיכו בע"מ
ת.ג.י בע"מ
מ.ג.ע.ר מרכז גבייה אילת בע"מ
הוצאות לשלם בגין עמלות מ.ג.ע.ר
אחרים

(*) חברת מקורות דרשה בשנים האחרונות מעיריית אילת תשלומים מעבר לסכומים ששולמו ע"י העירייה עבור צריכת המים ("חיוב מעל לזכויות"). דרישת תשלום זאת, לא נענתה ע"י עיריית אילת. דרישת תשלום זאת הינה מנת חלקם של מרבית הרשויות בארץ. ברודש אוגוסט 2006 תבעו 91 רשויות מקומיות ותאגדי מים את חברת מקורות תוך שביקשו שבית המשפט יצהיר כי למקורות אין כל סמכות לחייב רשויות בגין תשלומים אלו. להערכת היעצנים המשפטיים של החברה הגם שהחברה אינה בין התובעים נראה כי הכרעה בתיק זה תהא טובה גם לגבי החברה. יצוין כי מאז הקמת החברה מקורות מחייבת את החברה בחיוב מעל לזכויות כאמור לעיל. הדוחות הכספיים כוללים את מלוא החיוב הנ"ל.

באור 10 - זכאים שונים והכנסות מראש

ליום
31 בדצמבר
2006
אלפי ש"ח
1,915
614
<u>2,529</u>

הכנסות מראש בגין דמי זיכיון ממגע"ר
אחרים

באור 11 - הלוואות לזמן ארוך מעיריית אילת

ליום
31 בדצמבר
2006
אלפי ש"ח
46,285
(3,306)
<u>42,979</u>

הלוואה לא צמודה (*)
בניכוי תלויות שוטפות

(*) ההלוואה אינה צמודה למדד ונושאת ריבית שנתית בשיעור 4.66% והיא תפרע ב- 15 תשלומים שנתיים שווים החל מ- 1 בינואר 2007.

באור 12 - הלוואות לזמן ארוך ממקורות

כמתצית מסכום הלוואות צמוד למדד ונושא ריבית שנתית בשיעור 6.5% והיתרה אינה צמודה ונושאת ריבית שנתית בשיעור כ- 11.7%. ההלוואות נפרעות בתשלומים חודשיים שווים ע"ח קרן בתוספת ריבית שנצברה והן תפרענה באופן סופי ב- 1 במרץ 2008. ההלוואות ממקורות הוסבו לחברה במסגרת הסכם ההקמה כנגד רכישת סכומי החייבים כאמור בבאור 1(ו)1 לעיל, כך שבתמורה להעברת החייבים לקחה החברה על עצמה את ההתחייבות לפרעון ההלוואות ממקורות.

ההרכב:

ליום
31 בדצמבר
2006
אלפי ש"ח
7,841
(6,238)
<u>1,603</u>

הלוואות
בניכוי חלויות שוטפות

באור 13 - הכנסות נדחות מהיטלים

ההרכב באלפי ש"ח:

יתרת הכנסות נדחות	נדקף לרווח והפסד	סכום שנתקבל
3,059	62	3,121
1,476	30	1,506
505	10	515
<u>5,040</u>	<u>102</u>	<u>5,142</u>

היטלי מים
היטלי ביוב
היטלי טיהור

באור 14 - התחייבויות בשל סיום יחסי עובד מעביד

ההתחייבות מכסה את חבות הפיצויים כלפי עובדי החברה שנצברה בשנת הפעילות הראשונה.

באור 15 - הון המניות

הון המניות הרשום, המונפק והנפרע של החברה מורכב מ- 1,000 מניות רגילות בערך נקוב של 1 ₪. המוקצות כולן לעיריית אילת.

באור 16 - הכנסות ממכירות מים ומשירותי ביוב

לשנה שהסתיימה ביום 31 בדצמבר 2006 אלפי ש"ח
45,461
17,947
102
83
<u>63,593</u>

מכירות מים
שירותי ביוב
מהיטלים
הכנסות אחרות

באור 17 - עלות השירותים

לשנה שהסתיימה ביום 31 בדצמבר 2006 אלפי ש"ח
35,128
8,573
3,395
4,168
2,698
2,271
1,784
<u>58,017</u>

רכישת מים
פחת
אחזקת רשת מים
אחזקת רשת ביוב
תפעול
חשמל
אחרות

באור 18 - הוצאות הנהלה וכלליות

לשנה שהסתיימה ביום 31 בדצמבר 2006 אלפי ש"ח
743
224
215
94
345
375
212
<u>2,208</u>

משכורות ונלוות
הנה"ח, עיבוד נתונים ומיכון
שדות מוקד
שכירות וארנונה
משרדיות ואחזקת משרד
ינוץ מקצועי
פרסום ויחסי ציבור

באור 19 - הוצאות מימון, נטו

לשנה שהסתיימה
ביום 31 בדצמבר
2006
אלפי ש"ח
2,311
1,024
184
352
(186)
<u>3,685</u>

בגין הלוואות לזמן ארוך מהעירייה
 בגין הלוואות לזמן ארוך ממקורות
 ריבית בגין אשראי שוטף ממקורות
 הוצאות מימון שוטפת
 הכנסות ריבית והפרשי הצמדה בגין חובות צרכנים

באור 20 - התחייבויות תלויות

כנגד החברה הוגשה תביעה כספית ע"י רשת מלוונות פתאל להשבת תשלומי אגרת ביוב בסך 2.1 מיליוני
 ₪. להערכת יועציה המשפטיים של החברה סיכויי התביעה בינוניים. הדוחות הכספיים אינם כוללים
 הפרשה בגין תביעה זאת.

באור 21 - מס הכנסה

שנת 2006 הינה שנת פעילותה הראשונה של החברה ולכן החברה טרם נישומה לצרכי מס.

באור 22 - מידע לגבי עסקאות נוספות עם עיריית אילת

לשנה שהסתיימה
ביום 31 בדצמבר
2006
אלפי ש"ח

7,346
453

הכנסות:
מכירות מים
שירותי ביוב

1,036
216

הוצאות:
שירותי גבייה
שירותי מוקד

באור 23 - מידע נוסף על התקשרויות של החברה

להלן פרטים על התקשרויות של החברה עם נותני שירותים עיקריים:

לסיכו בע"מ - החברה נכנסה בנעליה של עיריית אילת להסכם שתוקפו מנובמבר 2003 ועד 30 בנובמבר
 2008, לגבי אספקת שירותי תחזוקה לרשת הביוב. לחברה אופציה להאריך את ההסכם ב- 5 שנים
 נוספות. היקף השירותים בשנת 2006 הסתכם ב- 3.6 מיליון ₪.

ת.ג.י בע"מ - החברה נכנסה בנעליה של עיריית אילת להסכם שתוקפו מ- 1 בינואר 2003 עד 30 בנובמבר
 2007 למתן שירותי תחזוקה לרשת המים ולמזדי המים. היקף השירותים בשנת 2006 הסתכם בכ- 3.1
 מיליון ₪.

לגבי התקשרות עם חברת מ.ג.ע.ר בע"מ לתפעול מערך הגבייה ראה באור 1 (ז) לעיל.