



# תאגיד מים וביוב סובב שפרעם בע"מ

## דוחות כספיים

### ליום 31 בדצמבר, 2013



## תאגיד מים וביוב סובב שפרעם בע"מ

3	<u>מאזן</u>
4	<u>רווח והפסד</u>
5	<u>דוח על השינויים בהון</u>
6	<u>תזרים מזומנים</u>
7	<u>נספח א לתזרים מזומנים</u>
8-21	<u>ביאורים 1-22</u>



## תאגיד מים וביוב סובב שפרעם בע"מ

### דוח רווח והפסד

(אלפי ש"ח)	ביצוע לתקופה 1.1.2013-31.12.2013	ביצוע לתקופה 1.1.2012-31.12.2012	ביאור
	74,366	71,672	
	54,520	56,190	
	19,846	15,482	
	17,950	11,490	הכנסות משירותי מים וביוב
	6,042	6,654	עלות השירותים
	(4,146)	(2,662)	רווח (הפסד) גולמי
	17,950	11,490	
	6,042	6,654	עלויות גביה וחובות מסופקים
	(4,146)	(2,662)	הוצאות הנהלה וכלליות
	17,950	11,490	רווח (הפסד) מפעולות לפני הוצאות מימון
	(1,467)	(6,035)	
	(5,613)	(8,697)	הכנסות (הוצאות) מימון, נטו
	5,992	5,270	רווח (הפסד) לאחר מימון
	379	(3,427)	הכנסות (הוצאות) אחרות, נטו
	379	(3,427)	רווח (הפסד) לפני מיסים על הכנסה
	379	(3,427)	רווח (הפסד) לשנה

**תאגיד מים וביוב סובב שפרעם בע"מ**  
**דוח על השינויים בהון העצמי**  
**לתקופה שנסתיימה ביום 31 בדצמבר 2013**  
 (אלפי ש"ח)

סה"כ	רווח (הפסד) נצבר	תקבולים ע"ח מניות	קרן הון	פרמיה על מניות	הון מניות (ביאור 16)	
138,636	(26,918)			165,542	12	יתרה ליום 31 בדצמבר 2011
0						הנפקת הון מניות, נטו
(3,427)	(3,427)					רווח (הפסד) לשנה
-						דיבידנד שהוכרז/שולם
135,209	(30,345)	-	-	165,542	12	יתרה ליום 31 בדצמבר 2012
-						הנפקת הון מניות, נטו
379	379					רווח (הפסד) לשנה
(18,068)	(18,068)					תיקון י"פ עודפים שנים קודמות
-						כתוצאה משינוי שיטה לחישוב חובות מסופקים
117,520	(48,034)	-	-	165,542	12	דיבידנד שהוכרז/שולם
						יתרה ליום 31.12.2013



המנהל הכללי של משרד הבריאות  
תחום מיניסטריון וביוב סביבתי

## תאגיד מים וביוב סובב שפרעם בע"מ

### דוח תזרימי מזומנים

#### לתקופה שנסתיימה ביום 31 בדצמבר 2013

(אלפי ש"ח)

2012	2013	
		<b>תזרימי מזומנים בפעילות שוטפת</b>
(3,427)	379	רווח (הפסד) נקי
(10,705)	(2,406)	התאמות הדרושות כדי להציג את
<u>(14,132)</u>	<u>(2,027)</u>	המזומנים מפעילות שוטפת - נספח א
		מזומנים שנבעו (ששימשו) בפעילות שוטפת
		<b>תזרימי המזומנים בפעילות השקעה</b>
0	0	השקעות בפיתוח תשתיות-
0	0	מים
		ביוב
(16,094)	(13,508)	השקעות בתשתיות קיימות -
(16,190)	(3,696)	מים
	(67)	ביוב
	0	השקעות ברכוש קבוע למעט תשתיות
		השקעות ברכוש אחר
26,540	17,958	מענקי השקעה
4,411	6,145	תקבולים בגין היטלי מים
8,122	12,959	תקבולים בגין היטלי ביוב
<u>6,789</u>	<u>19,791</u>	מזומנים ששימשו בפעילות השקעה
		<b>תזרימי המזומנים בפעילות מימון</b>
0	(14,471)	הנפקת מניות
3,361	0	פרעון הלוואות לזמן ארוך- קזוז
<u>3,361</u>	<u>(14,471)</u>	קבלת הלוואות לזמן ארוך
		מזומנים שנבעו (ששימשו) בפעילות מימון
(3,982)	3,293	גידול (קיצוץ) ביתרת מזומנים ושווי מזומנים
14,896	10,914	יתרת מזומנים ושווי מזומנים לתחילת השנה
<u>10,914</u>	<u>14,207</u>	יתרת מזומנים ושווי מזומנים לסוף השנה



الهيئة العامة للمياه والصرف الصحي منطقة القاهرة  
 תאגיד מים וביוב טובב שפרעם בע"מ

## תאגיד מים וביוב טובב שפרעם בע"מ

### דוח תזרימי מזומנים - נספח א

#### לתקופה שנסתיימה ביום 31 בדצמבר 2013

(אלפי ש"ח)

#### התאמות הדרושות כדי להציג את תזרימי המזומנים מפעילות שוטפת

2012	2013	
		<b>הוצאות והכנסות שאינן כרוכות בתזרימי מזומנים:</b>
		פחת והפחתות
7,236	6,359	קיטון (גידול) בשערוך הלוואות
5,374	6,020	קיטון (גידול) בשערוך הלוואות מבנקים
	2,110	הפרשה לחובות מסופקים
7,053	10,070	גידול (קיטון) בהתחייבויות בשל סיום יחסי עובד מעביד
0	0	
<u>19,663</u>	<u>24,559</u>	
		<b>שינויים בסעיפי רכוש והתחייבויות:</b>
(3,564)	6,036	קיטון (גידול) ביתרות רשויות מקומיות
(32,966)	(27,993)	קיטון (גידול) ביתרות צרכנים
(106)	(2,177)	קיטון (גידול) בחייבים שונים
6,268	(2,831)	קיטון (גידול) במלאי
<u>(30,368)</u>	<u>(26,965)</u>	גידול (קיטון) בזכאים שונים
<u>(10,705)</u>	<u>(2,406)</u>	

#### פעולות שלא במזומן בתקופת הדוח:

א. בתקופת הדוח לא היו פעולות שלא במזומן.



הגוף המנהל והמפעיל של תשתית המים והביוב בישראל  
מאגיד מים וביוב סובב שפרעם בע"מ

## תאגיד מים וביוב סובב שפרעם בע"מ ביאורים לדוחות הכספיים

### ביאור 1. - כללי

מועד ההקמה : 21/05/2009

מועד קבלת רישיון : 01/08/2009

### החברה ופעילותה:

**א.** החברה הוקמה בעקבות חוק תאגידי מים וביוב התשס"א (2001), כתאגיד עצמאי הפועל על פי עקרונות עסקיים, אשר יספק שירותי מים, יעסוק באיסוף וטיפול בשפכים ובביוב ביישובי שפרעם, טמרה, אעבלין, כאבול, שעב, כפר מנדא, בסמת טבעון וזרזיר, מאוחר יותר הצטרפו היישובים: ביר אלמכסור וכאוכב אבו אלהיג'א.

**ב.** החברה נתאגדה ונרשמה ברשם החברות כחברה פרטית ב- 21 במאי, 2009, מספרה 514270214 והיא החלה את פעילותה בתאריך 1 לאוגוסט 2009.

**ג.** החברה הוקמה ונרשמה לאחר חתימת הסכם המייסדים בין עשרת הרשויות החברות, שפרעם, טמרה, אעבלין, כאבול, שעב, כפר מנדא, בסמת טבעון וזרזיר (במאי 2009) בנוסף לביר אלמכסור וכאוכב אבו אלהיג'א (שהצטרפו ב- 14.7.2010), לפי אחוז השליטה כלהליון:

26.43%	מ"ר	3,171	עיריית שפרעם
20.03%	מ"ר	2,403	עיריית טמרה
9.53%	מ"ר	1,144	מ.מ. אעבלין
7.47%	מ"ר	896	מ.מ. כאבול
4.38%	מ"ר	526	מ.מ. שעב
11.35%	מ"ר	1,362	מ.מ. כפר מנדא
6.08%	מ"ר	729	מ.מ. בסמת טבעון
5.02%	מ"ר	602	מ.מ. זרזיר
6.25%	מ"ר	750	מ.מ. ביר אלמכסור
3.48%	מ"ר	417	מ.מ. כאוכב אבו אלהיג'א
100%		12,000	



## תאגיד מים וביוב סובב שפרעם בע"מ

**ד.** בתאריך 26 ביולי 2001 התקבל בכנסת חוק תאגידי מים וביוב, התשס"א – 2001 (להל"ן החוק), אשר בא להסדיר את העברת משק המים והביוב שבתחום הרשויות המקומיות להפעלה בידי חברה שהוקמה לפי חוק. החוק קבע את האופן שבו תתבצע ההעברה הנ"ל והתנאים הנדרשים כדי שהחוק יחול על החברה. במהלך חודש מאי 2009 קיבלה החברה רישיון להפעלת תאגיד מים וביוב מכוח החוק. הרישיון הקנה לחברה בין השאר את הזכות לעסוק בפעילות בתחום אספקת המים הביוב והניקוז. על החברה לפעול בהתאם להוראות החוק, הרישיון, התקנון, ההנחיות של הרשות לשירותים ציבוריים – מים וביוב והממונה על התאגידיים שמונה על פי החוק (להל"ן – הממונה).

תוקפו של הרישיון הינו ל 25 שנים, בתום כל חמש שנים ממועד הנפקת הרישיון, יבחן הממונה את עמידת החברה בתנאי הרישיון ומילוי הוראות החוק והוא רשאי להאריך את תוקפו של הרישיון ב 5 שנים נוספות באופן שיתרת תקופת תוקפו של הרישיון לאחר ההארכה תהיה 25 שנים חודשים ממועד הבדיקה.

**ה.** החברה נטלה על עצמה לספק שירותי מים וביוב לצרכנים ולמלא את מלוא חובות העיריות והרשויות החברות לפי כל דין ו/או נוגעים להסדרתם, הקמתם, ניהולם, הפעלתם, החזקתם, ו/או תחזוקתם השוטפת של שירותי המים וביוב.

**ו.** העיריות והרשויות העבירו לחברה את מערכת המים והביוב, וזו תמשיך להרחיב, לשכלל ולהשביח אותה ולתת שירותים לדיירים בשכונות ובבתים חדשים וקיימים. כמו כן הועברו לחברה כל הנכסים והתחייבויות אשר שימשו ערב ההקמה את משק המים והביוב של אותן רשויות. בתמורה וכנגד העברת הנכסים הנ"ל, הקצתה החברה לרשויות בחודש מאי 2009 10000 ובחודש יולי 2010 עוד 2000 מניות רגילות בנות 1 ₪ ע.ג. במחיר כולל של 275,925,685 ₪ שנגזרו לפי 60% מערך מפקד הנכסים שהועבר לחברה ע"י הרשויות (165,555,411 ₪). לפני הקמת התאגיד נערכו מפקדים לנכסי מים, ביוב ותשתיות שהושקעו ע"י הרשויות השותפות על פני שנים, נתוני המפקד הם כמפורט להלן (הנתונים בש"ח):

61,860,723	עירית שפרעם
53,980,003	עירית טמרה
24,630,576	מ.מ. אעבלין
22,869,345	מ.מ. כאבול
11,362,129	מ.מ. שעב
30,656,380	מ.מ. כפר מנדא
21,894,792	מ.מ. בסמת טבעון
16,860,173	מ.מ. זרזיר
18,876,595	מ.מ. ביר אלמכסור
12,934,969	מ.מ. כאוכב אבו אלהיג'א
<b>275,925,685</b>	<b>סה"כ</b>

מכוח הסכם ההתאגדות בין הרשויות, התאגיד מחויב לשלם לרשויות השותפות את הסך 40% מערך מפקד הנכסים הנ"ל וזאת על דרך הענקת הלוואות בעלים מהרשויות לתאגיד לתקופה של 15 שנה מיום ההקמה תמורת העברת הנכסים מהרשויות לתאגיד ביום ההקמה.



## תאגיד מים וביוב סובב שפרעם בע"מ

### ביאור 2 - כללי דיווח ומדיניות חשבונאית

#### א. רכוש קבוע

הרכוש הקבוע מוצג בדוחות הכספיים במחירי עלות, החברה מפחיתה את הרכוש לפי שיטת הקו הישר ובשיעורים שנתיים המותרים לניכוי לפי תקנות מס הכנסה כדלקמן:

<u>שיעור הפחת</u>	<u>הרכוש</u>
3.33%	מערכת מים
3.33%	מערכת ביוב
0%	זכויות מים
10%	שיפורים במושכר
25-33%	מחשבים וציוד עיבוד נתונים
7-15%	ריהוט וציוד משרדי

#### ב. מלאי

מלאי חומרים וחלפים מוצג לפי עלות או שוק הנמוך שבהם, כשהעלות מחושבת לפי שיטת נ.ר.י.ר..  
מלאי מים הנמצא בבריכות האיגום, ובצינורות ושטרס נצרך, מוצג בדוחות הכספיים לפי ערכי עלות.

#### ג. הפרשה לחובות מסופקים

על אף היות התאגיד חדש ועל אף אי יציבות נתוני ההעברה של הרשויות שהתאגדו, החברה קבעה את סכום ההפרשה לחובות מסופקים כ- 10% מסך הכנסותיה על פי הערכת ההנהלה.

#### ד. מדיניות הכרה בהכנסות

ההכרה בהכנסות כמפורט כדלהלן:

- 1 הכנסות מאספקת מים ושרותי ביוב נרשמות על בסיס מצטבר.
- 2 הכנסות ממענקי תיאגוד נרשמות במועד קבלת המענקים
- 3 היטלי מים וביוב מופחתים על פני 25 שנה ממועד קבלתם.

#### ה. מדיניות הכרה בהוצאה

נכללות על בסיס מצטבר.

#### ו. מזומנים ושווי מזומנים

כשווי מזומנים נחשבות השקעות שנזילותם גבוהה, הכוללת בין היתר, פקדונות לזמן קצר שהופקדו בבנקים ושהתקופה עד למימושם בעת ההשקעה בהם לא עלתה על 3 חודשים.

#### ז. רכוש אחר

זכויות לרכישת מים מחברת מקורות בע"מ- מוצגות מטה לפי העלות ואינן מופחתות.

זכויות מים: 8,653 אלף.

#### ח. מערך חישוב ריבית והצמדה בגין פיגורים

בחברה מערך לחישוב ריבית והצמדה עבור לקוחות המאחרים בתשלום והגביה בהתאם.



התאגיד סובב שפרעם בע"מ - דוח כספי 2014

## תאגיד מים וביוב סובב שפרעם בע"מ

### ביאור 3 - מזומנים ושווי מזומנים

ליום		הרכב:
31.12.2012	31.12.2013	
2,205	6,396	מזומנים
8,709	7,811	פקדונות
<b>10,914</b>	<b>14,207</b>	

### ביאור 4 - צרכנים

ליום		הרכב:
31.12.2012	31.12.2013	
52,886	87,653	צרכנים (1)
336	586	כרטיסי אשראי
21,522	10,575	הכנסות לקבל בגין אגרות מים וביוב
8,126	12,047	המחאות לגבייה
(12,873)	(41,010)	בניכוי הפרשה לחובות מסופקים (2)
<b>69,997</b>	<b>69,851</b>	

(1) היתרה כוללת סך 228 בגין חיוב היטל צריכת מים עודפת. סכום זה יועבר על ידי החברה למדינה עם גבייתו.

(2) הפרשה לחובות מסופקים-

#### ראה ביאור 2 ג'

ליום		יתרת פתיחה הכנסות השנה חיובים בתקופה האחרונה* אחוז גביה חוב שוטף צרכנים שגילו מעל 3 שנים* אחוז הפרשה לחובות מסופקים הפרשה לחובות מסופקים שנוצרה השנה עדכון בגין שנים קודמות יתרת סגירה
31.12.2012	31.12.2013	
5,820	12,873	
70,527	-	
-	207,661	
-	86%	
-	11,938	
10%	-	
7,053	10,070	
	18,067	
<b>12,873</b>	<b>41,010</b>	

\* לפי הנחיות רשות המים מיום 05 במרץ 2014, נקבע שינוי שיטה לחישוב הפרשה לחובות מסופקים כך שתעמוד על יתרת הפרשה ספיציפית בגין חובות בעיתיים מבחינה משפטית והפרשה כללית בגין חובם השוטף של הצרכנים שגילם מעל שלוש שנים ואין בגינם הסדר תשלום בתוספת סך החיובים השוטפים בתקופה האחרונה (התקופה של שלוש השנים שהסתיימה במועד הדוחות הכספיים) כפול (שיעור גביה מייצג-1)



اتحاد المياه والصرف الصحي سلطة المياه  
תאגיד מים וביוב חובב שפרעם בע"מ

**ביאור 5 - חייבים שונים**

**הרכב:**

ליום	
31.12.2012	31.12.2013
65	2,301
3	0
78	
50	72
196	2,373

מוסדות\*  
עובדים  
הוצאות מראש  
מקדמות לספקים  
חייבים אחרים

\* יתרת חובה בגין החזר מע"מ לזכות עיריית טמרה שבוצע ב 2013 בגין חשבונית אקראי להעברת נכסים של עיריית טמרה לתאגיד.

**ביאור 6 - מלאי**

**הרכב:**

ליום	
31.12.2012	31.12.2013
15	15
15	15

מלאי מים







המנהל הכללי של משרד הבריאות  
תאגיד מים וביוב טובב שפרעם בע"מ

### תאגיד מים וביוב טובב שפרעם בע"מ

#### ביאור 9 - זכויות מים

ליום	
31.12.2012	31.12.2013
8,653	8,653
<b>8,653</b>	<b>8,653</b>

הרכב:

יתרת פתיחה  
תוספות השנה

#### ביאור 10 - ספקים ונותני שירותים

ליום	
31.12.2012	31.12.2013
5,819	851
10,694	13,511
9,176	15,312
4,155	0
<b>29,844</b>	<b>29,674</b>

הרכב:

מקורות חברת מים בע"מ  
ספקים ונותני שירותים  
המתאות לפרעון  
אחרים

#### ביאור 11 - עובדים ומוסדות בגין שכר

ליום	
31.12.2012	31.12.2013
51	150
159	217
<b>210</b>	<b>367</b>

הרכב:

מוסדות ועובדים בגין שכר  
הפרשה לחופשה

#### ביאור 12 - זכאים שונים

ליום	
31.12.2012	31.12.2013
3,658	3,200
6,394	2,634
1,112	771
<b>11,164</b>	<b>6,605</b>

הרכב:

הכנסות מראש - מענק ייצוב  
הכנסות מראש - קר"מ  
אחרים  
**סה"כ**



## תאגיד מים וביוב סובב שפרעם בע"מ

### ביאור 9 - זכויות מים

ליום	
31.12.2012	31.12.2013
8,653	8,653
<b>8,653</b>	<b>8,653</b>

הרכב:

יתרת פתיחה  
תוספות השנה

### ביאור 10 - ספקים ונותני שירותים

ליום	
31.12.2012	31.12.2013
5,819	851
10,694	13,511
9,176	15,312
4,155	0
<b>29,844</b>	<b>29,674</b>

הרכב:

מקורות חברת מים בע"מ  
ספקים ונותני שירותים  
המתאות לפרעון  
אחרים

### ביאור 11 - עובדים ומוסדות בגין שכר

ליום	
31.12.2012	31.12.2013
51	150
159	217
<b>210</b>	<b>367</b>

הרכב:

מוסדות ועובדים בגין שכר  
הפרשה לחופשה

### ביאור 12 - זכאים שונים

ליום	
31.12.2012	31.12.2013
3,658	3,200
6,394	2,634
1,112	771
<b>11,164</b>	<b>6,605</b>

הרכב:

הכנסות מראש - מענק ייצוב  
הכנסות מראש - קר"מ  
אחרים  
**סה"כ**



התאגיד מיס וביוב טובב שפרעס בע"מ  
 الماء والصرف الصحي سلطة فلسطين  
 תאגיד מיס וביוב טובב שפרעס בע"מ

## תאגיד מיס וביוב טובב שפרעס בע"מ

ביאור 13 - הלוואות לזמן ארוך

א. הרכב: הלוואות לזמן ארוך - בנקים

ליום	
31.12.2012	31.12.2013
4,779	6,889
4,779	6,889
4,779	6,889

שעורי ריבית

3

הלוואות צמודות מדד  
 הלוואות מבנק דקסיה

סה"כ  
 בניכוי חלויות שוטפות

מועדי פירעון הלוואות בנקים צמודות מדד

ליום	
31.12.2012	31.12.2013
4,779	6,889
4,779	6,889

שנה שישית ואילך

רבית 2.51% (לשנה) וצמודה למדד  
 המחירים הידוע.

ב. תנאי ההלוואות:

ב. 1 מלוות מוסבות מרשויות  
 א. הרכב:

ליום	
31.12.2012	31.12.2013
-	23,983
-	4,907
-	6,002
-	2,057
-	319
-	6,916
-	2,838
-	578
-	1,074
-	2,779
-	51,453
0	51,453

הלוואות בעלים שפרעס  
 הלוואות בעלים תמרה  
 הלוואות בעלים אעבלין  
 הלוואות בעלים כאבול  
 הלוואות בעלים שעב  
 הלוואות בעלים כפר מנדא  
 הלוואות בעלים בסמת טבעון  
 הלוואות בעלים זרזיר  
 הלוואות בעלים ביר אלמכסור  
 הלוואות בעלים כאוכב אבו אלהגיא

סה"כ  
 בניכוי חלויות שוטפות

מועדי פירעון הלוואות מוסבות מרשויות צמודות מדד

ליום	
31.12.2012	31.12.2013
0	51,453
0	51,453

שנה שישית ואילך

רבית 5% (לשנה) וצמודה למדד המחירים  
 הידוע.

ב. תנאי ההלוואות:



הנהגה והצדקה העסקיים של המפעלים  
המגידים מים וביוב מרכז שפרעם בע"מ

2 הלוואות לזמן ארוך - רשות מקומית

א. הרכב:

ליום	
31.12.2012	31.12.2013
29,532	2,471
25,770	18,061
11,759	6,223
10,918	8,026
5,424	4,167
14,636	6,847
10,453	6,829
8,049	8,301
8,371	6,651
5,799	3,231
<b>130,711</b>	<b>70,807</b>
<b>130,711</b>	<b>70,807</b>

שעורי ריבית

3

**הלוואות צמודות מדד**  
 הלוואות בעלים שפרעם  
 הלוואות בעלים תמרה  
 הלוואות בעלים אעבלין  
 הלוואות בעלים כאבול  
 הלוואות בעלים שעב  
 הלוואות בעלים כפר מנדא  
 הלוואות בעלים בסמת טבעון  
 הלוואות בעלים זרזיר  
 הלוואות בעלים ביר אלמכסור  
 הלוואות בעלים כאוכב אבו אלהגי'א

סה"כ

בניכוי חלויות שוטפות

מועדי פירעון הלוואות רשות מקומית צמודות מדד

ליום	
31.12.2012	31.12.2013
130,711	70,807
<b>130,711</b>	<b>70,807</b>

שנה שישית ואילך

רבית 3% (לשנה) וצמודה למדד המחירים הידוע.

ב. תנאי ההלוואות:

ג. במסגרת הסכמים בין הרשויות והתאגיד אשר נחתמו על ידי שני הצדדים, אשר מסדירים את מערכת החובות ההדדיים בין הצדדים, קוזזו יתרות הלוואות וקבעו יתרות מתוקנות.

ד. בתאריך 31.06.2013 ביצע התאגיד התחשבות מול הרשויות המקומיות שכללה איפוס החו"זים ההדדים בין התאגיד והרשויות והסבת יתרת מלוות הכיוב והסבת יתרת המלוות מהרשויות לתאגיד.

ביאור 14 - הכנסות נדחות

הרכב:

ליום	
31.12.2012	31.12.2013
37,623	76,696
13,678	21,538
(1,145)	(2,435)
27,295	19,608
(755)	(1,650)
<b>76,696</b>	<b>113,757</b>

יתרת פתיחה  
 הכנסות נדחות שנוצרו השנה - היטלים  
 בניכוי - הכנסה שהוכרה  
 הכנסות נדחות בגין מענקים שנוצרו השנה  
 הכנסות נדחות בגין מענקים שנוצרו השנה



19 תאגיד סובב שפרעם בע"מ - דוח כספי 2014

## תאגיד מים וביוב סובב שפרעם בע"מ

### ביאור 15 - התחייבויות בשל סיום יחסי עובד ומעביד

ליום	
31.12.2012	31.12.2013
189	300
(189)	(300)
<u>0</u>	<u>0</u>

#### הרכב:

הפרשה לפיצויים לא מכוסה  
בניכוי:  
הפקדה בקופת פיצויים

### ביאור 16 - הון מניות

מספר מניות ליום	
31.12.2012	31.12.2013
20	20
<u>20</u>	<u>20</u>
12	12
<u>12</u>	<u>12</u>

#### א. הרכב:

הון רשום - ( באלפים )

מניות רגילות  
מניות אחרות (לפרט)

הון מונפק ונפרע -

מניות רגילות  
מניות אחרות (לפרט)

## תאגיד מים וביוב סובב שפרעם בע"מ

לתקופה		רווח (הפסד) גולמי	ביאור 17
		רווח (הפסד) גולמי מאספקת מים	17
		<b>הרכב:</b>	
<u>1.1.2012-31.12.2012</u>	<u>1.1.2013-31.12.2013</u>	17.1.1 הכנסות -	
38,460	38,173	מאגרות מים	
467	1,100	מהיטלי מים	
1,567	1,800	אחרות	
<u>40,494</u>	<u>41,073</u>		
696	607	17.1.2 עלויות אספקה -	
1,113	1,700	משכורות ונלוות	
5,472	5,673	אנרגיה	
	197	קבלני משנה רשת	
20	353	קבלני משנה מתקנים*	
	155	ארנונה**	
	155	ביטוח	
134	1,054	הוצאות אחרות*	
2,322	1,779	פחת***	
	9	יעוץ מקצועי	
	38	מוקד עירוני	
	58	אחזקת רכב	
<u>9,757</u>	<u>11,623</u>		
27,643	21,790	17.1.3 עלויות הפקה -	
<u>27,643</u>	<u>21,790</u>	רכישת מים ממקורות	
<u>3,094</u>	<u>7,660</u>	רווח (הפסד) גולמי מאספקת מים	
		* מיון מחדש לפני מתכונת רשות המים	
		** כתוצאה מהתחשבות עם הרשויות	
		*** תיקון אומדן שנים קודמות	

## תאגיד מים וביוב סובב שפרעם בע"מ

### רווח (הפסד) גולמי משירותי ביוב

17.2.

לתקופה		הרכב:
1.1.2012-31.12.2012	1.1.2013-31.12.2013	
30,500	31,958	17.2.1 הכנסות -
678	1,335	מאגרות ביוב
-	-	מהיטלי ביוב
31,178	33,293	מט"ש
613	664	17.2.2 עלויות איסוף והולכת שפכים -
1,113	1,064	משכורות ונלוות
5,249	6,017	אנרגיה
106	110	קבלני משנה רשת
4,801	4,481	קבלני משנה מתקנים**
421	1,022	ארנונה
12,303	13,527	אחזקת רכב
6,487	7,546	פחת*
6,487	7,580	אחזקה
		אחרות**
		17.2.3 עלויות טיהור שפכים
		הוצאות אחרות (אחזקה)
		יעוץ מקצועי
		בניכוי:
		הכנסות ממכירת שפכים מטוהרים
12,388	12,186	רווח (הפסד) גולמי משירותי ביוב

\* תיקון אומדן שנים קודמות  
\*\* מיון מחדש לפי מתכונת רשות המים

## תאגיד מים וביוב סובב שפרעם בע"מ

ביאור 18 - עלויות גבייה וחובות מסופקים

לתקופה	
1.1.2012-31.12.2012	1.1.2013-31.12.2013
4,170	4,955
176	125
7,053	823
	10,070
	322
91	127
	389
-	1,086
-	53
<u>11,490</u>	<u>17,950</u>

הרכב:

הוצאות גבייה  
גביה טלפונית  
אכיפה וגביה קשה  
הפרשה לחובות מסופקים\*\*  
הוצאות שכר  
עמלות כרטיסי אשראי  
עמלות בנק דואר  
קריאת מדי מים\*\*  
יעוצ מקצועי

ראה ביאור 4.2

לתקופה	
1.1.2012-31.12.2012	1.1.2013-31.12.2013
2,788	2,893
876	598
232	462
100	26
16	18
	176
113	99
245	442
982	815
298	161
367	352
637	-
<u>6,654</u>	<u>6,042</u>

ביאור 19  
\*\* מיון מחדש  
הוצאות הנהלה וכלליות

משכורות ונלוות  
הוצאות משרדיות\*  
דמי שכירות  
ביטוח  
מסים עירוניים  
השתלמויות, כבודים ורווחה  
פחת  
מיכון  
יעוץ מקצועי  
אחזקת כלי רכב  
פרסום יחסי ציבור  
תחזוקת משרד

\* פיצול הוצאות בהתאם למתכונת רשות המים

## תאגיד מים וביוב סובב שפרעס בע"מ

ביאור 20 הכנסות (הוצאות) מימון נטו

לתקופה		הרכב:
1.1.2012-31.12.2012	1.1.2013-31.12.2013	
		<b>הכנסות -</b>
	4,815	הכנסות מימון מלקוחות*
34	199	אחרות
<u>34</u>	<u>5,014</u>	
		<b>הוצאות -</b>
		ריבית על הלוואות לזמן ארוך
143	251	- מהבנקים
5,374	6,020	- מהרשות המקומית
		ריבית לבנקים ולאשראי לזמן קצר
		ריבית למקורות חברת מים בע"מ
552	210	עמלות בנק
		הוצאות מימון בגין האג"ח
		אחרות
<u>6,069</u>	<u>6,481</u>	
<u>(6,035)</u>	<u>(1,467)</u>	

\* פיצול ריבית על חייבים מהכנסות מים וביוב



## תאגיד מים וביוב סובב שפרעם בע"מ

לתקופה		הרכב:	
1.1.2012-31.12.2012	1.1.2013-31.12.2013	21 ביאור	הכנסות אחרות
2,005	1,897	הכנסות ממענקי תיאגוד	
2,380	2,360	הכנסות ממענקי ייצוב	
755	1,650	הכנסות ממענקי השקעות	
130	85	הכנסות אחרות	
<u>5,270</u>	<u>5,992</u>		

  

לתקופה		הרכב:	
1.1.2012-31.12.2012	1.1.2013-31.12.2013	22 ביאור	פירוט הוצאות שכר
696	607	אספקת מים	
0		עלויות הפקה	
613	664	שירותי ביוב	
0		טיהור שפכים	
2,788	2,893	הנהלה וכלליות	
0		שכר גביה	
<u>4,097</u>	<u>4,164</u>		