



מי בת ים תאגיד מים וביוט בע"מ

דוח הדירקטוריון

על מצב ענייני החברה

ליום 31 בדצמבר 2025

דוח ליום 31 בדצמבר 2025

הננו מתכבדים להגיש את דוח הדירקטוריון על מצב ענייני התאגיד ליום 31 בדצמבר 2025
(להלן: "תקופת הדוח").

1. תיאור תמציתי של החברה וסביבתה העסקית

החברה הוקמה ב-25 ביוני 2009, מכוח חוק תאגידי המים והביוב, לצורך מתן שירותי מכירה ואספקת מים, ומתן שירותי סילוק ביוב וטיהור שפכים, בתחום העיר בת ים. החברה פועלת במסגרת רישיון הפעלה שניתן לה ב-15 ליוני 2009 ע"י הממונה על תאגידי המים והביוב (להלן: "הממונה").

מספר בתי האב (מדי המים) הנמצאים באחריותו של התאגיד 64,776.

1.1. החברה פועלת בשני מגזרי פעילות המדווחים כמגזרים עסקיים בדוחותיה הכספיים:

א. מגזר המים

עיסוקו העיקרי של התאגיד הוא אספקת מים לצרכנים, תחזוקת מערכת המים וביצוע השקעות בפיתוח תשתיות מערכת המים.

מקורות המים - מירב המים המסופקים על ידי התאגיד נרכשים מחברת "מקורות". מקור מים נוסף הינו מים המופקים ממקורות עצמאיים מבארות שברשות התאגיד.

ב. מגזר הביוב

התאגיד אחראי על איסוף השפכים בתחומי העיר, הולכתם עד להתחברות למערכת השפד"ן, וטיהורם באמצעות איגודן. כמו כן אחראי התאגיד על אחזקה שוטפת של מערכת הביוב וביצוע השקעות בתשתיות מערכת הביוב.

1.2. הון אנושי

בראש התאגיד עומד מנכ"ל התאגיד- מר טל טורן, אשר מוביל את התאגיד בליווי המהנדס הראשי- אינג' אסף זרביב וסמנכ"ל הכספים רו"ח קובי דנינו.

בנוסף ישנם בשורות התאגיד סמנכ"ל תפעול, צוות עובדי שטח, מזכירה, אחראית מוקד תקלות ומחלקת הנהלת חשבונות.

בנוסף, לתאגיד נותרו 3 עובדים מושאלים מהעירייה. שכרם של העובדים המושאלים משולם להם ע"י העירייה וזו מחייבת את התאגיד בגין עלות שכרם בתוספת תקורה של 0.75%.

מחלקת הגביה ושירות הציבור מנוהלת ע"י חברה קבלנית אשר זכתה במכרז בנושא.

1.3. הרכב חייבים לתקופה באלפי ש"ח:

<u>שנת כספים</u>	<u>חיוב שוטף</u>	<u>סך הגבייה</u>	<u>אחוז גביה שוטף</u>
<u>2022</u>	82,598	64,430	77.58 %
<u>2023</u>	78,439	64,217	81.48 %
<u>2024</u>	89,204	70,763	78.77%
<u>2025</u>	101,491	81,662	80.4%

1.4. אחוז גבייה מצטבר והרכב חייבים באלפי ש"ח:

<u>תקופה</u>	<u>סך החיוב השנתי אחרי חיובים עדכונים וריבית מצטברת</u>	<u>סך גביה בגין התקופה ליום 31.12.2025</u>	<u>יתרת חייבים שטרם נגבו במצטבר נכון ליום 31.12.2025</u>	<u>אחוז גביה מצטבר נכון ליום 31 בדצמבר 2025</u>
<u>יתרה עד 2022</u>	111,472	78,395	33,077	
<u>2023</u>	79,011	74,127	4,884	93.8%
<u>2024</u>	89,588	82,834	6,754	92.5%
<u>2025 (*)</u>	101,491	81,662	19,829	80.4%

(*) לא כולל חיוב בסך של 9,333 אלפי שקלים שנירשם במערכת הגביה בסוף חודש דצמבר 2025.

1.5. הרכב מקורות ושימושים (אלפי קוב):

<u>31.12.2024</u>	<u>31.12.2025</u>	<u>מקורות המים</u>
3,071	3,299	הפקה מבארות
<u>6,480</u>	<u>6,244</u>	קניית מים ממקורות
9,551	9,543	סה"כ מקורות המים
		<u>שימושים במים</u>
5,069	4,982	מגורים- צריכה מוכרת
2,242	2,079	מגורים – בכמות מעבר למוכרת
618	781	גינון ציבורי
284	295	מוסדות רשות מקומית
20	14	בתי חולים
626	693	מסחר ומלאכה
320	397	לכל מטרת צריכה אחרת
9,179	9,241	סה"כ שימושים במים
372	302	פחת מים
3.9%	3.2%	פחת מים ב- %

2. הסברי הדירקטוריון למצב עסקי התאגיד

2.1 תוצאות הפעילות

נתוני רווח והפסד לתקופות שהסתיימו בתאריכים הבאים (באלפי ש"ח):

<u>31.12.24</u>	<u>31.12.25</u>	
<u>מבוקר</u>	<u>מבוקר</u>	
86,944	92,010	הכנסות ממכירת מים, סילוק ביוב וטיהור שפכים
71,235	75,807	עלות מכירת מים, סילוק ביוב וטיהור שפכים
15,709	16,203	רווח גולמי
8,660	10,819	עלויות גביה וחובות מסופקים
4,416	4,951	הוצאות הנהלה וכלליות
2,633	433	רווח מפעולות לפני הוצאות מימון
4,924	8,160	הכנסות מימון, נטו
7,557	8,593	רווח (לאחר מימון)
1,413	1,910	הוצאות אחרות, נטו
6,144	6,683	רווח לפני מיסים
1,414	42	הוצאות מיסים על הכנסה
<u>4,730</u>	<u>6,641</u>	<u>רווח כולל לשנה</u>

א. הכנסות

הכנסות החברה בשנת 2025 הסתכמו לסך של 92,010 אלפי ש"ח לעומת סך של 86,944 אלפי ש"ח בשנת 2024, גידול של 5,066 אלפי ש"ח הנובע בעיקר מגידול בהכנסות משירותי מים וביוב כתוצאה מעליה בתעריף המים וגידול בכמויות המים הנמכרות(תעריף מים בסיס עלה מ 6.799 שח למ"ק ב 1.1.24 ל 7.046 שח למ"ק ב 1.1.25).

ב. עלות השירותים

עלות השירותים בשנת 2025 הסתכמה לסך של 75,807 אלפי ש"ח לעומת סך של 71,235 אלפי ש"ח בשנת 2024. עיקר הגידול נובע מגידול בעלות רכישת המים ממקורות כתוצאה מעליה בתעריף הרכישה.

ג. רווח גולמי

הרווח הגולמי מפעילות המים והביוב לשנת 2025 הסתכם בסך של 16,203 אלפי ש"ח המהווה כ- 18% מסך ההכנסות וזאת לעומת רווח גולמי בסך של 15,709 אלפי ש"ח המהווה 18% מסך ההכנסות בשנת 2024 ו 17.6% בשנת 2025.

ד. עלויות גביה וחובות מסופקים

עלויות גביה וחובות מסופקים בשנת 2025 הסתכמו לסך של 10,819 אלפי ש"ח לעומת סך של 8,660 אלפי ש"ח בשנת 2024. הוצאות אלו היוו כ- 11,76% וכ- 9.96% ממחזור החברה בשנים 2025 ו- 2024 בהתאמה. עיקר השינוי נובע בעיקר מעליה בההפרשה לחובות מסופקים וגידול בעמלת הגביה עקב הגברת פעולות האכיפה.

ה. הוצאות הנהלה וכלליות

הוצאות הנהלה וכלליות בשנת 2025 הסתכמו לסך של 4,951 אלפי ש"ח לעומת 4,416 אלפי ש"ח בשנת 2024. הוצאות אלו היוו כ- 5.38% ו כ- 5% ממחזור החברה בשנים 2025 ו- 2024 בהתאמה.

ו. מימון נטו

הכנסות המימון בשנת 2025 הסתכמו בסך של 8,160 אלפי ש"ח לעומת סך של 4,924 אלפי ש"ח בשנת 2024. הגידול נובע בעיקר מעליה בהכנסות ריבית מצרכנים וגידול בהכנסות ריבית מפקדונות.

ז. הוצאות אחרות נטו

הוצאות אחרות בשנת 2025 הסתכמו בסך של 1,910 אלפי ש"ח לעומת סך של 1,413 אלפי ש"ח בשנת 2024. עיקר הגידול נובע מעדכון הפרשה לחובות מסופקים משנים קודמות.

ח. רווח כולל

יתרת הרווח הכולל בשנת 2025 הסתכמה בסך של 6,641 אלפי ש"ח לעומת סך של 4,730 אלפי ש"ח בשנת 2024.

2.2 המצב הכספי

<u>31.12.2024</u>	<u>31.12.2025</u>	
		<u>נכסים</u>
		רכוש שוטף
25,686	52,826	מזומנים ושווי מזומנים
20,856	22,910	השקעות בניירות ערך
57,968	64,219	לקוחות צרכנים
3,119	3,557	חייבים שונים
4,857	-	רשות מקומית
<u>112,456</u>	<u>143,512</u>	סה"כ רכוש שוטף
<u>186,244</u>	<u>189,924</u>	רכוש קבוע
<u>27,963</u>	<u>37,769</u>	רכוש בהקמה
<u>214,207</u>	<u>227,693</u>	<u>סה"כ נכסים לא שוטפים</u>
<u>326,663</u>	<u>371,205</u>	<u>סה"כ נכסים</u>
		התחייבויות שוטפות
1,064	-	אשראי מתאגידים בנקאיים
17,013	23,314	ספקים ונותני שירותים
-	7,456	רשות מקומית – חשבון חו"ז
15,777	14,389	זכאים ויתרות זכות
<u>33,854</u>	<u>45,159</u>	סה"כ התחייבויות שוטפות
		התחייבויות לזמן ארוך
188,171	222,725	הכנסות נדחות לזמן ארוך
<u>7,377</u>	<u>7,419</u>	התחייבות מיסים נדחים לזמן ארוך
<u>195,548</u>	<u>230,144</u>	סה"כ התחייבויות לזמן ארוך
<u>97,261</u>	<u>95,902</u>	הון עצמי
<u>326,663</u>	<u>371,205</u>	<u>סה"כ התחייבויות והון עצמי</u>

א. מזומנים ושווי מזומנים

הגידול במזומנים ושווי מזומנים נובע בעיקר מגידול בגביית דמי הקמה.

ב. לקוחות צרכנים וחייבים שונים

קיים גידול בלקוחות צרכנים וחייבים שונים בסך של 6,251 אלפי ש"ח. עיקר הגידול נובע מעליה בחובות השוטפים מעבר לגידול בהכנסות לקבל.

ג. רכוש קבוע ורכוש בהקמה

יתרת הרכוש הקבוע נטו והרכוש בהקמה של החברה ליום 31 בדצמבר 2025 הסתכמה בסך של 227,693 אלפי ש"ח, לעומת סך של 214,207 אלפי ש"ח ליום 31 בדצמבר 2024. התנועה ברכוש קבוע במהלך השנה כללה השקעות בסך של 25,858 אלפי ש"ח ופחת חשבונאי בסך של 12,374 אלפי ש"ח.

ד. התחייבויות שוטפות

ההתחייבויות השוטפות לדוח 31 בדצמבר 2025 הסתכמו בסך של 45,159 אלפי ש"ח, מתוכם סך של כ- 23,314 אלפי ש"ח בגין ספקים ונותני שירותים. ליום 31 בדצמבר 2024 ההתחייבויות שוטפות הסתכמו לסך של 33,854 אלפי ש"ח, מתוכם יתרת ספקים ונותני שירותים בסך של 17,013 אלפי ש"ח.

ה. התחייבויות לזמן ארוך

ההתחייבויות לזמן ארוך ליום 31 בדצמבר 2025 הסתכמו לסך של כ- 230,144 אלפי ש"ח לעומת סך של 195,548 אלפי ש"ח נכון ליום 31 בדצמבר 2024.

ו. הון עצמי

ההון העצמי של החברה ליום 31 בדצמבר 2025 הסתכם בסך של 95,902 אלפי ש"ח. התנועה בהון העצמי השנה כללה רווח כולל בסך של 6,641 אלפי ש"ח והכרזת דיבידנד בסך של 8,000 אלפי ש"ח.

סך ההון העצמי מהמאזן ליום 31 בדצמבר הינו 26%.

2.3 נזילות ומקורות מימון

נתוני תזרימי המזומנים (באלפי ש"ח):

<u>31.12.24</u>	<u>31.12.25</u>	
969	13,032	תזרימי מזומנים שנבעו מפעילות שוטפת:
6,160	15,202	תזרימי מזומנים שנבעו מפעילות השקעה:
(1,904)	(1,064)	תזרימי מזומנים ששימשו לפעילות מימון:
5,225	27,170	גידול במזומנים ושווי מזומנים:
25,656	52,826	יתרת מזומנים לסוף שנה

פעילות שוטפת- תזרימי המזומנים שנבעו מפעילות שוטפת בשנת 2025 הסתכמו לסך של 13,032 אלפי ש"ח לעומת מזומנים שנבעו מפעילות שוטפת בסך של 969 אלפי ש"ח בשנת 2024.

פעילות השקעה- תזרימי המזומנים שנבעו מפעילות בשנת 2025 הסתכמו לסך של 15,202 אלפי ש"ח לעומת מזומנים שנבעו מפעילות השקעה בשנת 2024 בסך של 6,160 אלפי ש"ח.

פעילות מימון- תזרימי המזומנים ששימשו לפעילות בשנת 2025 הסתכמו בסך של 1,064 אלפי ש"ח לעומת סך של 1,904 אלפי ש"ח לשנת 2024.

3. ספקים והתקשרויות

3.1 מט"ש

התאגיד מטהר את השפכים אשר הוא אוסף באמצעות השפד"ן, אשר הינו מכון טיהור ביוב אזורי המרכז את הפעילות של מספר רשויות מרכזיות בגוש דן.

3.2 קבלן גבייה

מערך הגבייה של התאגיד מנוהל ע"י חברת מ גרופ בע"מ (מ.ג.ע.ר בע"מ לשעבר), אשר הינה חברה קבלנית אשר זכתה במרכז בנושא.

3.3 אחרים

3.3.1 - ספקים מהותיים אחרים :
איגודן, מקורות.

3.3.2 – ספקים באשראי לזמן ארוך :
לא קיימים.

טל טורן, מנכ"ל

מנכ"ל

צביקה ברוט, ראש העיר

ויו"ר הדירקטוריון