

דו"ח הדירקטוריון לשנה שהסתיימה ביום 31 בדצמבר 2017

דירקטוריון החברה מתכבד להגיש את דו"ח הדירקטוריון של חברת מי שיקמה בע"מ לשנת 2017 שנת הפעילות העשירית של החברה.

חלק א' – הסברי הדירקטוריון למצב עסקי החברה, תוצאות פעולותיה, הונה העצמי ותזרימי המזומנים שלה

תיאור החברה וסביבתה העסקית:

1. תיאור תמציתי של החברה

- א. חברת מי שיקמה בע"מ הוקמה ביום 11 באוקטובר 2007 והחלה את פעילותה העסקית ביום 1 בינואר 2008. החברה פועלת במסגרת רישיון הפעלה שניתן לה ע"י הממונה על תאגידי המים והביוב ביום 14 באוקטובר 2007.
- ב. מבנה ההחזקות של החברה:
 - החברה התאגדה כחברה פרטית בבעלות עיריית חולון והמועצה המקומית אזור.
 - ביום 1 ביולי 2011 נתקבל רישיון הפעלה מתוקן מאת הממונה המאשר את העברת פעילות המים והביוב מהמועצה המקומית בית דגן לחברה. בהתאם לזאת רכשה החברה את נכסי המים והביוב אשר שימשו את המועצה המקומית בית דגן.
 - ביום 1 בפברואר 2013 נתקבל רישיון הפעלה מתוקן מאת הממונה המאשר את העברת פעילות המים והביוב מעיריית אור יהודה לחברה. בהתאם לזאת רכשה החברה את נכסי המים והביוב אשר שימשו את עיריית אור יהודה.
- ג. תחומי הפעילות העיקריים של החברה:
 - פעילות החברה, כמפורט במטרות החברה, מסמכי ההתאגדות וברישיון הפעלה שניתן לחברה הינן: מתן שירותי מים ושירותי ביוב לצרכנים, טיפול, תחזוקה, תפעול ופיתוח משק המים והביוב של הרשויות המקומיות, חולון, אזור ובית דגן 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.
 - כמו כן, הכנת תוכניות לפיתוח משק המים והביוב (לרבות פעילות תשתית הכוללת הנחת צנרת, מתקני קידוח ושאיבה, השבחת מים) בהתאם לצפי גידול האוכלוסייה, צרכי התחזוקה השוטפת של המתקנים, וכן התקשרות עם צדדים שלישיים להבטחת השירותים האמורים – תחזוקת הציוד, הספקת מים, תחנות שאיבה ביוב וכדומה.
 - במסגרת פעילותו כאמור עוסקת החברה בטיפול, 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.

- 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.

ד. הקמת החברה והתפתחותה

- החברה החלה לפעול ביום 1 בינואר 2008. ביום זה הועברו נכסים הקשורים למשק המים והביוב, מעיריית חולון והמועצה המקומית אזור.
- עפ"י ההסכמים, שווי הנכסים המועברים הסתכם לסך של 197,009 אלפי ש"ח אשר מתוכם סך של 118,206 אלפי ש"ח כנגד הקצאת מניות החברה לרשויות וסך של 78,803 אלפי ש"ח כנגד הלוואה.
- ביום 1 ביולי 2011 צורף משק המים והביוב של בית דגן לחברה. שווי הנכסים המועברים הסתכם לסך של 11,205 אלפי ש"ח מתוך זה סך של 6,723 אלפי ש"ח כנגד הקצאת מניות וסך של 4,482 אלפי ש"ח כנגד הלוואה.
- ביום 1 בפברואר 2013 צורף משק המים והביוב של אור יהודה לחברה. שווי הנכסים המועברים הסתכם לסך של 28,957 אלפי ש"ח מתוך זה סך של 11,583 אלפי ש"ח הינם הלוואה וסך של 17,374 אלפי ש"ח כנגד הקצאת מניות.
- התמורה דלעיל נקבעה על בסיס מפקד נכסים שנערך ע"י הרשויות ואושר ע"י מינהל 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 כנון 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, 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 בחולון באזור ובבית דגן. החברה פועלת כחברה עסקית לכל דבר ועניין, רשומה כעוסק מורשה לצורכי מע"מ ונישומה במס הכנסה.

2. הסביבה העסקית

החברה הינה ספק של מים ושל שירותי ביוב וסילוק שפכים היחיד במרחב פעילותו ופועל בשוק ללא תחרות. הואיל ומדובר במתן שירות בסיסי וחיוני שאין לו תחליף, הביקוש לאספקת שירותי החברה הוא קבוע.

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

החלטות רשות המים:

- א. ביום 1 בינואר 2010 פורסמו ברשומות כללי מים חדשים (תעריפים לשירותי מים וביוב והקמת מערכות מים או ביוב), התש"ע-2009 אשר עודכנו מספר פעמים במהלך השנים 2010-2017 במסגרת רפורמה בתעריפי המים והביוב, נקבע כדלקמן:
1. תעריפי המים והביוב ייקבעו על פי עיקרון העלות הריאלית של אספקת שירותי המים והביוב.
 2. תעריפי המים והביוב יהיו אחידים לכל הצרכנים הביתיים.
 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 2011 עודכנו הכללים בסעיף זה ונקבע כי המדרגה הראשונה תהא 3.5 מ"ק לכל נפש.
 4. תעריפי המים וביוב נפרדים לתעשייה.
 5. תעריף מים נפרד לגינון הציבורי.
 6. תעריף מים נפרד למוסדות ציבור (עודכן ביום 1 ביולי 2011).
- ב. ביום 1 בינואר 2010 פורסמו ברשומות כללי מים חדשים (תעריפים המסופקים על ידי חברת מקורות) התשע"א - 2009 אשר קבעו מחיר מדורג לצרכנים הביתיים עפ"י הנאמר בסעיף א (3), לכללי מקורות תעריף נפרד לתעשייה ותעריף נפרד לגינון העירוני. תעריפי המים לתאגידי המים הינם תעריפים דיפרנציאליים.

להלן תעריפי מכירת המים ורכישת המים לשנים 2016 ו- 2017:

מכירת המים

יולי – דצמבר 2016	ינואר – יוני 2016	יוני – דצמבר 2017	ינואר- מאי 2017	
6.546	6.561	5.595	6.546	צריכה ביתית א' (כולל ביוב)
10.536	10.560	10.536	10.536	צריכה ביתית ב' (כולל ביוב)
5.869	5.883	5.869	5.883	גינון ציבורי בהקצבה
8.533	8.553	8.533	8.533	מוסדות ציבור

רכישת המים

יולי – דצמבר 2016	ינואר – יוני 2016	יוני – דצמבר 2017	ינואר- מאי 2017	
1.183	1.186	0.3	0.946	מקורות א'
5.027	5.038	4.43	4.791	מקורות ב'
4.038	4.048	4.045	4.066	מקורות גינון ציבורי

3. החלטות משרדים ממשלתיים אחרים:

דרישות מחמירות של משרד הבריאות, אם תהינה 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. שינויים בחבות המס של תאגידי מים וביוב:

במסגרת סעיף 1 לתיקון פקודת מס הכנסה, נקבע כי הכנסתה של רשות מקומית מדיבידנד מרווחי תאגיד מים וביוב המחולק בשנות המס 2011 עד 2018 (להלן: "תקופת ההטבה") לרשות המקומית המחזיקה באמצעי שליטה באותו תאגיד – פטורה ממס.

כמו כן, נקבע כי הכנסתה של רשות מקומית מריבית שנצברה בתקופת ההטבה ומשולמת בתקופת ההטבה על ידי תאגיד מים וביוב לרשות המקומית המחזיקה באמצעי שליטה בו, בשל הלוואה שנתנה אותה רשות מקומית לתאגיד המים והביוב – פטורה גם היא ממס.

לעניין זה, "תאגיד מים וביוב" משמעו חברה שהוקמה לפי חוק תאגידי מים וביוב שרשות מקומית, אחת או יותר, מחזיקה בכל אמצעי השליטה בה.

תחילתן של ההוראות שבסעיף 1 לתיקון פקודת מס הכנסה נקבעה ביום 1 בינואר 2011.

5. 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.

6. 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 2017 הסתכם לסך של 64,070 אלפי ש"ח לעומת כ- 72,186 אלפי ש"ח ליום 31 בדצמבר 2016 כמפורט להלן:

מזומנים ושווי מזומנים

יתרת המזומנים ושווי המזומנים ליום 31 בדצמבר 2017 הסתכמה לסך של 6,680 אלפי ש"ח לעומת כ- 11,529 אלפי ש"ח ליום 31 בדצמבר 2016 עיקר הקיטון נובע מקיטון בתזרים המזומנים בפעילות ההשקעה ובפעילות מימון.

צרכנים

יתרת הצרכנים (לקוחות) ליום 31 בדצמבר 2017 הסתכמה לסך של 54,204 אלפי ש"ח לעומת כ- 53,793 אלפי ש"ח ליום 31 בדצמבר 2016 .

רצ"ב דו"ח גיול חובות כולל מע"מ וכולל יתרות רשויות.

א. דו"ח חייבים ואחוז גביה שוטף - הנתונים מתייחסים ל - 31 בדצמבר לכל שנה כולל מע"מ:

שנת כספים	חיוב שוטף	ריבית לשנה	גביה שוטפת	אחוז גביה שוטף
2014	178,482	1,311	151,845	85%
2015	163,771	1,164	141,785	86%
2016	162,345	1,016	143,480	88%
2017	164,215	540	142,815	87%

ב. דוח חייבים ואחוז גביה מצטבר - הנתונים מתייחסים ל - 31 בדצמבר לכל שנה כולל מע"מ:

שנה	חיוב לאותה שנה – מתוקן נכון ל – 12.2017	ריבית צרכנים בגין חיובים מצטברים	סך גביה כולל ריבית נכון ל – 31.12.2017	יתרת חייבים כולל מע"מ	אחוז גביה מצטבר
עד 2013	790,419	13,925	783,427	20,917	97.5%
2014	177,597	3,176	175,375	5,398	97%
2015	161,069	2,303	157,306	6,066	96%
2016	162,420	1,341	157,008	6,753	96%
2017	164,215	540	142,815	21,940	87%
סה"כ	1,455,720	21,285	1,415,931	61,074	96%

רכוש קבוע

הרכוש הקבוע נטו של החברה ליום 31 בדצמבר 2017 הסתכם בכ – 301,241 אלפי ש"ח לעומת סך של 289,609 אלפי ש"ח ליום 31 בדצמבר 2016.

הנתונים כוללים את נתוני מצבת הנכסים ששימשה את עיריית חולון, עיריית אור יהודה והמועצה המקומית אזור והמועצה המקומית בית דגן, במתן שירותי המים והביוב, ערב הקמת והפעלת החברה אשר הועברו לחברה בערכם המופחת וזאת עפ"י כללי הממונה על התאגידים.

התנועה בסעיף רכוש קבוע השנה כוללת תוספת של 29,014 אלפי ש"ח ופחת בסך של 17,382 אלפי ש"ח.

רכוש בהקמה

הרכוש בהקמה של החברה ליום 31 בדצמבר 2017 הסתכם לסך של 32,412 אלפי ש"ח לעומת סך של 28,304 אלפי ש"ח ליום 31 בדצמבר 2016.

השקעות החברה בפיתוח תשתיות השנה הסתכמו השנה ל – 25,362 אלפי ש"ח.

רכוש אחר

חישוב תמורת זכויות המים נעשה עפ"י מחירון מעודכן של מקורות ליום העברת הזכויות מהעירייה לתאגיד.

התחייבויות שוטפות

ההתחייבויות השוטפות ליום 31 בדצמבר 2017 הסתכמו לסך של 49,851 אלפי ש"ח לעומת 46,120 אלפי ש"ח ליום 31 בדצמבר 2016. עיקר השינוי נובע מגידול ביתרת הספקים.

התחייבות לזמן ארוך

ליום 31 בדצמבר 2017 הסתכמו התחייבויות החברה לזמן ארוך בסך של כ- 241,569 אלפי ש"ח לעומת 236,930 אלפי ש"ח ליום 31 בדצמבר 2016 הגידול ביתרות נובע בעיקרו מגידול ביתרת התקבולים בגין היטלי פיתוח ודמי הקמה לעומת גידול ביתרות הלוואות מתאגידים בנקאיים כמפורט להלן:

התחייבויות לתאגידים בנקאיים

יתרת הלוואות מתאגידים בנקאיים בניכוי חלויות שוטפות ליום 31 בדצמבר 2017 הסתכמה לסך של 37,216 אלפי ש"ח לעומת סך של 43,923 אלפי ש"ח ליום 31 בדצמבר 2016. הקיטון בהלוואות מתאגידים בנקאיים נובע מפירעון שוטף בסך של 6,725 אלפי ש"ח

הכנסות נדחות מהיטלי פיתוח

היטלי הפיתוח הנגבים ע"י החברה נרשמים בספרי החברה כהוצאות נדחות ומופחתים על פני 25 שנים. יתרת ההכנסות הנדחות ליום 31 בדצמבר 2017 הסתכמה בכ- 204,353 אלפי ש"ח לעומת יתרה של כ- 193,007 אלפי ש"ח ליום 31 בדצמבר 2016 גידול של כ- 11,346 אלפי ש"ח. אשר מתוכם נזקפו לדוח רווח והפסד של שנת 2017 הכנסות מהיטלים של כ- 9,682 אלפי ש"ח ויתרת הגבייה נזקפה ליתרת ההתחייבות.

הון עצמי

ההון העצמי של החברה לימים 31 בדצמבר 2017 ו- 2016 הסתכם לסך של 168,657 ו- 169,403 אלפי ש"ח בהתאמה, התנועה בהון כללה רווח נקי בסך של 4,854 אלפי ש"ח ודיבידנד שחולק בסך של 5,600 אלפי ש"ח.

סך ההון העצמי מהמאזן לימים 31 בדצמבר 2017 ו- 2016 הינו 37%.

היחס השוטף של החברה לימים 31 בדצמבר 2017 ו- 2016 הינו 1.3 ו- 1.6 בהתאמה.

חלק ג'-תוצאות הפעילות העסקית

לשנים שהסתיימו ב 31.12.2017 ו 31.12.2016

2016		2017		
אחוז מסך ההכנסות	אלפי ש"ח	אחוז מסך ההכנסות	אלפי ש"ח	
%		%		
100	150,370	100	151,047	הכנסות
87	130,570	86	130,532	עלות השירותים
13	19,800	14	20,515	רווח גולמי
8	13,021	7	10,171	עלויות גביה
4	5,627	4	5,540	הנהלה וכלליות
1	1,152	3	4,804	רווח הפעלה
2	2,774	-	(98)	הכנסות (הוצאות) מימון, נטו
2	2,385	2.5	2,281	הכנסות אחרות
-	-	2.5	2,133	מיסים על הכנסה
4	6,311	3	4,854	רווח נקי לשנה

מגזר הספקת המים

במגזר הספקת המים אחראית החברה על הספקת מים לצרכנים, תחזוקת הצנרת והמערכות הנדרשות לצורך הספקת המים. הספקת המים נעשית באמצעות רכישת מים ממקורות.

פרטים לגבי הכנסות ועלויות (באלפי ₪): לשנה שנסתיימה ביום 31.12.2016 ו 31.12.2017

2016	2017	
85,543	78,888	הכנסות
7,466	6,291	תוצאות המגזר- רווח

בהתאם להוראות הדין ומטרות החברה, החברה מחויבת לקיים אספקה תקינה של מים לצרכנים, בקריטריונים שהוגדרו בחוק. בשנים 2017 ו- 2016 סופקו בידי החברה כ – 18,773 ו- 18,167 אלפי מ"ק מים .

בשנת 2017 רכשה החברה כ – 20,641 אלפי מ"ק לעומת כ- 20,156 אלפי מ"ק שרכשה בשנת 2016.

רצ"ב דוח מקורות ושימושים במים לשנים 2017 ו-2016 באלפי מ"ק.

2016 אלפי מ"ק	2017 אלפי מ"ק	מקורות המים:
20,156	20,641	סה"כ קניית מים ממקורות
		שימושים במים:
13,428	13,654	צריכת מים למגורים
1,298	1,306	גינון ציבורי
493	812	מוסדות ושירותי ציבור
193	206	בריאות ובתי חולים
1,330	1,402	מסחר ומלאכה
220	254	בנייה
1,205	1,139	צריכה אחרת (כולל חקלאות)
18,167	18,773	סה"כ שימושים לשנה
1,989	1,868	סה"כ פחת שנתי במ"ק

2016 אלפי מ"ק	2017 אלפי מ"ק	מקורות המים:
9.9%	9%	סה"כ פחת שנתי ב - %

פירוט מקורות ושימושי מים לפי רשויות

סה"כ		אזור		בית דגן		אור יהודה		חולון		
2016	2017	2016	2017	2016	2017	2016	2017	2016	2017	
20,156	20,641	1,263	1,394	583	593	3,287	3,366	15,023	15,288	תקבולים
שימושים										
17,818	18,502	1,169	1,199	516	513	2,460	2,757	13,673	14,033	צריכה עירונית
349	271	11	14	-	-	338	257	-	-	חקלאות
18,167	18,773	1,180	1,213	516	513	2,798	3,014	13,673	14,033	
1,989	1,868	83	181	67	80	489	352	1,350	1,255	פחת המים
9.9%	9%	6.6%	12.9%	11.5%	13.4%	14.9%	10.4%	9%	8.2%	שיעור הפחת

הכנסות מים :

הכנסות ממכירת מים בשנת 2017 הסתכמו לסך 78,888 אלפי ש"ח לעומת הכנסות של כ- 85,543 אלפי ש"ח בשנת 2016. עיקר הקיטון מירידה בתעריף המוכר לצרכן בכ – 94 אגורות לקוב מים.

עלות מכירת המים:

עלות מכירת המים בשנת 2017 הסתכמה לסך של 72,597 אלפי ש"ח לעומת 78,077 אלפי ש"ח בשנת 2016 קיטון של 5,480 אלפי ש"ח עיקר השינוי מקיטון בעלות רכישת המים ממקורות בעקבות ירידת המחיר לצרכן כנגד גידול בהוצאות הפחת החשבונאיות.

מגזר סילוק ביוב

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

פרטים לגבי הכנסות ועלויות באלפי ₪ לשנה שנסתיימה ביום 31 בדצמבר בשנת 2017 ובשנת 2016

<u>2016</u>	<u>2017</u>	
<u>64,827</u>	<u>72,159</u>	הכנסות
<u>12,334</u>	<u>14,224</u>	תוצאות המגזר- רווח

הכנסות ביוב:

הכנסות מסילוק ביוב בשנת 2017 הסתכמה לסך של 72,159 אלפי ש"ח לעומת הכנסות של כ- 64,827 אלפי ש"ח בשנת 2016. עיקר השינוי נובע מעליה בתעריף הביוב וגידול בכמות הביוב.

עלות סילוק הביוב:

עלות סילוק הביוב בשנת 2017 הסתכמה בכ 57,935 אלפי ש"ח לעומת 52,493 אלפי ש"ח בשנת 2016 גידול של 5,442 אלפי ש"ח הנובע בעיקר מעליה בתעריף בטיהור השפכים וגידול בהוצאות הקבלניות.

עלויות גביה וחובות מסופקים

עלויות גביה וחובות מסופקים בשנת 2017 הסתכמו לסך של 10,171 אלפי ש"ח לעומת סך 13,021 אלפי ש"ח בשנת 2016. עיקר השינוי נובע מקיטון בהפרשה לחובות מסופקים.

הוצאות הנהלה וכלליות

הוצאות הנהלה וכלליות בשנים 2017 ו- 2016 היו כ- 4% ו- 4% בהתאמה מסך הכנסות החברה ממכירת מים סילוק ביוב ללא שינוי מהותי.

הכנסות (הוצאות) המימון, נטו

הוצאות מימון נטו בשנת 2017 הסתכמו לסך של 98 אלפי ש"ח לעומת הכנסות בסך של 2,774 אלפי ש"ח בשנת 2016. עיקר השינוי נובע מירידה בשיעור ריבית הצרכנים וחיוב בריבית מס הכנסה בעקבות סגירת שומות המס לשנים 2009 ו- 2010.

הכנסות אחרות:

הכנסות אחרות בשנת 2017 הסתכמו לסך של 2,281 אלפי ש"ח לעומת סך של 2,385 אלפי ש"ח בשנת 2016.

חלק ד'-נזילות ומקורות המימון

תזרים מזומנים

יתרת המזומנים ושווי המזומנים של התאגיד ליום 31 בדצמבר 2017 עמדה על כ- 6,680 אלפי ש"ח לעומת 11,529 אלפי ש"ח בשנת 2016.

פעילות שוטפת

תזרים המזומנים שנבעו מפעילות שוטפת של החברה בשנת 2017 הסתכם לסך של 19,570 אלפי ש"ח לעומת תזרים מזומנים בסך של 18,114 אלפי ש"ח בשנת 2016.

פעילות השקעה

בשנת 2017 השקיעה החברה ברכוש קבוע סך של כ- 33,122 אלפי ש"ח. בנוסף קיבלה החברה סך של 21,026 אלפי ש"ח היטלי מים וביוב.

פעילות מימון

תזרים המזומנים ששימשו לפעילות מימון של החברה הסתכם לסך של 12,325 אלפי ש"ח. החברה פרעה הלוואות בנקאיות בסך של 6,725 אלפי ש"ח וחילקה דיבידנד בסך של 5,600 אלפי ש"ח.

מקורות המימון

ההתחייבויות לתאגידיים בנקאיים ולרשויות מקומיות כולל חלויות שוטפת (החוב הפיננסי) לימים 31 בדצמבר 2017 ו- 2016 הינם 43,899 ו- 50,648 אלפי ש"ח בהתאמה.

החוב הפיננסי נטו (החוב הפיננסי בניכוי מזומנים ופיקדונות) לימים 31 בדצמבר 2017 ו- 2016 הסתכם לסך של 37,219 ו- 39,119 אלפי ש"ח בהתאמה.

ההון החוזר של החברה לימים 31 בדצמבר 2017 ו- 2016 הסתכם לסך של 14,219 ו- 26,066 אלפי ש"ח בהתאמה.

חלק ה-פרטים נוספים:

דירקטוריון החברה

בשנת הפעילות הנוכחית של החברה קיים הדירקטוריון 7 ישיבות .
ועדות הדירקטוריון קיימו כ- 32 ישיבות .

גילוי בדבר המבקר הפנימי בתאגיד

בתאריך 2.9.2016 מונה מבקר פנימי לתאגיד – רו"ח דורון כהן ממשרד פאהן קנה ניהול
ובקרה בע"מ.

דרך המינוי

מינוי המבקר הפנימי אושר ע"י וועדת איתור מבקר פנים ב- 25/5/2016 ובאישור
הדירקטוריון שהתקיים ביום 28 באוגוסט 2016.

תאריך תחילת כהונתו 1 בספטמבר 2016.

**האם המבקר הפנימי הוא עובד התאגיד או אדם המעניק שירותי ביקורת פנים מטעם
גורם חיצוני לתאגיד? – המבקר הפנימי אינו עובד התאגיד.**

היקף העסקת המבקר הפנימי וצוות העובדים הכפופים לו כ- 400 שעות בשנה ובהתאם
לצורך.

השיקולים בקביעתה של תוכנית הביקורת השוטפת והרב שנתית בתאגיד-

תוכנית הביקורת נקבעים ע"י ועדת הביקורת באישור הדירקטוריון. המבקר הפנימי החל
בביצוע עבודת הביקורת לחברה בהתאם להחלטת הדירקטורים והממונה על התאגידים.
נקבעה תוכנית ביקורת שנתית.

התקנים המקצועיים על פיהם עורך המבקר הפנים את הביקורת-

הביקורת נערכת על פי התקנים המקצועיים לביקורת פנימית של לשכת המבקרים הפנימיים
בישראל.

זהות הממונה הארגוני על המבקר הפנימי- הממונה על המבקר הפנימי הינה ועדת
הביקורת.

המועדים בהם הוגשו דין וחשבון על ממצאי המבקר הפנימי ליו"ר הדירקטוריון, למנכ"ל
וליו"ר וועדת הביקורת- 7/2017, בנושא: צרכנות. וב – 3/2017, בנושא: יישום המלצות
ביקורת בנושא שכר ובנושא אבטחת אמצעי תשלום.

היקף, אופי, ורציפות הפעילות ותוכנית הפעילות ותוכנית העבודה של המבקר הפנימי-
למבקר הפנימי גישה חופשית למערכות המידע של התאגיד לרבות לנתונים הכספיים. אופי
ורציפות הפעילות הינם סבירים ויש בהם כדי להגשים את מטרת הביקורת הפנימית.

פרטים אודות ביטוח החברה

להלן הפרטים הנדרשים אודות ביטוחי החברה:

תקופה הביטוח	סכום הפרמיה בש"ח	הסכום המבוטח במיליוני ₪	מהות הביטוח
1.1.17-31.12.17	42,532	14.6	אש מורחב
1.1.17-31.12.17	5,142	20	חבות מעבידים
1.1.17-31.12.17	83,467	20	צד שלישי
1.1.17-31.12.17	56,247	5	אחריות מקצועית
1.1.17-31.12.17	56,247	20	אחריות מוצר

**פרטים לגבי התגמולים שניתנו לכל אחד מחמשת בעלי התגמולים
הגבוהים ביותר מנושאי המשרה בחברה :**

תגמולים* אחרים					פרטי מקבל התגמולים (במונחי עלות מעביד)				
סה"כ	אחר*	דמי שכירות	ריבית	מענק	שכר		שיעור החזקה בהון התאגידי	היקף משרה	תפקיד
					2016 בש"ח	2017 בש"ח			
532,209	-	-	-	-	532,410	532,209	-	100%	מנכ"ל
357,979	-	-	-	-	356,346	357,979	-	100%	סמנכ"ל כספים
421,135	-	-	-	-	409,679	421,135	-	100%	סמנכ"ל הנדסה
238,906	-	-	-	-	300,127	238,906 (*)	-	100%	מנהל תפעול

(*) במהלך חודש ספטמבר 2017 התחלף מנהל התפעול של התאגיד.

פרטים לגבי עסקאות עם בעל עניין לשנים 2017 ו 2016

2016	2017	עסקאות
10,039	לעדן	הכנסות מאגרות מים וביוב
171	212	עובדים
268	259	ארנונה
104	60	עמלות גביה
436	435	מוקד עירוני
76	71	שכירות משרדים ומחסנים
50	36	שכר וביטוח דירקטורים

התחייבויות תלויות

תביעות היטלי ביוב ומים

תביעות השבת היטלי מים ביוב ודמי הקמה

כנגד החברה הוגשו מספר תביעות להשבת היטלי פיתוח, ו/או דמי הקמה, בסך של כ – 23,490 אלפי ₪.

להערכת היועצים המשפטיים של החברה, לא ניתן להעריך בשלב הנוכחי את הסיכונים הכספיים של התביעות כלפי החברה.

החברה ביצעה הפרשה בספריה וזאת, על פי הערכת היועצים המשפטיים.

תביעת נזיקין

1. כנגד החברה הוגשו מספר תביעות נזיקין בהיקף של כ - 405 אלפי ש"ח. להערכת יועצי המשפטיים של החברה לא ניתן בשלב זה לאמוד את הסיכון של התביעות.
2. תביעה של החברה כנגד קבלן בטענה של חדירת בטון לצנרת הביוב. סכום התביעה 897 אלפי ש"ח. בית המשפט הציע כי ימונה מומחה כאשר לכל צד תיהיה האפשרות להציג חוות דעת מומחה. בתחילת שנת 2017 הוגשו תצהירי עדות ראשית.

תביעות ייצוגיות

1. בקשה לאישור תובענה ייצוגית בטענה שגביית עלויות אכיפה מעבר לעלויות שאושרו ע"י בית המשפט המחוזי בתל אביב בעניין תאגיד אחר. באותו נושא הוגש ערעור לבית המשפט העליון ועל כן הוסכם להמתין עד לקבלת הכרעה בעליון. להערכת יועצי המשפטיים של החברה לא ניתן להעריך את הסיכונים בתיק (אם בכלל).
2. בקשה לאישור תובענה ייצוגית בטענה כי גביית ריבית על הוצאות אכיפה מהווה גבייה שלא כדין. סיכויי ההליך נמוכים לאור העובדה שהתאגיד פעל על פי הנחיות היועץ המשפטי לממשלה. יובהר כי ככל שתתקבל הבקשה כנגד התאגיד, בכוונת התאגיד להגיש הודעת צד ג' כנגד חברת הגביה שהינה הגובה בפועל ואחראית לפעול בהתאם להוראות הדין וההלכות המחייבות.

היזון חוזר –

על פי כללי תאגידי המים וביוב (חישוב עלות שירותי מים וביוב והקמת מערכת מים או ביוב) תש"ע 2009, החברה זכאית להקצאת כמות מים בסיסית (3.5 מ"ק לנפש לחודש) על פי כמות התושבים ובהפחתת עודף הקצבה משנה קודמת.

לדעת רשות המים על התאגיד לייצור הפרשה אשר תתבסס על הפער המצטבר בין הכמות המוכרת שנרכשה ממקורות לבין הכמות המוכרת שנמכרה לצרכנים בפועל.

התאגיד סבור כי לא נוצר לו עילה לרשום התחייבות כאמור וזאת בהתאם לנוסח הכללים הנ"ל (סעיף 24) ולפיכך לא כלל במסגרת דוחות כספיים אלו הפרשה בגין פער הכמויות כאמור.

בנוסף פרסמה רשות המים ביום 10 באפריל 2016 כללים בדבר יעוד רווחים.

על פי כללים אלה לצורך קביעת הרווחים המותרים לחלוקה, יש להפחית (בנוסף להתאמות נוספות) את סכומי ההיזון החוזר (על פי עמדת רשות המים) בעד התקופה עד לתאריך הדוחות הכספיים.

אריק מולה מנכ"ל

מר זוהר נוימרק יו"ר הדירקטוריון