

תאגיד המיס והביוב
מי הוד השרון

דוח דירקטוריון

לשנה שהסתיימה

ביום

31/12/2019

דוח דירקטוריון תמציתי על מצב עניני תאגיד מי הוד השרון בע"מ
("החברה") לשנה שהסתיימה ביום 31 בדצמבר 2019

הדירקטוריון מתכבד להגיש בזאת את דוח הדירקטוריון על מצב עניני החברה לשנה שהסתיימה ביום 31 בדצמבר 2019, שנת הפעילות התשיעית, בהתאם לסעיפים 14 ו-15 לכללי תאגידי מים וביוב (דוחות תקופתיים ומיידיים), תש"ע-2010.

חלק א' – תיאור החברה וסביבתה העסקית.

1. תיאור תמציתי של החברה :

1.1. תאגיד מי הוד השרון בע"מ, הוקם ביום 12 בינואר 2010, והחל בפעילותו העסקית ביום 1 בפברואר 2010, בתחום אספקת מים, ניהול תשתיות מים, ניהול תשתיות ביוב וטיפול בטיהור שפכים בעיריית הוד השרון.

1.2. התאגיד הוקם לפי חוק תאגידי מים וביוב, תשס"א-2001 (להלן: "החוק") ונמצא בבעלות מלאה של עיריית הוד השרון.

2. תחומי הפעילות העיקריים של החברה :

2.1. פעילות התאגיד, כמפורט במטרותיו ובחוק תאגידי המים והביוב, מסמכי ההתאגדות ורישיון הפעלה שניתן על ידי הממונה, הינן: מתן שירותי מים ושירותי ביוב לצרכנים, טיפול, תחזוקה, תפעול ופיתוח משק המים והביוב של הרשות הרשויות החברות בתאגיד ופעילויות נוספות בתחומים הקשורים למשק המים והביוב וכן פעולות נלוות הקשורות במישרין בפעילויות כאמור, והכול על פי הרישיונות שניתנו ויינתנו לה על ידי הממונה, בכפוף להוראות החוק, לכללים ולהוראות כל דין.

2.2. בנוסף, הכנת תוכניות לפיתוח משק המים והביוב (לרבות פעילות תשתית הכוללת הנחת צנרת, השבחת מים) בהתאם לצפי גדול האוכלוסייה, צרכי התחזוקה השוטפת של המתקנים, וכן התקשרות עם צדדים שלישיים להבטחת השירותים האמורים – תחזוקת הציוד, אספקת מים, תחנות שאיבה ביוב וכדומה. ובטיפול, שיקום ופיתוח מערכות המים והביוב, לרבות בדרך של הכנת תוכניות אב בהתאם לתוכניות מתאר, הכנת תוכניות לעבודות פיתוח תשתיות ולשיקום תשתיות קיימות, אשר יעשו בהתאם לנתוני בלאי קיימים, הבאת תוכניות כאמור לאישור הממונה והגורמים המוסמכים לפי דין, ומעקב אחר ביצוען.

2.3. בנוסף על החברה לטפל בהכנת סקרי מצאי של מערכות המים והביוב, לרבות סקירת המצאי הקיים של חיבורים, מתקנים, בארות וכדומה, נתוני צריכה ותקלות וסקירת מצב תחזוקתי של המערכות השונות.

3. הקמת החברה והתפתחותה:

החברה נוסדה ביום 12 בינואר 2010.

החברה החלה בפעילותה בראשון לפברואר 2010. ביום זה הועברו כל נכסי המים והביוב, מעיריית הוד השרון, לחברה עפ"י הסכם העברת הנכסים שנחתם בין הצדדים.

עפ"י ההסכם הני"ל, שווי הנכסים שהועברו מסתכם לסך של 121,848 אלפי ש"ח אשר מתוכם סך של 61,815 אלפי ש"ח שולמו על ידי הקצאת מניות, וסך של 60,033 אלפי ש"ח שולמו כנגד הלוואה בעלים של הרשות בתאגיד.

התמורה דלעיל נקבעה על בסיס מפקד נכסים שנערך ע"י הרשויות ואושר ע"י רשות המים. המפקד כלל פירוט הנכסים המועברים. שווי הנכסים לצורך המפקד נקבע עפ"י כללים, שנקבעו ע"י שר הפנים ושר האוצר.

בכללים נקבע כי שווי הנכסים המועברים ייקבע על בסיס ערכי כינון מופחתים של אותם נכסים. הכללים כוללים פירוט נכסים שונים ועקרונות התמחור לגביהם, לרבות תמחור זכויות מים שייעשה עפ"י מחירון חברת מקורות. כמו כן, נקבע בכללים אורך החיים של הנכסים השונים, לצורך חישובי פחת.

בכללים נקבע עוד כי במקרה בו לא ניתן לספק עלות בפועל בשל נסיבות שונות, יעשה התמחור עפ"י המחירונים שצורפו לכללים.

מכוח הוראות הדין החלות על החברה, תנאי הקמתה והחובה לפעול על פי רישיונות שניתנו לה, מנועה החברה מהרחבת תחומי פעילות (הן לתחומי פעילות שאינם מוגדרים ברישיונות ו/או בהוראות התקנון ו/או בהוראות הדין). החברה כפופה לרשות הממשלתית למים ולביוב, הגוף המאסדר של ענייני תאגידי המים והביוב בישראל, והיא פועלת תחת פיקוח הממונה על תאגידי מים וביוב ברשות המים, החברה מחויבת להציג לממונה באופן שוטף דוחות כספיים וכן דוחות נוספים המשקפים את פעילותה בתחום משק המים והביוב בהוד השרון. החברה פועלת כחברה עסקית לכל דבר ועניין, רשומה כעוסק מורשה לצורכי מע"מ ונישומה במס הכנסה.

4. הסביבה העסקית

החברה הינה ספק של מים ושל שירותי ביוב וסילוק שפכים היחיד במרחב פעילותה ופועלת בשוק ללא תחרות, ונחשבת כ"מונופול מקומי" בתחום עיריית הוד השרון. הואיל ומדובר במתן שירות בסיסי וחיוני שאין לו תחליף, הביקוש לאספקת שירותי החברה הוא קבוע.

על אף שמדובר באספקת מוצר חיוני שהביקוש לו קבוע, קיימת אי ודאות לגבי תוצאות פעילות החברה, נוכח התלות של החברה בהחלטות גופים חיצוניים, כשעיקרם מופיע להלן:

4.1. החלטות רשות המים:

א. ביום 1 בינואר 2010 פורסמו ברשומות כללי מים חדשים (תעריפים לשירותי מים וביוב והקמת מערכות מים או ביוב), התשי"ע-2009 אשר עודכנו מספר פעמים במהלך השנים 2010-2015 במסגרת רפורמה בתעריפי המים והביוב, נקבע כדלקמן:

- א.1. תעריפי המים והביוב ייקבעו על פי עיקרון העלות הריאלית של אספקת שירותי המים והביוב.
- א.2. תעריפי המים והביוב יהיו אחידים לכל הצרכנים הביתיים.
- א.3. תעריפי המים והביוב לצרכנים הביתיים יהיו מדורגים: מדרגה ראשונה לכמות מים בסיסית – עד 2.5 מ"ק לכל נפש בכל חודש, בתעריף נמוך יחסית, וכל כמות נוספת בתעריף גבוה יותר. ביום 1 ביולי 2012 עודכנו הכללים בסעיף זה ונקבע כי המדרגה הראשונה תהא 3.5 מ"ק לכל נפש.
- א.4. תעריפי המים וביוב נפרדים לתעשייה.
- א.5. תעריף מים נפרד לגינון הציבורי.
- א.6. תעריף מים נפרד למוסדות ציבור (עודכן ביום 1 ביולי 2012).

ב. ביום 1 בינואר 2010 פורסמו ברשומות כללי מים חדשים (תעריפים המסופקים על ידי חברת מקורות) התשע"א - 20

09 אשר קבעו מחיר מדורג לצרכנים הביתיים עפ"י הנאמר בסעיף א (3), תעריף נפרד לתעשייה ותעריף נפרד לגינון העירוני. תעריפי המים לתאגידי המים הינם תעריפים דיפרנציאליים.

להלן תעריפי מכירת המים ורכישת המים לשנים 2016-2019:

מכירת המים

<u>ינואר- יוני</u>	<u>יולי - דצמבר</u>	<u>ינואר- יוני</u>	<u>יולי - דצמבר</u>	<u>ינואר- יוני</u>	<u>יולי - דצמבר</u>	<u>ינואר- יוני</u>	<u>יולי - דצמבר</u>	
<u>2016</u>	<u>2016</u>	<u>2017</u>	<u>2017</u>	<u>2018</u>	<u>2018</u>	<u>2019</u>	<u>2019</u>	
6.819	6.751	6.546	5.595	5.595	5.648	5.881	6.050	צריכה ביתית א'
10.975	10.865	10.53	10.53	10.536	10.635	11.073	11.242	צריכה ביתית ב'
6.077	6.053	5.883	5.869	5.869	5.924	6.168	6.262	גינון ציבורי בהקצבה
7.005	10.865	9.636	9.386	9.386	9.485	11.073	11.242	תעשייה בהקצבה
8.843	8.800	8.533	8.533	8.533	8.613	8.968	9.137	מוסדות ציבור

רבישת המים

<u>ינואר- יוני</u>	<u>יולי - דצמבר</u>	<u>ינואר- יוני</u>	<u>יולי - דצמבר</u>	<u>ינואר- יוני</u>	<u>יולי - דצמבר</u>	<u>ינואר- יוני</u>	<u>יולי - דצמבר</u>	
<u>2016</u>	<u>2016</u>	<u>2017</u>	<u>2017</u>	<u>2018</u>	<u>2018</u>	<u>2019</u>	<u>2019</u>	
1.146	1.143	1.169	0.3	0.3	0.3	0.3	0.571	מקורות א'
4.899	4.888	4.916	4.79	4.752	4.752	5.180	5.540	מקורות ב'
4.030	4.2020	4.011	3.993	3.990	3.990	4.485	4.409	מקורות ג' וד' ציבורי

4.2. החלטות משרדים ממשלתיים אחרים:

דרישות מחמירות של משרד הבריאות, אם תהיינה ושינויים ברגולציה בתחום איכות הסביבה עשויים גם הם לחייב את התאגיד לביצוע מטלות נוספות העלולות לפגוע ברווחיות החברה על אף שמחירי המים אמורים לשקף את כלל עלויות החברה.

4.3. שינויים בחבות המס של תאגידי מים וביוב:

ביום 5 בנובמבר 2012 התקבל בכנסת חוק לתיקון פקודת מס הכנסה (מ"ס 196) התשע"ג-2015 אשר קבע בין היתר, פטור מלא מדיבידנד מרווחי תאגיד מים וביוב המחולק לרשות מקומית המחזיקה באמצעי שליטה באותו תאגיד, וכן פטור מריבית שנצברה ומשולמת על ידי תאגיד מים וביוב לרשות מקומית שמחזיקה באמצעי שליטה באותו תאגיד בשל הלוואה שנתנה אותה רשות מקומית לאותו תאגיד מים וביוב. תקופת ההטבה הינה שנות המס 2012 עד 2015. בנוסף, בוצע תיקון לחוק המים אשר קבע פטור ממס חברות בשנות המס 2012 עד 2015. **הפטור הוארך לשנים 2016-2019.**

4.4. החלטות המשרד לאיכות הסביבה:

המשרד לאיכות הסביבה הוציא הנחיות בדבר אורך החיים של תשתיות ביוב הקצרות מהתקופות הנהוגות ע"י רשות המים והמופעלות בתאגיד. רשות המים טרם הוציאה הנחיות לדיווח בנושא כמו גם טרם תיקנה את תעריף הביוב בהתאם.

4.5. כללי:

מכוח הוראות הדין החלות על החברה, תנאי הקמתה והחובה לפעול על פי רישיונות שניתנו לה, מנועה החברה מהרחבת תחומי פעילות לתחומים שאינם מוגדרים ברישיונות ו/או בהוראות התקנון ו/או בהוראות הדין.

חלק ב'- המצב הכספי

רכוש שוטף

הרכוש השוטף ליום 31 בדצמבר 2019 הסתכם לסך של 24,664 אלפי ש"ח לעומת כ- 25,442 אלפי ש"ח ליום 31 בדצמבר 2018 כמפורט להלן:

צרכנים

יתרת הצרכנים (לקוחות) ליום 31 בדצמבר 2019 הסתכמה לסך 12,950 של ש"ח לעומת כ- 12,405 אלפי ש"ח ליום 31 בדצמבר 2018 להלן פירוט לקוחות-צרכנים בדו"ח הכספי.

<u>יתרה ליום 31 בדצמבר</u>		
<u>2018</u>	<u>2019</u>	
<u>אלפי ש"ח</u>	<u>אלפי ש"ח</u>	
10,567	10,033	יתרת חייבים בדו"ח הכספי
		<u>בתוספת:</u>
243	161	המחאות לגביה
3,486	4,300	כרטיסי אשראי
4,482	4,844	הכנסות לקבל
		<u>בניכוי:</u>
<u>(6,373)</u>	<u>(6,388)</u>	הפרשה לחומ"ס
<u>12,405</u>	<u>12,950</u>	יתרת צרכנים שטרם נגבו

פירוט שיעורי הגביה השוטפים והמצטברים מפורטים בטבלה המרכזת שלהלן:

רצ"ב דו"ח גיול חובות על פי דרישת הממונה על התאגידים :

א. דוח חייבים ואחוזי גביה שוטפים- הנתונים מתייחסים ל 31 דצמבר לכל שנה .						
אחוז גביה שוטף	סה"כ גביה שוטפת נכון ל - 31 בדצמבר	סה"כ חיובים אחרי תיקונים	עדכונים תיקונים	חיוב מקורי	שנת כספים	
87%	42,453	48,663	(20)	48,683	<u>2016</u>	
85%	43,320	51,208	(203)	51,411	<u>2017</u>	
93%	44,617	48,116	(2,903)	51,020	<u>2018</u>	
93%	39,652	42,520	(1,172)	43,692	<u>2019</u>	
אחוזי גביה מצטברים נכון ליום 31.12.2019						
ב.						
אחוז גביה מצטבר	יתרה	סה"כ גביה	סה"כ ריבית תקבולים	סה"כ חיובים כולל תיקונים	שנת כספים	
	3,321	1,136	525	3,932	<u>יתרות עד 2016</u>	
97%	1,642	47,121	100	48,663	<u>2016</u>	
99%	608	50,927	327	51,208	<u>2017</u>	
99%	562	47,732	177	48,116	<u>2018</u>	
93%	2,940	39,652	73	42,520	<u>2019</u>	
	9,073	186,568	1,202	194,439	<u>סה"כ</u>	
ג. נתוני חיוב וגביה (מים וביוב בלבד) כולל חיובים ותקבולים מרשויות מקומיות:						

אחוז הגבייה המצטבר של התאגיד ליום 31.12.2019 (לא כולל חיוב 11-12.2019 אשר שולם בינואר 2020) עומד על 98.5%.

חייבים ויתרות חובה

יתרת החייבים ויתרות חובה ליום 31 בדצמבר 2019 הסתכמה לסך של 897 אלפי ש"ח לעומת 355 אלפי ש"ח ליום 31 בדצמבר 2018. עיקר השינוי נובע מיתרת חוב בסך של 508 של עיריית הוד השרון.

רכוש קבוע ורכוש בהקמה

יתרת הרכוש הקבוע ליום 31 בדצמבר 2019 הסתכם בכ – 164,830 אלפי ש"ח, לעומת 165,882 אלפי ש"ח ליום 31 בדצמבר 2018. הסכומים כוללים השקעות של החברה ורכוש קבוע שהופעל בסך של 9,064 אלפי ₪ ומנגד הוצאות פחת חשבונאי בסך של 10,116 אלפי ₪. והרכוש קבוע בהקמה נטו של החברה ליום 31 בדצמבר 2019 הסתכם ב 9,577 אלפי ש"ח, לעומת 9,240 אלפי ש"ח ליום 31 בדצמבר 2018. במהלך השנה הושקעו ברכוש קבוע בהקמה (שטרם הופעל) סך של: 2,672 אלפי ש"ח ובמקביל נכסים שהיו בהקמה הופעלו בסך של 2,335 אלפי ₪.

אשראי מתאגידים בנקאיים וחלויות שוטפות של הלוואות בעלים

יתרת האשראי מתאגידים בנקאיים וחלויות שוטפות של הלוואות בעלים ליום 31 בדצמבר 2019 הינה 3,748 אלפי ₪ לעומת 3,418 אלפי ₪ בשנת 2018.

בעלים - חשבון חו"ז

יתרת הבעלים בחשבון חו"ז ליום 31 בדצמבר 2019 הייתה מאופסת לעומת 87 אלפי ש"ח לשנת 2018.

ספקים ונותני שירותים

יתרת הספקים ונותני השירותים ליום 31 בדצמבר 2019 הסתכמה לסך של 10,314 אלפי ש"ח לעומת 9,029 אלפי ש"ח ליום 31 בדצמבר 2018. עיקר הגידול ביתרה נובע מגידול בסעיף ההוצאות לשלם. סעיף הספקים ונותני השירותים כולל בתוכו את סעיף ההוצאות לשלם. הוצאות לשלם, אלו הוצאות שישולמו בשנה העוקבת אך הן בפועל שייכות לשנת הדו"ח. כל למשל, התשלום למקורות עבור חודש דצמבר 2019, אשר בפועל יוצא בינואר 2020, וחשבונית המס בגינו מתקבלת מיד לאחר התשלום. בפירוט של ההוצאות לשלם ניתן לראות את הסעיפים שלהלן:

<u>ליום 31 בדצמבר</u>		הוצאות לשלם
<u>2018</u>	<u>2019</u>	
1,449	1,338	מקורות
4,580	6,271	פלגי השרון בע"מ
1,566	225	הוצאות אחרות
7,595	9,040	

זכאים ויתרות זכות

יתרת הזכאים שונים הסתכמה לסך של 1,555 אלפי ש"ח לשנת 2019 לעומת 1,377 אלפי ש"ח ליום 31 בדצמבר 2018. הגידול נוסע משינוי בסעיף המוסדות ורשויות המס.

הכנסות נדחות מהיטלי פיתוח

היטלי הפיתוח הנגבים ע"י החברה נרשמים בספרי החברה כהכנסות נדחות ומופחתים על פני 25 שנים. להלן טבלה של יתרות ההכנסות הנדחות וההכרה השנתית.

ליום 31 בדצמבר						
2017	2019					
סה"כ	סה"כ	עלויות גביה	דמי הקמה	היטלי ביוב	היטלי מים	
שקלים חדשים	אלפי שקלים חדשים					
120,089	120,089	(713)	19,323	60,312	41,167	-1 בינואר 2018
(22,580)	(22,580)	-	(896)	(12,893)	(8,791)	בניכוי- הכנסה שהוכרה
97,509	97,509	(713)	18,427	47,419	32,376	סה"כ ליום 1 בינואר 2018
7,062	7,062	(320)	7,382	-	-	תקבולים 2018
(4,913)	(4,913)	-	(854)	(2,412)	(1,647)	הכנסות שנוקפו לרווח הפסד
99,658	99,658	(1,033)	24,955	45,007	30,729	סה"כ ליום 31/12/2018
	5,015	(566)	5,581	-	-	תקבולים 2019
	5,215		(1,198)	2,412	(1,606)	הכנסות שנוקפו לרווח הפסד
99,658	99,458	(1,597)	29,338	42,595	29,123	סה"כ ליום 31/12/2019

הלוואות לזמן ארוך בעלים

להלן טבלה מרכזת של יתרת ההלוואות לזמן ארוך.

ליום	ליום	
31.12.18	31.12.19	
13,308	11,602	הלוואות צמודות מדד
11,494	9,812	הלוואות לא צמודות
24,802	21,414	
(3,418)	(3,748)	חלויות שוטפות
21,384	17,668	

ההלוואות הנ"ל אינן כוללות את יתרת הלוואות הבעלים בסך של 4,002 אלפי ש"ח. יתרת הלוואות הבעלים ליום 31/12/2018 עמדה על סך של 3,957 אלפי ₪.

הון עצמי

ההון העצמי של החברה לימים 31 בדצמבר 2019 הסתכם לסך של 61,980 אלפי ש"ח לעומת סך של כ- 61,201 אלפי ש"ח ליום 31 בדצמבר 2018. התנועה בהון כללה רווח נקי בסך של 779 אלפי ש"ח. סך ההון העצמי מהמאזן לימים 31 בדצמבר 2019 ו- 2018 הינם 31.1% ו- 30.5% בהתאמה.

חלק ג'-תוצאות הפעילות העסקית

<u>לשנה שנסתיימה</u>		<u>לשנה שנסתיימה</u>		
<u>ביום 31 בדצמבר 2018</u>		<u>ביום 31 בדצמבר 2019</u>		
<u>אחוז מסך</u>	<u>הכנסה</u>	<u>אחוז מסך</u>	<u>הכנסה</u>	
<u>ההכנסות</u>		<u>ההכנסות</u>		
<u>%</u>	<u>אלפי ש"ח</u>	<u>%</u>	<u>אלפי ש"ח</u>	
100	46,277	100	47,840	הכנסות
<u>84.6%</u>	<u>39,141</u>	<u>84.9%</u>	<u>40,601</u>	עלות השירותים
15.4%	7,136	15.1%	7,239	רווח גולמי
7.2%	3,323	6.5%	3,110	עלויות גביה
<u>6.9%</u>	<u>3,209</u>	<u>6.7%</u>	<u>3,226</u>	הנהלה וכלליות
1.1%	504	1.9%	903	רווח (הפסד) הפעלה
0.5%	250	0.1%	48	הכנסות אחרות
1.3%	<u>(583)</u>	0.4%	<u>(172)</u>	מימון
<u>0.6%</u>	<u>271</u>	<u>1.6%</u>	<u>779</u>	רווח (הפסד) נקי לשנה

כללי:

הכנסות החברה נובעות מכמות המים (מ"ק) המסופקת לצרכנים, סילוק ביוב והיטלי פיתוח בגין מים וביוב, והן עשויות להשתנות במקרה של גידול או קיטון במספר הצרכנים המשפיע על צריכת המים, גידול או קיטון בבקשות להיתרי בנייה ו/או הרחבות מבנים קיימים ו/או שינויים ברגולציה (לרבות בגין הקצבת מים).

אספקת המים

החברה אחראית על אספקת מים לצרכנים, תחזוקת הצנרת והמערכות הנדרשות לצורך אספקת המים. אספקת המים נעשית באמצעות רכישת מים ממקורות והפקת מים מבארות .

פרטים לגבי הכנסות ועלויות :

<u>לשנה שנסתיימה</u>		
<u>ביום 31 בדצמבר</u>		
<u>2018</u>	<u>2019</u>	
<u>אלפי ש"ח</u>		
<u>21,097</u>	<u>23,351</u>	הכנסות
26,865	28,933	עלויות ישירות אספקת מים
<u>(5,768)</u>	<u>(5,582)</u>	תוצאות הפעילות רווח (הפסד)

הכנסות מים:

הכנסות ממכירת מים בשנת 2019 הסתכמו לסך של 23,351 אלפי ש"ח לעומת הכנסות של 21,097 אלפי ש"ח לשנת 2018. העליה במחזורי המכירות נובעת מעליית מחירי תעריפי המים לצרכנים.

עלות מכירת המים:

עלות מכירת המים בשנת 2019 הסתכמה לסך של 28,933 אלפי ש"ח לעומת 26,865 אלפי ש"ח לשנה שנסתיימה ביום 31 בדצמבר 2018. הגידול נובע מעליית מחירי רכישת המים ביחס לשנת 2018.

רכישת מים ממקורות:

בהתאם להוראות הדין ומטרות החברה, החברה מחוייבת לקיים אספקה תקינה של מים לצרכנים בקריטריונים שהוגדרו בחוק.

רצ"ב דוח מקורות ושימושים במים לשנים 2019 ו- 2018 באלפי מ"ק

לשנה שנסתיימה ביום 31 בדצמבר

<u>2018</u>	<u>2019</u>
<u>אלפי מ"ק</u>	<u>אלפי מ"ק</u>

מקורות המים:

6,087	6,094	סה"כ קניות מים ממקורות ואגודות מים
-------	-------	---------------------------------------

שימושים במים:

3,809	3,808	צריכת מים למגורים
556	509	גינון ציבורי
241	249	מוסדות ושירותי ציבור
146	130	מסחר ומלאכה
58	67	בניה
503	395	אחרות
203	214	תעשייה בהקצבה
5,849	5,852	סה"כ שימושים השנה
<u>411</u>	<u>409</u>	סה"כ פחת שנתי באמ"ק
<u>6.6%</u>	<u>6.5%</u>	סה"כ פחת שנתי ב - %

החברה אחראית על סילוק שפכים וטיהורם לרבות תחזוקת מערכות המשמשות לסילוק שפכים ו/ או טיהור שפכים.

פרטים לגבי הכנסות ועלויות :

לשנה שנסתיימה		
ביום 31 בדצמבר		
2018	2019	
אלפי ש"ח		
<u>20,155</u>	<u>19,335</u>	הכנסות
<u>12,309</u>	<u>11,665</u>	עלויות ישירות ביוב
<u>10,258</u>	<u>10,082</u>	תוצאות הפעילות- רווח (הפסד)

הכנסות ביוב:

הכנסות ישירות מסילוק ביוב בשנת 2019 הסתכמו לסך של אלפי 19,335 ש"ח לעומת הכנסות של כ- 20,155 אלפי ש"ח בשנה שנסתיימה ביום 31 בדצמבר 2018 עיקר הקיטון נובע מעדכון התחשיב ועדכון סכום אגרת הביוב.

עלות סילוק הביוב:

עלות סילוק הביוב בשנת 2019 הסתכמה בכ- 11,665 אלפי ש"ח לעומת 12,309 אלפי ש"ח לשנת 2018. עיקר הגידול נובע מעלויות טיהור והולכת שפכים.

עלויות גביה וחובות מסופקים:

עלויות גביה וחובות מסופקים בשנת 2019 הסתכמו לסך של 3,110 אלפי ש"ח לעומת סך של 3,323 אלפי ש"ח לשנה שנסתיימה ביום 31 בדצמבר 2018 קיטון בסך של 207 אלפי ש"ח הנובעת בעיקר מקיטון מהוצאות ההפרשה לחובות מסופקים.

הוצאות הנהלה וכלליות

הוצאות הנהלה וכלליות בשנת 2019 הסתכמו לסך של 3,226 ש"ח לעומת 3,209 אלפי ש"ח בשנה קודמת.

הוצאות מימון, נטו

הוצאות מימון נטו בשנת 2019 הסתכמו לסך של 172 אלפי ש"ח לעומת סך של 583 אלפי ש"ח לשנת 2018. עיקר הקיטון נובע מגידול ושיפור הרווח של הניי"ע ואג"ח.

חלק ד' - נזילות ומקורות המימון

תזרים מזומנים

פעילות שוטפת – תזרים המזומנים שנבעו מפעילות שוטפת של החברה בשנת 2019 הסתכם לסך של כ- 5,864 אלפי ש"ח לעומת סך של 6,865 לשנה שנסתיימה ביום 31 בדצמבר 2018.

פעילות השקעה - בשנת 2019, השקיעה החברה בתשתיות מים וביוב סך של כ- 9,401 אלפי ש"ח. בנוסף קיבלה החברה סך של 5,015 אלפי ש"ח תקבולים בגין דמי הקמה.

מקורות המימון

תשלום ההתחייבויות לתאגידים בנקאיים ולבעל שליטה כולל חלויות שוטפות (החוב הפיננסי) בשנים 2019 ו-2018 הינם 3,343 ו- 3,393 אלפי ש"ח בהתאמה.

חלק ה' - פרטים נוספים :

1. דירקטוריון החברה:

בשנת הפעילות הנוכחית של החברה קיים הדירקטוריון 5 ישיבות ועוד 1 ישיבות וועדת הדירקטוריון.

2. גילוי בדבר המבקר הפנימי בתאגיד :

1. שם המבקר : קובי גינזבורג
2. תחילת כהונתו : מרץ 2010.
3. המבקר הפנימי עומד בתנאים הקבועים בסעיף 3(א) לחוק הביקורת הפנימית.
4. המבקר הפנימי עומד בהוראות סעיף 8 לחוק הביקורת הפנימית.
5. מעמד העסקתו : המבקר הפנימי אינו עובד התאגיד ומעניק שירותי הביקורת הפנימית באמצעות משרד רואי החשבון שלו.

ב. דרך המינוי:

המינוי אושר ע"י הדירקטוריון בשנת 2010

תמצית הנימוקים לאישור המינוי :

מבקר הפנים מונה בשל כישוריו וניסיונו המקצועי.

חובות, סמכויות ותפקידים המוטלים על המבקר :

תפקיד המבקר הפנימי הינו לבדוק את תקינותן של פעולות התאגיד ואת פעולותיהם של נושאי המשרה וממלאי התפקידים בו, בהיבטים אלה : שמירה על החוקים, התקנות וכל דין החלים על התאגיד, הניהול העסקי התקין, שמירה על עקרונות המינהל התקין, היעילות, החיסכון וטוהר המידות, אם נעשו כדין בידי המוסמך לעשותן, אם התקבלו משיקולים עסקיים והן מועילות להשגת היעדים שנקבעו. התאמתן למדיניות ולהחלטות שקיבלו הדירקטוריון והנהלת התאגיד. למבקר הפנימי יש סמכות לדרוש ולקבל כל מידע, הסבר ומסמך הדרושים לו לפי שיקול דעתו למילוי תפקידו, וכל עובד בתאגיד חייב למסור מסמך או מידע לפי דרישתו הראשונה. הסמכויות והתפקידים יוטלו על המבקר על ידי ועדת הביקורת בהתאם להוראות חוק הביקורת והוראות כל דין.

ג. הממונה הארגוני של המבקר

יו"ר הדירקטוריון ויו"ר וועדת הביקורת בתאגיד.

ד. תוכנית העבודה

תוכנית הביקורת נקבעת ע"י וועדת הביקורת ובאישור הדירקטוריון.

ה. גורמים מעורבים בקביעת תוכנית העבודה

וועדת הביקורת של הדירקטוריון והמבקר הפנימי.

ו. היקף העסקה

מספר שעות העסקה בשנה

כ- 80 שעות בשנה ובהתאם לצורך.

5. פרטים אודות ביטוח החברה:

תקופת הביטוח	סכום הפרמיה	הסכום המבוטח	מהות הביטוח
01.06.19-31.05.19	166,538	מבנים – 29,756,400 ציוד ותכולה – 7,260,000 תשתית - 10,000,000 נוזלים והתבקעות – 400,000 הוצאות הכנת תביעה – 250,000 התמוטטות מסיכון המבוטח – 1,000,000 שבר תאונתי – 1,000,000 רכוש בפיקוח – 500,000	אש מורחב
01.06.19-31.05.20	7,500	20,000,000	חבות מעבידים
01.06.19-31.05.20	40,500	20,000,000	צד שלישי
01.06.19-31.05.20	105,000	5,000,000	אחריות מוצר
01.06.19-31.05.20	18,750	1,000,000	נאמנות
01.06.19-31.05.20	3,000	200,000	כספים
01.07.19-30.06.20	341,288	\$ 10,000,000	נושאי משרה

החברה המבטחת היא חברת AIG

5. פרטים לגבי שכר ותגמולים שניתנו לכל אחד מנושאי המשרה בחברה .

תגמולים אחרים					פרטי מקבל התגמולים			
סה"כ	דמי שכירות	ריבית	מענק	שכר בש"ח		שיעור החזקה בהון התאגיד	היקף משרה	תפקיד
2019				2018	2019			
517,792	-	-	-	507,195	517,792	-	100%	מנכ"ל
302,060	-	-	-	302,060	296,543	-	100%	מהנדס ראשית
295,188				287,277	295,188		100%	סמנכלית שירות לקוחות

6. פרטים לגבי עסקאות עם בעל עניין:

עסקאות עם צדדים קשורים

לשנה שהסתיימה ביום

<u>31.12.2018</u>	<u>31.12.2019</u>
<u>(אלפי ש"ח)</u>	
(325)	(920)
412	508
3,957	4,002
5,500	5,382
183	171
120	120
240	243

א. יתרות
 בעל שליטה בגין מים וביוב
 בעל שליטה- חו"ז
 הלוואה לז"א מבעל שליטה

ב. עסקאות
 הכנסות מאגרות מים וביוב
 ארנונה
 מוקד עירוני
 הוצאות מימון

נדב דואני, יו"ר הדירקטוריון