

דו"ח הדירקטוריון לשנה שהסתיימה ביום 31 בדצמבר 2020

דירקטוריון החברה מתכבד להגיש את דו"ח הדירקטוריון של חברת מי שיקמה בע"מ לשנת 2020 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 ציוד, אספקת 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.

הקמת החברה והתפתחותה

ד.

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 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, 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:

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 2010-2019 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 2018 ו- 2019:

מכירת המים

<u>ינואר - יוני</u>	<u>יוני - דצמבר</u>	<u>ינואר - יוני</u>	<u>יוני - דצמבר</u>	
<u>2020</u>	<u>2020</u>	<u>2019</u>	<u>2019</u>	
6.312	6.312	5.581	6.050	צריכה ביתית א' (כולל ביוב)
11.505	11.505	11.073	11.242	צריכה ביתית ב' (כולל ביוב)
6.525	6.525	6.168	6.262	גינון ציבורי בהקצבה
9.4	9.4	8.968	9.137	מוסדות ציבור

רכישת המים

<u>ינואר - יוני</u>	<u>יוני - דצמבר</u>	<u>ינואר - יוני</u>	<u>יוני - דצמבר</u>	
<u>2019</u>	<u>2019</u>	<u>2019</u>	<u>2019</u>	
0.3	0.3	0.3	0.3	מקורות א'
4.704	4.722	3.327	4.249	מקורות ב'
4.690	4.720	4.449	4.455	מקורות גינון ציבורי

1. 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.

2. שינויים בחבות המס של תאגידי מים וביוב:

- א. בשנות המס 2011-2018 הכנסות החברה פטורות ממס הכנסה המוטל על החברה. מועד הפטור פג ביום 16 ביוני 2020.
- ב. המיסים השוטפים לשנת 2020 מחושבים על ההכנסה החייבת לצורכי מס של החברה (חושבה באופן יחסי לתקופה, כאמור לעיל) ההכנסה החייבת שונה מהרווח לפני מיסים על ההכנסה, בשל הכללת או אי הכללת פרטי ההכנסות והוצאות אשר חייבים במס או ניתנים לניכוי בתקופות דיווח שונות.
- ג. מיסים נדחים – בהתאם להוראת רשות המיס, חישוב המיסים הנצרים יערך על בסיס ההפרשים שקיימים בבסיס המדידה החשבוני בין בסיס המס בגין התקופה שלאחר 16 ביוני 2020. לא נוצרו מיסים נדחים ביחס להפרשים בתקופת הפטור.
- ד. שיעור מס החברות לשנים 2020 ואילך הינו 23%.

3. החלטות המשרד לאיכות הסביבה:

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

4. תיקון מספר 12 בחוק תאגידי מים וביוב:

- א. בסוף שנת 2018 נכנס לתוקפו תיקון לחוק תאגידי מים וביוב, התשס"א-2001, במסגרתו ביקשה רשות המיס לקדם רפורמה להקמת מס' חברות אזוריות למים ולביוב ברחבי מדינת ישראל, אשר ימזגו לתוכם רשויות ותאגידים קיימים.
- ב. יוער כי במסגרת החוק נקבע כי 30 תאגידים קיימים אשר יעמדו באמות מידה קפדניות יוכלו לזכות לפטור מחובות התיאגוד האזורי.
- ג. חרף העובדה ש-33 תאגידי מים וביוב במדינת ישראל עמדו באמות המידה פיננסיות והתפעוליות, המוגדרות בחוק כמאפשרות את קבלת הפטור – בחרה מועצת רשות המיס במסגרת החלטתה מיום 23 באפריל 2020, לאיין, הלכה למעשה, את האפשרות לקבלת הפטור, תוך שהיא פועלת לעדכון מפת השיוך ולהגדרה של 30 חברות אזוריות (במקום 11).
- ד. ביום 12 במאי 2020 פורסמה מפת השיוך החדשה ברשומות וקיבלה תוקף משפטי מחייב.
- ה. רשות המיס הודיעה לכלל התאגידים כי בשים לב לצמצום החברות האזוריות ל-30 אין אפשרות כאמור לקבלת פטור מתיאגוד אזורי.
- ו. ביום 2 באוגוסט 2020 נכנסה לתוקף מפת השיוך החדשה.

- ז. בהתאם להוראות הדין הקיים, עד ליום 30.11.2020 – נדרש התאגיד, כמו יתר השותפים ב-"חברה האזורית" להשלים את כל ההליכים הנדרשים ע"פ חוק להקמת החברה האזורית ולהעברת שירותי המים והביוב לחברה האזורית, לפי העניין, לאחר קבלת אישור הממונה, וממועד זה ואילך לספק את שירותי המים והביוב רק באמצעותה.
- ח. במהלך חודש ספטמבר 2020 הוגשו מספר עתירות לבג"צ על ידי תאגידי מים וביוב בישראל כנגד הליך התיאגוד האזורי ומפת השיוך כמו גם נגד התנהלות רשות המים והחלטותיה בדרישה למתן צווי ביניים בנושא. במהלך חודש דצמבר 2020 אף הוגשה עתירה כוללת על ידי התנועה למען איכות השלטון בישראל המבקשת מבית המשפט העליון לאכוף את חובת התיאגוד אשר נכנסה לתוקף ביום 1 דצמבר 2020, במהלך הימים האחרונים הוגשה עתירה נוספת בנושא על ידי מרכז השלטון המקומי המבקש אף הוא לתקוף את חובת התיאגוד בשל הכשלים שנפלו בו והיעדר האפשרות ליישמו במתווה הנוכחי.
- ט. בהתאם להחלטת בית המשפט העליון דיון אחד בכלל העתירות התקיים ביום 24.3.2021. במהלך הדיון התרשם בית המשפט כי קיימות בעיות יישומיות לא פשוטות בכל הנוגע לחובת התיאגוד האזורי. בית המשפט ביקש מהמדינה להבהיר כיצד בדעתה לתת מענה לקשיים היישומיים שהוצבו בתוך 30 יום, כשבנייתם, וכל עוד לא נקבע אחרת- יכולים התאגידים להמשיך ולתת שירותי מים וביוב (ובכך ניתנה הגנה לתאגידים מפני תביעות ייצוגיות וכו') בשאלת סמכות התאגיד לבצע את שירותי המים והביוב.

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 2020 הסתכם לסך של 67,149 אלפי ש"ח לעומת 68,504 אלפי ש"ח ליום 31 בדצמבר 2019 כמפורט להלן:

מזומנים ושווי מזומנים

יתרת המזומנים ושווי המזומנים ליום 31 בדצמבר 2020 הסתכמה לסך של 5,522 אלפי ש"ח לעומת כ- 6,366 אלפי ש"ח ליום 31 בדצמבר 2019 עיקר הקיטון נובע מירידה בתזרים המזומנים מפעילות מימון.

צרכנים

יתרת הצרכנים (לקוחות) ליום 31 בדצמבר 2020 הסתכמה לסך של 59,046 אלפי ש"ח לעומת 59,406 אלפי ש"ח ליום 31 בדצמבר 2019. עיקר השינוי נובע מגידול בחובות הפתוחים וגידול בהכנסות לקבל כנגד עדכון הפרשה לחובות מסופקים.

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	גביה שוטפת	אחוז גביה שוטף
2017	164,524	144,762	88%
2018	163,002	144,518	89%
2019	164,688	148,457	90%
2020	173,268	158,382	91%

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

שנה	חיוב לאותה שנה – מתוקן נכון ל – 12.2020	ריבית צרכנים בגין חיובים מצטברים	סך גביה כולל ריבית נכון ל – 31.12.2020	יתרת חייבים כולל מע"מ	אחוז גביה מצטבר
יתרת לקוחות עד 2016	1,285,640	26,148	1,282,049	29,739	97.7%
2017	162,764	1,207	159,798	4,173	97.5%
2018	160,465	908	156,806	4,567	97.2%
2019	163,282	642	158,761	5,163	96.9%
2020 (*)	172,837	431	158,382	14,886	91.4%
סה"כ	1,944,838	29,336	1,915,796	58,528	

(*) לא כולל חיוב בסך של 14,140 אלפי ש"ח שנירשם במערכת הגביה בסוף חודש דצמבר 2020.

רכוש קבוע

הרכוש הקבוע נטו של החברה ליום 31 בדצמבר 2020 הסתכם לסך של 337,378 אלפי ש"ח לעומת סך של 337,086 אלפי ש"ח ליום 31 בדצמבר 2019.

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 18,271 אלפי ש"ח ופחת בסך של 17,979 אלפי ש"ח.

רכוש בהקמה

הרכוש בהקמה של החברה ליום 31 בדצמבר 2020 הסתכם לסך של 91,727 אלפי ש"ח לעומת סך של 52,028 אלפי ש"ח ליום 31 בדצמבר 2019. סך ההשקעות נטו לשנה הסתכמו לסך של 39,699 אלפי ש"ח.

רכוש אחר

הנחיות רשות המים בוצע הפחתה של נכס זכויות המים לתקופה של 10 שנים החל משנת 2020.

התחייבויות שוטפות

ההתחייבויות השוטפות ליום 31 בדצמבר 2020 הסתכמו לסך של 70,227 אלפי ש"ח לעומת 73,732 אלפי ש"ח ליום 31 בדצמבר 2019. עיקר השינוי נובע מירידה ביתרת הספקים ונותני שירותים.

התחייבות לזמן ארוך

התחייבות לזמן ארוך

ליום 31 בדצמבר 2020 הסתכמו התחייבויות לזמן ארוך בסך של כ – 292,358 אלפי ש"ח לעומת 265,236 אלפי ש"ח ליום 31 בדצמבר 2019. הגידול ביתרות נובע בעיקרו מגידול ביתרת התקבולים בגין היטלי פיתוח ודמי הקמה לעומת קיטון ביתרות הלוואות מתאגידים בנקאיים כמפורט להלן:

הלוואות לזמן קצר ארוך בנקאיים

יתרת ההלוואות לזמן ארוך בנקים בניכוי חלויות שוטפות ליום 31 בדצמבר 2020 הסתכמה לסך של 17,166 אלפי ש"ח לעומת סך של 23,903 אלפי ש"ח ליום 31 בדצמבר 2019. הקיטון בהלוואות מתאגידים בנקאיים נובע מפירעון שוטף בסך של 6,713 אלפי ש"ח.

הכנסות נדחות מהיטלי פיתוח ודמי הקמה

היטלי הפיתוח הנגבים ע"י החברה נרשמים בספרי החברה כהכנסות נדחות ומופחתים על פני 25 שנים. יתרת ההכנסות הנדחות ליום 31 בדצמבר 2020 הסתכמה בכ – 274,756 אלפי ש"ח לעומת יתרה של כ- 241,333 אלפי ש"ח ליום 31 בדצמבר 2019 גידול של כ- 33,423 אלפי ש"ח. אשר מתוכם נזקפו לדוח רווח והפסד של שנת 2020 הכנסות מהיטלים של כ- 13,402 אלפי ש"ח ויתרת הגבייה נזקפה ליתרת ההתחייבות.

הון עצמי

ההון העצמי של החברה לימים 31 בדצמבר 2020 ו- 2019 הסתכם לסך של 189,788 ו- 181,004 אלפי ש"ח בהתאמה, התנועה בהון כללה רווח כולל בסך של 5,944 אלפי ש"ח. סך ההון העצמי מהמאזן לימים 31 בדצמבר 2020 ו- 2019 הינו 34% ו- 35% בהתאמה. היחס השוטף של החברה לימים 31 בדצמבר 2020 ו- 2019 הינו 0.96 ו- 0.92 בהתאמה.

חלק ג'-תוצאות הפעילות העסקית

לשנים שהסתיימו ב 31.12.2020 ו 31.12.2019

2019		2020		
אחוז מסך ההכנסות %	אלפי ש"ח	אחוז מסך ההכנסות %	אלפי ש"ח	
100	148,377	100	162,211	הכנסות
89	132,005	86	139,197	עלות השירותים
11	16,372	14	23,014	רווח גולמי
5	7,204	9	15,066	עלויות גביה
4	6,706	4	7,156	הנהלה וכלליות
2	2,462	-	792	רווח הפעלה

1	1,040	1	1,993	הכנסות (הוצאות) מימון, נטו
4	6,162	2	4,032	הכנסות אחרות
–	–	<u>1</u>	<u>873</u>	מיסים על הכנסה
<u>7</u>	<u>9,664</u>	<u>3</u>	<u>5,944</u>	רווח נקי לשנה

מגזר אספקת המים

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

פרטים לגבי הכנסות ועלויות (באלפי ₪): לשנה שנתיימה ביום 31.12.2019 ו 31.12.2018

<u>2019</u>	<u>2020</u>	
<u>65,009</u>	<u>75,336</u>	הכנסות
<u>3,242</u>	<u>3,985</u>	תוצאות המגזר- רווח

בהתאם להוראות הדין ומטרת החברה, החברה מחויבת לקיים אספקה תקינה של מים לצרכנים, בקריטריונים שהוגדרו בחוק. בשנים 2020 ו- 2019 סופקו בידי החברה כ – 18,759 ו – 18,235 אלפי מ"ק מים.

בשנת 2020 רכשה החברה כ – 20,136 אלפי מ"ק לעומת כ- 19,732 אלפי מ"ק שרכשה בשנת 2019.

רצ"ב דוח מקורות ושימושים במים לשנים 2020 ו-2019 באלפי מ"ק.

<u>2019</u>	<u>2020</u>	
<u>אלפי מ"ק</u>		
		<u>מקורות המים:</u>
<u>19,732</u>	<u>20,136</u>	סה"כ קניות מים ממקורות
		<u>שימושים במים:</u>
13,894	14,824	צריכת מים למגורים
1,094	1,083	גינון ציבורי
656	464	מוסדות ושירותי ציבור
206	200	בריאות ובתי חולים

2019	2020	
1,593	1,390	מסחר ומלאכה
159	178	בנייה
<u>631</u>	<u>620</u>	צריכה אחרת (כולל חקלאות)
<u>18,235</u>	<u>18,759</u>	סה"כ שימושים לשנה
<u>1,497</u>	<u>1,377</u>	סה"כ פחת שנתי במ"ק
<u>7.5%</u>	<u>6.8%</u>	סה"כ פחת שנתי ב - %

פירוט מקורות ושימושי מים לפי רשויות

<u>סה"כ</u>		<u>אזור</u>		<u>בית דגן</u>		<u>אור יהודה</u>		<u>חולון</u>		
<u>2019</u>	<u>2020</u>	<u>2019</u>	<u>2020</u>	<u>2019</u>	<u>2020</u>	<u>2019</u>	<u>2020</u>	<u>2019</u>	<u>2020</u>	
19,732	20,136	1,324	1,350	616	629	2,897	2,972	14,895	15,185	תקבולים
<u>שימושים</u>										
18,081	18,596	1,147	1,158	555	551	2,553	2,571	13,826	14,316	צריכה עירונית
<u>154</u>	<u>163</u>	<u>12</u>	<u>12</u>	-	-	<u>142</u>	<u>151</u>	-	-	חקלאות
<u>18,235</u>	<u>18,759</u>	<u>1,159</u>	<u>1,170</u>	<u>555</u>	<u>551</u>	<u>2,695</u>	<u>2,722</u>	<u>13,826</u>	<u>14,316</u>	
1,497	1,377	165	180	61	78	202	250	1,069	869	פחת המים
7.5%	6.8%	12.3%	13.2%	9.9%	12.4%	6.9%	8.4%	7.1%	5.7%	שיעור הפחת

הכנסות מים :

הכנסות ממכירת מים בשנת 2020 הסתכמו לסך 75,336 אלפי ש"ח לעומת הכנסות של כ- 65,009 אלפי ש"ח בשנת 2019. עיקר הגידול נובע מעליה בכמות המים הנצרכת ועליה בתעריף המים.

עלות מכירת המים:

עלות מכירת המים בשנת 2020 הסתכמה לסך של 71,351 אלפי ש"ח לעומת 61,767 אלפי ש"ח בשנת 2019 גידול של 9,548 אלפי ש"ח. עיקר השינוי נובע מגידול בעלות רכישת המים ממקורות בעקבות עליה בתעריף הרכישה, גידול בהוצאות הפחת החשבונאיות הכולל בתוכו הפחתת זכויות המים בסך של כ- 6.2 מיליון ש"ח.

מגזר סילוק ביוב

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

פרטים לגבי הכנסות ועלויות באלפי ₪ לשנה שנתייה
ביום 31 בדצמבר בשנת 2020 ובשנת 2019

2019	2020	
<u>83,368</u>	<u>86,875</u>	הכנסות
<u>13,130</u>	<u>19,029</u>	תוצאות המגזר- רווח

הכנסות ביוב:

הכנסות מסילוק ביוב בשנת 2020 הסתכמה לסך של 86,875 אלפי ש"ח לעומת הכנסות של כ- 83,368 אלפי ש"ח בשנת 2019. עיקר השינוי נובע מגידול בכמויות הביוב הנמכרות.

עלות סילוק הביוב:

עלות סילוק הביוב בשנת 2020 הסתכמה בכ- 67,846 אלפי ש"ח לעומת 70,238 אלפי ש"ח בשנת 2019 קיטון של 2,392 אלפי ש"ח, הנובע בעיקר מקיטון בעלות הטיהור שפכים בעקבות חשבון הפרשים שהוגש בשנה קודמת.

עלויות גביה וחובות מסופקים

עלויות גביה וחובות מסופקים בשנת 2020 הסתכמו לסך של 15,066 אלפי ש"ח לעומת סך 7,204 אלפי ש"ח בשנת 2019. עיקר השינוי נובע מעידכון ההפרשה לחובות מסופקים בעקבות משבר הקורונה וירידה יחסית בשיעור הגביה המצטברת.

הוצאות הנהלה וכלליות

הוצאות הנהלה וכלליות בשנים 2020 ו- 2019 היו כ- 4% מסך הכנסות החברה ממכירת מים וסילוק ביוב ללא שינוי מהותי, ביחס לעלות בשנת 2019.

הכנסות (הוצאות) המימון, נטו

הכנסות מימון נטו בשנת 2020 הסתכמו לסך של 1,993 אלפי ש"ח לעומת הכנסות מימון בסך של 1,040 אלפי ש"ח בשנת 2019. עיקר השינוי נובע מהכנסה חד פעמית בסך של 1 מיליון ש"ח מהפרשי ריבית בגין קרן השיקום.

הכנסות אחרות:

הכנסות אחרות בשנת 2020 הסתכמו לסך של 4,032 אלפי ש"ח לעומת הכנסות בסך של 9,664 אלפי ש"ח בשנת 2019. עיקר ההכנסה נובעת משיפוי שהתקבל מהאיגודן בעקבות נזקים שנגרמו לתשתיות החברה.

חלק ד'-נזילות ומקורות המימון

תזרים מזומנים

א. יתרת המזומנים ושווי המזומנים של התאגיד ליום 31 בדצמבר 2020 הסתכמה לסך של כ- 5,522 אלפי ש"ח לעומת 6,366 אלפי ש"ח בשנת 2019.

פעילות שוטפת – תזרים המזומנים ששימשו לפעילות שוטפת של החברה בשנת 2020 הסתכם לסך של 14,174 אלפי ש"ח לעומת תזרים מזומנים בסך של 13,252 אלפי ש"ח בשנת 2019.

פעילות השקעה - בשנת 2020 השקיעה החברה ברכוש קבוע סך של כ- 57,530 אלפי ש"ח. בנוסף קיבלה החברה סך של 46,824 אלפי ש"ח דמי הקמה .

פעילות מימון – תזרים המזומנים שנבעו מפעילות מימון של החברה הסתכם לסך של 6,713 אלפי ש"ח . החברה פרעה הלוואות בנקאיות בסך של 6,713 אלפי ש"ח.

מקורות המימון

ההתחייבויות לתאגידים בנקאיים כולל חלויות שוטפת (החוב הפיננסי) לימים 31 בדצמבר 2020 ו-2019 הינם 40,902 ו-47,620 אלפי ש"ח בהתאמה.
החוב הפיננסי נטו (החוב הפיננסי בניכוי מזומנים ופיקדונות) לימים 31 בדצמבר 2020 ו-2019 הסתכם לסך של 35,380 ו-41,254 אלפי ש"ח בהתאמה.
ההון החוזר של החברה לימים 31 בדצמבר 2020 ו-2019 הסתכם לסך של (3,078) ו-(5,228) אלפי ש"ח בהתאמה.

חלק ה-פרטים נוספים:

דירקטוריון החברה

בשנת הפעילות הנוכחית של החברה קיים הדירקטוריון ____ ישיבות .
ועדות הדירקטוריון קיימו 7 ישיבות .

גילוי בדבר המבקר הפנימי בתאגיד

בתאריך 2.9.2019 מונה מבקר פנימי לתאגיד – רו"ח אורי אילן.

דרך המינוי

מינוי המבקר הפנימי אושר ע"י וועדת איתור מבקר פנים ב- 26 בפברואר 2020 ובאישור הדירקטוריון שהתקיים ביום 25 במרס 2020.
תאריך תחילת כהונתו 1 במאי 2020.

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- 300 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

3/2020 סקר סיכונים, 9/2020 סקירת מדגם התקשרויות עם קבלנים לפרויקטים הנדסיים, 11/2020 ניהול הבטיחות בתאגיד.

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 מטרות הביקורת הפנימית.

פרטים אודות ביטוח החברה

להלן הפרטים הנדרשים אודות ביטוחי החברה:

מהות הביטוח	הסכום המבוטח	סכום הפרמיה	תקופה הביטוח
	<u>מיליוני ש"ח</u>	<u>ש"ח</u>	
אש מורחב	26	60,075	1.1.20-31.12.20
חבות מעבידים	5	9,400	1.1.20-31.12.20
צד שלישי	20	140,833	1.1.20-31.12.20
אחריות מקצועית	20	46,041	1.1.20-31.12.20
אחריות מוצר	20	46,041	1.1.20-31.12.20

פרטים לגבי התגמולים שניתנו לכל אחד מחמשת בעלי התגמולים הגבוהים ביותר מנושאי המשרה בחברה במושגי עלות המעסיק :

תגמולים* אחרים					פרטי מקבל התגמולים (במונחי עלות מעביד)				
סה"כ	אחר	דמי שכירות	ריבית	מענק	שכר		שיעור החזקה בהון התאגיד	היקף משרה	תפקיד
					2019	2020			
					ש"ח	ש"ח			
545,171	-	-	-	-	540,554	545,171	-	100%	מנכ"ל
361,160	-	-	-	-	363,036	361,160	-	100%	סמנכ"ל כספים
361,273	-	-	-	-	322,833	361,273	-	100%	סמנכ"ל הנדסה
273,901	-	-	-	-	307,844	273,901	-	100%	מנהל תפעול

פרטים לגבי עסקאות עם בעל עניין לשנים 2018 ו 2017

2019	2020	עסקאות
8,880	8,845	הכנסות מאגרות מים וביוב
153	30	עובדים
367	429	ארנונה
441	442	מוקד עירוני
73	22	שכירות משרדים ומחסנים
53	59	שכר וביטוח דירקטורים

התחייבויות תלויות

תביעות היטלי ביוב ומים

א. תביעות השבת היטלי מים ביוב ודמי הקמה

כנגד החברה הוגשה תביעה לתיקון חיוב בדמי הקמה של קבוצת יזמים סכום התביעה מסתכם לסך של 2 מיליון ש"ח.
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.

ב. תביעת נזיקין

כנגד החברה הוגשו מספר תביעות נזיקין בהיקף של עשרות אלפי ש"ח.

ג. תביעות ייצוגיות

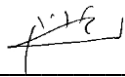
1. בקשה לאישור תובענה ייצוגית בטענה לחיוב כדין בגין הוצאות אכיפה.
2. לאחר ההכרעה בהליכים בבית משפט העליון שבו הצדדים לבית המשפט לעניינים מנהליים, טרם ניתנה הכרעה בנושא.
- ד. היזון חוזר -
על פי כללי המים (קביעת הכמות המוכרת), תשע"ו - 2016 שתוקנו בתאריך ביום 28 בדצמבר 2020, נקבע כי הכמות המוכרת לספק לשנה העוקבת לשנת הדיווח, שווה לנמוך מבין אלה:
(א) הכמות המוכרת החזויה: מכפלת 42.5 במספר הנפשות שעליו דיווח הספק או שקבע מנהל רשות המים.
(ב) הכמות המוכרת שהוכרה בשנה קודמת.
עוד נקבע בהוראות מעבר כי רשות המים תבצע התחשבנות כספית בשנת 2021 ביחס לתקופה שעד ליום 31 בדצמבר 2020 וככל וקיימים הפרשים לחובת התאגיד הם ישולמו ב-36 תשלומים שווים. נכון למועד הדוח טרם פירסמה רשות המים נתונים בדבר סכום ההשבה, ככל ונידרש.

ה. משבר הקורונה -

התפרצות נגיף הקורונה והשלכותיו על החברה

בחודש דצמבר 2020 ובמהלך הרבעון הראשון לשנת 2020, החל להתפשט בסין, ולאחר מכן החל בכל רחבי העולם (לרבות ישראל), נגיף הקורונה (COVID-19), אשר בחודש מרץ 2020 הוגדר על ידי ארגון הבריאות העולמי כמגיפה עולמית (להלן: "משבר הקורונה").
על רקע משבר הקורונה וכתוצאה ממנו, מתבהרת תמונה של האטה משמעותית בפעילות הכלכלית העולמית.
בעקבות משבר הקורונה, מדינות רבות, בכללן ישראל, נוקטות בצעדים בניסיון למנוע את התפשטות הנגיף, כגון הגבלות על תנועת האזרחים והתכנסויות, הגבלות תחבורתיות (על נוסעים וסחורות), סגירת גבולות וכיו"ב.

- א. החברה מוגדרת כמפעל חיוני תוך מתן דגש לשמירה על רציפות תפקודית באספקת מים, פינוי ביוב וביצוע התאמות נדרשות לתוכנית ההשקעות.
- ב. החברה פעלה בהתאם להנחיות התו הסגול לאורך כל השנה.



אריק מולה - מנכ"ל



מר זוהר נוימרק יו"ר הדירקטוריון