



דו"ח הדירקטוריון לשנה שהסתיימה ביום 31 בדצמבר 2021

דירקטוריון החברה מתכבד להגיש את דו"ח הדירקטוריון של חברת מי שיקמה בע"מ לשנת 2021 שנת הפעילות הארבע עשרה של החברה.

חלק א' - 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 הין: 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.



הסביבה העסקית

2.

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 2010-2021 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 2020 ו- 2021:

מכירת המים

<u>יולי – דצמבר</u> <u>2020</u>	<u>ינואר – יוני</u> <u>2020</u>	<u>יולי – דצמבר</u> <u>2021</u>	<u>מרץ – יוני</u> <u>2021</u>	<u>ינואר-פברואר</u> <u>2021</u>	מכירת מים
6.312	6.312	6.531	6.312	6.312	צריכה ביתית א' (כולל ביוב)
11.505	11.505	11.724	11.505	11.816	צריכה ביתית ב' (כולל ביוב)
6.525	6.525	6.744	6.525	6.525	גינון ציבורי בהקצבה
9.4	9.4	9.619	9.4	9.4	מוסדות ציבור

רכישת המים

<u>יולי – דצמבר</u> <u>2020</u>	<u>ינואר – יוני</u> <u>2020</u>	<u>יולי – דצמבר</u> <u>2021</u>	<u>מרץ – יוני</u> <u>2021</u>	<u>ינואר-פברואר</u> <u>2021</u>	רכישת מים
0.3	0.3	0.3	0.3	0.3	מקורות א'
4.722	4.704	4.970	4.698	4.932	מקורות ב'
4.720	4.690	4.889	4.726	4.705	מקורות גינון ציבורי



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.

3. 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 2021.
- ב. המיסים השוטפים מחושבים על ההכנסה החייבת לצורכי מס של החברה (לשנת 2020 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. בהתאם להוראת רשות המים, חישוב המיסים הנדחים יערך על בסיס ההפרשים שקיימים בבסיס המדידה החשבונאי 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%.

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.

5. תיאגוד אזורי:

- א. בסוף שנת 2018 נכנס לתוקפו תיקון לחוק תאגידי מים וביוב, התשס"א-2001, במסגרתו ביקשה רשות המים לקדם רפורמה להקמת מס' חברות אזוריות למים ולביוב ברחבי מדינת ישראל, אשר ימזגו לתוכם רשויות ותאגידים קיימים.
- ב. יוער כי במסגרת החוק נקבע כי 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 האמור בחרה מועצת רשות המים 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 המים 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 בדצמבר 2020, מאוחר יותר 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 במרץ 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, כשבינתיים, 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. המדינה הגישה מספר תגובות ובהן פירטה המלצות לפתרון שאלות יישומיות שהוצגו בפניה.

י. בהתאם להמלצת בית המשפט התנועה לאיכות השלטון משכה את עתירתה ונתרו נכון להיום עתירות של תאגידים, רשויות מקומיות ושל מרכז השלטון המקומי.

יא. ביום 1 במרץ 2022 התקיים דיון במסגרתו הוצגו בפני בית המשפט הבעיות שנותרו ביישום הוראות החוק בנושא תיאגוד אזורי כפוי שבעלי המניות מתנגדים לו, טענות בדבר אי מילוי חובתה של רשות המים לקבוע כללים על פי חוק להסדרת נושא התיאגוד האזורי, אי מענה של רשות המים לשאלות כלליות ופרטניות, העדר הגנה לדירקטורים שאמורים לאשר את תנאי המיזוג, בעיות פרטניות של התאגידים שהגישו עתירות ועוד.

בית המשפט הביע דעתו שיש חוק שיש לקיים. מנגד נראה שבית המשפט הבין הקושי לקדם מיזוגים ללא מענה לשאלות הרבות.

בתום הדיון בית המשפט הציע הצעה הכוללת 2 חלופות לגביהן ביקש התייחסות בכתב של העותרים תוך 30 ימים:

אפשרות אחת- שבית המשפט יתן פסק דין.

אפשרות שניה- משיכה של העתירות ובמקביל קביעה כי תוך 3 חודשים כל תאגיד יפנה לרשות המים עם בעיות קונקרטיות ביישום המיזוג.

לא יופעלו סנקציות כנגד תאגיד שפנה בשאלות, עד סוף השנה או עד 3 חודשים ממועד קבלת תשובה מרשות המים, לפי המאוחר.



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 2021 הסתכם לסך של 79,748 אלפי ש"ח לעומת 67,149 אלפי ש"ח ליום 31 בדצמבר 2020 כמפורט להלן:

מזומנים ושווי מזומנים

יתרת המזומנים ושווי המזומנים ליום 31 בדצמבר 2021 הסתכמה לסך של 17,260 אלפי ש"ח לעומת כ- 5,522 אלפי ש"ח ליום 31 בדצמבר 2020 עיקר הגידול נובע מעליה בתזרים מפעילות השוטפת.

צרכנים

יתרת הצרכנים (לקוחות) ליום 31 בדצמבר 2021 הסתכמה לסך של 60,304 אלפי ש"ח לעומת 59,046 אלפי ש"ח ליום 31 בדצמבר 2020. עיקר השינוי נובע מגידול בחובות הפתוחים וגידול בהכנסות לקבל כנגד עידכון הפרשה לחובות מסופקים וקיטון ביתרת ההמחאות לגביה.



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
2018	163,002	144,518	88.7%
2019	164,688	148,457	90.1%
2020	173,268	158,382	91.4%
2021	179,764	166,892	92.8%

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

שנה	חיוב לאותה שנה – מתוקן נכון ל - 12.2021	ריבית צרכנים בגין חיובים מצטברים	סך גביה כולל ריבית נכון ל - 31.12.2021	יתרת חייבים כולל מע"מ	אחוז גביה מצטבר
עד 2017	1,441,382	28,523	1,443,272	26,633	98%
2018	160,222	1,078	157,234	4,066	97.5%
2019	163,057	808	159,882	3,983	97.6%
2020	171,534	708	167,141	5,101	97%
2021 (*)	179,350	414	166,892	12,872	92.8%
סה"כ	2,115,545	31,531	2,094,421	52,655	97.4%

(*) לא כולל חיוב בסך של 14,179 אלפי ש"ח שנירשם במערכת הגביה בסוף חודש דצמבר 2021.



רכוש קבוע

הרכוש הקבוע נטו של החברה ליום 31 בדצמבר 2021 הסתכם לסך של 394,341 אלפי ש"ח לעומת סך של 337,878 אלפי ש"ח ליום 31 בדצמבר 2020. 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 השקעות וגריעות שבוצעו מאז התנועה בסעיף רכוש קבוע השנה כוללת תוספת של 75,594 אלפי ש"ח ופחת בסך של 17,583 אלפי ש"ח.

רכוש בהקמה

הרכוש בהקמה של החברה ליום 31 בדצמבר 2021 הסתכם לסך של 47,893 אלפי ש"ח לעומת סך של 91,727 אלפי ש"ח ליום 31 בדצמבר 2020, סך ההשקעות נטו לשנה הסתכמו לסך של 23,661 אלפי ש"ח ורכוש שהופעל השנה הסתכם לסך של 68,309 אלפי ש"ח.

רכוש אחר

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

התחייבויות שוטפות

ההתחייבויות השוטפות ליום 31 בדצמבר 2021 הסתכמו לסך של 57,389 אלפי ש"ח לעומת 70,251 אלפי ש"ח ליום 31 בדצמבר 2020. עיקר השינוי נובע מעליה ביתרת הספקים ונותני שירותים כנגד ירידה ביתרת הלוואות לזמן קצר.

התחייבות לזמן ארוך

ליום 31 בדצמבר 2021 הסתכמו התחייבויות לזמן ארוך בסך של כ – 315,752 אלפי ש"ח לעומת 292,327 אלפי ש"ח ליום 31 בדצמבר 2020. הגידול ביתרות נובע בעיקרו מגידול ביתרת התקבולים בגין דמי הקמה וגידול ביתרות הלוואות מתאגידים בנקאיים כמפורט להלן:



הלוואות לזמן קצר ארוך מתאגידים בנקאיים

יתרת ההלוואות לזמן ארוך מתאגידים בנקאיים בניכוי חלויות שוטפות ליום 31 בדצמבר 2021 הסתכמה לסך של 28,587 אלפי ש"ח לעומת סך של 17,135 אלפי ש"ח ליום 31 בדצמבר 2020 התנועה בהלוואות השנה כללה תוספות בסך של 20,000 אלפי ש"ח ופירעון שוטף בסך של 7,566 אלפי ש"ח.

הכנסות נדחות מהיטלי פיתוח ודמי הקמה

דמי ההקמה (בעבר היטלי מים וביו) הנגבים ע"י החברה נרשמים בספרי החברה כהכנסות נדחות ומופחתים על פני 25 שנים. יתרת ההכנסות הנדחות ליום 31 בדצמבר 2021 הסתכמה בכ – 285,779 אלפי ש"ח לעומת יתרה של כ- 274,756 אלפי ש"ח ליום 31 בדצמבר 2020 גידול של כ- 11,023 אלפי ש"ח. אשר מתוכם נזקפו לדוח רווח והפסד של שנת 2021 הכנסות מהיטלים של כ- 14,857 אלפי ש"ח ויתרת הגבייה נזקפה ליתרת ההתחייבות.

הון עצמי

ההון העצמי של החברה לימים 31 בדצמבר 2021 ו- 2020 הסתכם לסך של 198,725 ו- 190,295 אלפי ש"ח בהתאמה, התנועה בהון כללה רווח כולל בסך של 8,430 אלפי ש"ח. סך ההון העצמי מהמאזן לימים 31 בדצמבר 2021 ו- 2020 הינו 35% ו- 34% בהתאמה. היחס השוטף של החברה לימים 31 בדצמבר 2021 ו- 2020 הינו 1.38 ו- 0.96 בהתאמה.

3. חלק ג'-תוצאות הפעילות העסקית

לשנה שנסתיימה ביום 31.12.2020		לשנה שנסתיימה ביום 31.12.2021		
אלפי ש"ח	% אחוז מסך ההכנסות	אלפי ש"ח	% אחוז מסך ההכנסות	
162,211	100	170,534	100	הכנסות
<u>139,442</u>	<u>86</u>	<u>141,356</u>	<u>83</u>	עלות השירותים
22,769	14	29,178	17	רווח גולמי
15,066	9	14,070	8	עלויות גביה
<u>6,911</u>	<u>4</u>	<u>7,186</u>	<u>4</u>	הנהלה וכלליות
792	-	7,922	5	רווח הפעלה
1,993	1	981	1	הכנסות מימון, נטו
4,032	2	91	-	הכנסות אחרות
<u>366</u>	<u>1</u>	<u>564</u>	<u>-</u>	מיסים על הכנסה
<u>6,451</u>	<u>4</u>	<u>8,430</u>	<u>6</u>	רווח כולל לשנה



מגזר אספקת המים

במגזר אספקת המים אחראית החברה על אספקת מים לצרכנים, תחזוקת הצנרת והמערכות הנדרשות לצורך אספקת המים. אספקת המים נעשית באמצעות רכישת מים מחברת מקורות.

פרטים לגבי הכנסות ועלויות :

לשנה שנתיימה ביום 31 בדצמבר		
אלפי ₪ 2020	אלפי ₪ 2021	
75,336	79,036	הכנסות
4,438	3,063	תוצאות המגזר- רווח

בהתאם להוראות הדין ומטרות החברה, החברה מחויבת לקיים אספקה תקינה של מים לצרכנים, בקריטריונים שהוגדרו בחוק. בשנים 2021 ו- 2020 סופקו בידי החברה כ – 18,897 ו – 18,759 אלפי מ"ק מים .

בשנת 2021 רכשה החברה כ – 20,023 אלפי מ"ק לעומת כ- 20,136 אלפי מ"ק שרכשה בשנת 2020.

רצ"ב דוח מקורות ושימושים במים לשנים 2021 ו-2020 באלפי מ"ק.

לשנה שנתיימה ביום 31 בדצמבר		
אלפי מ"ק 2020	אלפי מ"ק 2021	
		<u>מקורות המים:</u>
<u>20,136</u>	<u>20,023</u>	סה"כ קניות מים ממקורות
		<u>שימושים במים:</u>
14,824	14,510	צריכת מים למגורים
1,083	1,125	גינון ציבורי
464	659	מוסדות ושירותי ציבור
200	220	בריאות ובתי חולים
1,390	1,502	מסחר ומלאכה
178	252	בנייה
<u>620</u>	<u>629</u>	צריכה אחרת (כולל חקלאות)
<u>18,759</u>	<u>18,897</u>	סה"כ שימושים לשנה
<u>1,377</u>	<u>1,126</u>	סה"כ פחת שנתי במ"ק
<u>6.8%</u>	<u>5.6%</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>2020</u>	<u>2021</u>	<u>2020</u>	<u>2021</u>	<u>2020</u>	<u>2021</u>	<u>2020</u>	<u>2021</u>	<u>2020</u>	<u>2021</u>	
20,136	20,023	1,350	1,285	629	640	2,972	2,986	15,185	15,112	תקבולים
										שימושים
18,596	18,732	1,158	1,196	551	586	2,571	2,667	14,316	14,283	צריכה עירונית
<u>163</u>	<u>165</u>	<u>12</u>	<u>13</u>			<u>151</u>	<u>152</u>			חקלאות
<u>18,759</u>	<u>18,897</u>	<u>1,170</u>	<u>1,209</u>	<u>551</u>	<u>586</u>	<u>2,722</u>	<u>2,819</u>	<u>14,316</u>	<u>14,283</u>	
1,377	1,126	180	76	78	54	250	167	869	829	פחת המים
6.8%	5.6%	13.2%	5.9%	12.4%	8.4%	8.4%	5.5%	5.7%	5.4%	שיעור הפחת

הכנסות מים :

הכנסות ממכירת מים בשנת 2021 הסתכמו לסך 79,036 אלפי ש"ח לעומת הכנסות של כ- 75,336 אלפי ש"ח בשנת 2020. עיקר הגידול נובע מעליה בכמות המים הנצרכת ועליה בתעריף המים החל מחודש יולי 2021.

עלות מכירת המים :

עלות מכירת המים בשנת 2021 הסתכמה לסך של 75,973 אלפי ש"ח לעומת סך של 70,898 אלפי ש"ח בשנת 2020 גידול של 5,075 אלפי ש"ח. עיקר השינוי נובע מגידול בעלות רכישת המים ממקורות בעקבות עליה בתעריף הרכישה ויצירת הפרשה להיזון החוזר בשנת 2021.

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 :

לשנה שנסתיימה ביום 31 בדצמבר		
אלפי ₪	אלפי ₪	
2020	2021	
86,875	91,498	הכנסות
18,331	26,115	תוצאות המגזר- רווח



הכנסות ביוב:

הכנסות מסילוק ביוב בשנת 2021 הסתכמו לסך של 91,498 אלפי ש"ח לעומת הכנסות בסך של 86,875 אלפי ש"ח בשנת 2020. עיקר השינוי נובע מגידול בכמויות הביוב ועליה בתעריף הביוב.

עלות סילוק הביוב:

עלות סילוק הביוב בשנת 2021 הסתכמה בכ – 65,383 אלפי ש"ח לעומת 68,544 אלפי ש"ח בשנת 2020 קיטון של 3,161 אלפי ש"ח, הנובע בעיקר מקיטון בעלות טיהור שפכים בעקבות זיכוי בגין הפרשים שנים קודמות, קיטון בעלות העבודות הקבלניות וקיטון בהוצאות הפחת החשבונאיות.

עלויות גביה וחובות מסופקים

עלויות גביה וחובות מסופקים בשנת 2021 הסתכמו לסך של 14,070 אלפי ש"ח לעומת סך 15,066 אלפי ש"ח בשנת 2020. עיקר השינוי נובע מקיטון בהוצאות החובות המסופקים.

הוצאות הנהלה וכלליות

הוצאות הנהלה וכלליות בשנים 2021 ו- 2020 היוו כ – 4% מסך הכנסות החברה ממכירת מים וסילוק ביוב ללא שינוי מהותי, ביחס לעלות בשנת 2020.

הכנסות המימון, נטו

הכנסות מימון, נטו בשנת 2021 הסתכמו לסך של 981 אלפי ש"ח לעומת הכנסות מימון בסך של 1,993 אלפי ש"ח בשנת 2020. עיקר השינוי נובע מהכנסה חד פעמית בסך של 1 מיליון ש"ח מריבית בגין קרן השיקום שנוקפה בשנה קודמת.

הכנסות אחרות:

הכנסות אחרות בשנת 2021 הסתכמו לסך של 91 אלפי ש"ח לעומת הכנסות בסך של 4,032 אלפי ש"ח בשנת 2020. ההכנסה בשנה קודמת 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 2021 הסתכמה לסך של כ- 17,260 אלפי ש"ח לעומת 5,522 אלפי ש"ח בשנת 2020.

פעילות שוטפת – תזרימי המזומנים ששימשו לפעילות שוטפת של החברה בשנת 2021 הסתכמו לסך של 22,046 אלפי ש"ח לעומת תזרימי מזומנים בסך של 14,674 אלפי ש"ח בשנת 2020.



פעילות השקעה - בשנת 2021 השקיעה החברה ברכוש קבוע נטו סך של כ- 30,212 אלפי ש"ח. בנוסף קיבלה החברה סך של 24,470 אלפי ש"ח דמי הקמה.

פעילות מימון – תזרימי המזומנים ששימשו לפעילות מימון של החברה הסתכמו בסך של 4,566 אלפי ש"ח. החברה פרעה הלוואות בנקאיות לזמן קצר בסך של 17,000 אלפי ש"ח כנגד גיוס הלוואות לזמן ארוך בסך של 20,000 אלפי ש"ח וכן פרעה סך של 7,566 אלפי ש"ח כפירעון שוטף.

מקורות המימון

ההתחייבויות לתאגידים בנקאיים כולל חלויות שוטפת (החוב הפיננסי) לימים 31 בדצמבר 2021 ו- 2020 הינם 36,343 ו- 40,902 אלפי ש"ח בהתאמה.
החוב הפיננסי נטו (החוב הפיננסי בניכוי מזומנים ופיקדונות) לימים 31 בדצמבר 2021 ו- 2020 הסתכם לסך של 19,083 ו- 35,380 אלפי ש"ח בהתאמה.
ההון החוזר של החברה לימים 31 בדצמבר 2021 ו- 2020 הסתכם לסך של 21,808 ו- (3,071) אלפי ש"ח בהתאמה.



חלק ה- פרטים נוספים :

דירקטוריון החברה

בשנת הפעילות הנוכחית של החברה קיים הדירקטוריון 8 ישיבות.
ועדות הדירקטוריון קיימו 14 ישיבות.

גילוי בדבר המבקר הפנימי בתאגיד

בתאריך 2.9.2018 מונה מבקר פנימי לתאגיד – רו"ח אורי אילן.

דרך המינוי

מינוי המבקר הפנימי אושר ע"י וועדת איתור מבקר פנים ב- 26 בפברואר 2019 ובאישור הדירקטוריון
שהתקיים ביום 25 במרס 2019.
תאריך תחילת כהונתו 1 במאי 2019.

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- 6/2021 ניהול מכרזים ופעילות ועת מכרזים, 1/2022 סקירת אמצעי התשלום
בתאגיד, 1/2022 מעקב תיקון ליקויים מדוחות ביקורת קודמים.

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 מיליוני ש"ח	סכום הפרמיה ש"ח	תקופה הביטוח
אש מורחב	30	60,074	1.1.21-31.12.21
חבות מעבידים	4.7	9,400	1.1.21-31.12.21
צד שלישי	20	172,500	1.1.21-31.12.21
אחריות מקצועית	20	65,833	1.1.21-31.12.21
אחריות מוצר	20	65,833	1.1.21-31.12.21

פרטים לגבי התגמולים שניתנו לכל אחד מחמשת נושאי המשרה בחברה במושגי עלות המעסיק

<u>תגמולים* אחרים</u>					<u>פרטי מקבל התגמולים (במונחי עלות מעביד)</u>				
תפקיד	היקף משרה	שיעור החזקה בהון התאגיד	שכר		מענק	ריבית	שכירות דמי	אחר	סה"כ
			2020	2021					
			ש"ח	ש"ח					
מנכ"ל	100%	-	545,171	546,264	-	-	-	-	546,264
סמנכ"ל הנדסה	100%	-	361,273	401,745	-	-	-	-	401,745
סמנכ"ל כספים	100%	-	361,160	378,043	-	-	-	-	378,043
100% - 378,043 361,160 - - 378,043									
מנהלת שירות לקוחות וגביה	100%	-	285,107	300,392	-	-	-	-	300,392
מנהל תפעול	100%	-	273,901	289,356	-	-	-	-	289,356



פרטים לגבי עסקאות עם בעל עניין:

עסקאות

לשנה שהסתיימה ביום 31 בדצמבר		
אלפי ₪	אלפי ₪	
2020	2021	
8,845	9,360	הכנסות מאגרות מים וביוב
1,688	1,184	הכנסות מדמי הקמה ועבודות
30	-	עובדים
429	417	ארנונה
442	440	מוקד עירוני
22	22	שכירות משרדים ומחסנים
59	86	שכר וביטוח דירקטורים

¶

התחייבויות תלויות ואירועים מהותיים

תביעות היטלי ביוב ומים

א. תביעות השבת היטלי פיתוח

כנגד החברה ועיריית חולון הוגשה תביעה להשבת אגרות והיטלי פיתוח בסך של 4,150 אלפי ש"ח (נומינאלי). חלקו של התאגיד הינו כ – 685 אלפי ש"ח (נומינאלי). הוסכם כבר על החזר של 399 אלפי ש"ח בתוספת הפרשי הצמדה, אשר הושב. נותרה מחלוקת בדבר קיזוז בגין מבנים שנהרסו, הוגשו חוות דעת מומחים. התקיים דיון חקירות ראשון במסגרתו נחקר המומחה. קבוע לדיון הוכחות נוסף ליום 25 באפריל 2020 וליום 11 במאי 2022. להערכת יועציה המשפטים של החברה סיכויי התביעה לעניין רכיב המבנים שנהרסו הינם נמוכים.

ב. תביעה אחרת

כנגד החברה התקבל כתב תביעה בהודעת דוא"ל ביום 17 בפברואר 2021. הובהר ב"כ התובעת כי אין מדובר בהמצאת כתב תביעה כדין ועליהם להמציאו פיזית כנדרש. משכך, טרם ישנם מועדים להגשת כתב ההגנה אשר נמנים ההמצאה כדין. סכום התביעה עומד על 210 אלפי ש"ח ובמסגרתה התבקש ביהמ"ש להכריז על התובעת כזוכה במכרז לביצוע עבודות אחזקה מערכות ביוב בערים חולון, אור יהודה ובית דגן (מכרז 2/2020). התקיים דיון הוכחות בתיק. להערכת יועציה המשפטיים של החברה סיכוי ההגנה בתיק גבוהים מסיכוי התביעה.



ג. הכרזה על דיבידנד

ביום 31 במאי 2021 הכריז דירקטוריון החברה על דיבידנד בסך של 5,000 אלפי ש"ח לרשויות המקומיות בגין שנת 2020. הממונה דחה את הבקשה בטענה כי החברה לא מקיימת את הוראות חוק תאגידי מים וביוב בנושא חובות התיאגוד האזורי.

אריק מולה - מנכ"ל

מר זוהר נוימרק יו"ר הדירקטוריון