

התנור תאגיד מים וביוב בע"מ

דו"ח דירקטוריון

ליום 31/12/15

התנור – תאגיד מים וביוב בע"מ

התנור – תאגיד מים וביוב (להלן "התאגיד" ו/או "החברה") הינו תאגיד אזורי בבעלות של עיריית קרית שמונה, מ.מ. מטולה, מ.מ. קצרין, מ.מ. מגידל שמש, מ.מ. מסעדה, מ.מ. בוקעתא ומ.מ. עין קניה.

התאגיד הוקם לצורך ניהולו של משק המים והביוב בתחומים המוניציפליים של הרשויות תוך אספקת שירותים מקצועיים ואיכותיים לתושבים.

תיאור תמציתי של פעילות התאגיד וסביבתו העסקית

1) תיאור עסקי של התאגיד וההתפתחות שחלה בו ממועד הקמתו:

- (א) החברה נתאגדה ונרשמה ברשם החברות בתאריך ל' בסיון תשס"ג- 30/6/03, מספרה הרשום הוא 513427708, והיא החלה את פעילותה סמוך לאותו תאריך.
- (ב) במועד הקמתה החברה הייתה חברה בת בבעלות מלאה של המועצה המקומית מטולה והיא הוקמה ע"פ חוק תאגידי מים וביוב התשס"א 2000, (להלן "חוק התאגידים") לנהל את משק המים, הביוב, והניקוז שבתחומי המועצה המקומית מטולה.
- (ג) עם הקמת החברה ותחילת פעילותה העבירה המועצה את כל הנכסים ששימשו אותה בפעילותה הני"ל, עובר להעברת הפעילות בחברה.
- (ד) בתאריך 28/11/06 הצטרפה עיריית קרית שמונה לתאגיד אשר הפך לתאגיד אזורי.
- (ה) בתאריך 1/1/08 הצטרפה גם המועצה המקומית קצרין (להלן "קצרין") לתאגיד.
- (ו) בתאריך 1/1/13 הצטרפו גם המועצה המקומית מגידל שמש (להלן "מגידל שמש") והמועצה המקומית מסעדה (להלן "מסעדה") לתאגיד.
- (ז) בתאריך 1/1/15 הצטרפו גם המועצה המקומית בוקעתא (להלן "בוקעתא") והמועצה המקומית עין קניה (להלן "עין קניה") לתאגיד. ראה בנוסף סעיף 4 להלן.
- (ח) חלוקת המניות הינה כדלקמן:

מ.מ. מטולה	20,000	מניות רגילות (8%)
עיריית קרית שמונה	112,625	מניות רגילות (44%)
מ.מ. קצרין	45,531	מניות רגילות (18%)
מ.מ. מגידל שמש	24,345	מניות רגילות (10%)
מ.מ. מסעדה	16,144	מניות רגילות (6%)
מ.מ. בוקעתא	19,670	מניות רגילות (8%)
מ.מ. עין קניה	16,195	מניות רגילות (6%)

(ט) יתרת הלוואות בעלים ליום 31/12/15 :

מ.מ. מטולה	1,905	אלפי ₪
עיריית קרית שמונה	5,017	אלפי ₪
מ.מ. קצרין	2,939	אלפי ₪
מ.מ. מגידל שמש	5,504	אלפי ₪
מ.מ. מסעדה	3,624	אלפי ₪
מ.מ. בוקעתא	5,612	אלפי ₪
מ.מ. עין קניה	4,615	אלפי ₪
סה"כ	29,216	אלפי ₪

(ז) התאגיד אינו נמצא בהליך פירוק, כינוס נכסים ו/או הסדרי נושים.

(יא) התאגיד מעסיק באופן ישיר 14 עובדים בתפקידים כדלקמן :

מנכ"ל, מהנדס, מנהלת חשבונות, מנהל תפעול, סגן מנהל תפעול, רכז תפעול קצרין, רכז תפעול קריית שמונה, מנהלת לשכה

(יב) לא התקיימו שינויים מהותיים באופן הניהול העסקי של התאגיד בתקופה 1-12/2015, למעט העובדה שהחל משנת 2015 התאגיד החל לפעול בבוקעתא ועין קניה.

(ג) בעלי התפקידים בחברה :

רו"ח אברהם בראל – מנכ"ל
עו"ד מירית דובר – יועצת משפטית
רו"ח דני לייבלר – רואה חשבון
גבי גרינפלד – מבקר פנים מ-12/2014 תואר שני ביקורת פנימית וציבורית.

(2) תחומי הפעילות העיקריים של התאגיד והשינויים שחלו בהם :

(א) התאגיד פועל במספר תחומי פעילות עיקריים : אספקת שירותי מים, תחזוקה של מערכות המים והביוב וכן שדרוג של מערכות המים והביוב קיימות.

(ב) התאגיד הינו מונופול בתחומו.

(ג) עיסוקו העיקרי של התאגיד הינו תחום אספקת שירותי המים וביוב.

1.ד) מאפייני רישוי

- רישיון לפעילות חיונית מרשות המים כתאגיד אזורי הוענק לחברה לראשונה בתאריך 01/01/2007 והוא בתוקף עד 31/12/2031.

- ההקצבות המאושרות לחברה הינן:

- הקצבה לשימוש ביתי בהיקף של 2,251,730 מ"ק לשנה
- הקצבה לגינון ציבורי בהיקף של 446,260 מ"ק לשנה
- הקצבה לחקלאות בהיקף של 18,390 מ"ק לשנה

2.ד) מיסוי ופיקוח ממשלתי

התאגיד כפוף לרשות המים הציבורית, ופועל תחת פיקוחו של רגולטור מטעם המדינה – הממונה על תאגידי המים והביוב במשרד התשתיות הלאומיות.

לתאגיד מונה דירקטוריון המורכב מ- 7 חברים אשר אושרו ע"י ועדת למינויים בשירות הציבורי.

התאגיד מוגדר כעוסק לעניין מע"מ.

לחברה אישור ניהול ספרים ופטור מלא מניכוי מס במקור מטעם רשות המסים.

לחברה הוצאו שומות סופיות עד וכולל שנת 2012.

3.ד) תלות בספקים ובחומרי גלם

לתאגיד תלות בספק מים יחידי חברת "מקורות".

התאגיד רוכש 100% מסך כמות המים המסופקת ע"י חברת מקורות באמצעות 35 חיבורים.

4.ד) היטלים

במסגרת פעילות משק המים והביוב נגבים היטלי פיתוח (דמי הקמה) מהתושבים, כאשר תקבולים אלה מיועדים לפיתוח תשתיות הביוב והמים. היטלים אלה נכללים בדו"ח הכספי כהכנסה נדחית ומופחתים על פני 25 שנה. יתרת ההיטלים ליום 31/12/2015 /מסתכמת ב- 31,095 אלפי ₪.

הרכב החייבים בגין חיובי מים וביוב (5.7)

5.1.7 להלן פירוט יתרת החייבים ואחוז הגבייה המצטבר (הנתונים מתייחסים ל-31/12/15 ולא כוללים מע"מ):

אחוז גבייה מצטבר לאותה שנה נכון ל-31.12.15	יתרת חייבים כולל ריבית שנובעת מחיובי אותה שנה נכון ל-31.12.15	סך גבייה כולל ריבית לאותה שנה נכון ל-31.12.15	ריבית צרכנים בגין חיובי אותה שנה נכון ל-31.12.15	סך החיוב לאותה שנה אחרי עדכון תיקון	שנה
-	1,109	24	61	1,072	יתרת לקוחות ל-31.12.2011
98.5%	387	25,906	326	25,967	2012
99%	366	34,055	326	34,095	2013
98%	636	33,085	223	33,498	2014
89%	4,046	32,888	182	36,752	2015
	6,544	125,958	1,118	131,384	סה"כ

5.2.7 נכון ליום 31.12.15 ההפרשה לחובות מסופקים מסתכמת לסך של 2,813 אלש"ח (עדכון של 714 אלש"ח בגין 1-12/15).

6.ד הרכב מקורות ושימושים לשנים 2014-2015מ"ק):

2014	2015	מקורות מים (*)
		סה"כ הפקה עצמית
3,680,023	4,318,667	סה"כ קניית מים
3,680,023	4,318,667	סה"כ מקורות מים
3,280,925	3,847,416	שימושים במים
210,580	247,097	גינון ציבורי
260,301	269,639	נכסי רשות מקומית
2,810,044	3,330,680	צריכה ואחרים
3,280,925	3,847,416	סה"כ שימושים
399,098	471,251	פחת מים
10,84%	10.91%	שיעור הפחת

(*) כולל צריכת המים המסופקת על ידי החברה לצרכניה הינה של מים שפירים.

3) סקירה על אירועים שמשפיעים על הדוח הכספי ליום 31/12/15

תקנות ועדת ענבר חייבו את התאגיד לפעול הן בקצרים, בצפון הגולן והן בקרית שמונה כדי לעמוד בסטנדרט הנדרש של השקיה לכל מטרה של השפכים המוזרמים.

פרויקט הקמת מט"ש צור המשותף עם חברת קולחי גולן הסתיים והוא התחיל לפעול בחודש 11/2014 ברמה שלישונית.

התאגיד פרסם מכרז להקמת מטש אל-חמרא הנותן פתרון קצה ליישובי צפון הגולן והוא נמצא בשלב של בנית יסודות

כמו כן נבחנו חלופות הטכנולוגיות המתאימות להקמת מט"ש חדש עבור שפכי העיר קרית שמונה. תוך בחינת חלופות מיקום בשיתוף פעולה עם רשות המים. שלושת הפרויקטים המתוארים לעיל מהווים אתגר פיננסי לתאגיד שצריך לעמוד בהשקעות של עשרות מיליוני שקלים.

התאגיד הכין תוכנית ניטור לכל השפכים המגיעים למט"שים ופרסם מכרז כדי לבחור מעבדה לביצוע דגימות הנצרכות. תוכנית ניטור שפכים זו שנתית אושרה על ידי משרד איכות הסביבה

בשנה 2015 החליט התאגיד לפרוע חלק מהאג"חים של הרשויות המקומיות תוך כדי לקיחת הלוואות מוזלות יותר (פרוט נמצא בדוחות הכספיים).

בשנת 2015 המשיך התאגיד בהשקעות בתחום הבקרה והמיגון וכן המשיך להעמיק את המוכנות לשעת חירום תוך רכישת ציוד חדיש וארגון מחדש של האכסון.

כאמור לעיל, החל משנת 2015 התחיל התאגיד לפעול בישובים בוקעתא ועין קיניה. הוקמו משרדים וגויס כוח אדם בהתאם לתכנון. הותקנו שעוני קר"מ ובוצעה בקרת פיצוצי צנרת באמצעות מומחים. בשנת 2015 נרשמו הוצאות גדולות כתוצאה מפחת מים גבוה ועלות הייצוב של המערכת במגזר הדרוזי.

מצב כספי

להלן תיאור תוצאות הפעילות הכספית של החברה נכון ליום 31/12/15.

התיאור תמציתי כולל נתונים ממאזני החברה, דו"חות רווח והפסד לתקופה וכן דו"ח על תזרים המזומנים של החברה.

א) תוצאות הפעילות

- הכנסות התאגיד בשנת 2015 הסתכמו ב- 34,890 אלפי ₪ לעומת 33,543 אלפי ₪ בשנת 2014.
- הרווח הגולמי בשנת 2015 הסתכם לכ- 6,850 אלפי ₪ לעומת 11,447 אלפי ₪ בשנת 2014.
- שיעור הרווח הגולמי בשנת 2015 היה 20% לעומת 34% בשנת 2014.
- הירידה בשיעור הרווח הגולמי לעומת שנת 2014 נובעת בעיקר בגידול בתעריפי המים הנרכשים ממקורות ומקיטון בתעריפי המים לצרכן. כמו כן, הירידה בשיעור הרווח הגולמי נובעת מגידול בהוצ' הפחת בעקבות הצטרפותן של בוקעתא ועין קיניה וכן מהפעלת נכסים בהקמה.
- בשנת 2015 היה לחברה רווח נקי בסך של 235 אלפי ₪ לעומת רווח נקי בסך של 2,498 אלפי ₪ בשנת 2014.
- הסיבות לירידה ברווח בשנת 2015 נובעות בעיקר מהסיבות שנמנו לעיל.
- הוצאות המימון (נטו) של התאגיד בשנת 2015 הסתכמו לכ- 1,654 אלפי ₪ לעומת 2,078 אלפי ש"ח בשנת 2014 ונובעים ברובם מהוצאות ריבית והצמדה של הלוואות לזמן ארוך אשר ערכן הכולל ליום 31/12/15 הסתכם בכ- 67.3 מ' ₪.

(ב) נזילות כספית

- לתאגיד היה בשנת 2015 תזרים מזומנים חיובי מפעילות שוטפת בהיקף של 3,467 אלפי ₪ וזאת לעומת תזרים מזומנים חיובי של 13,338 אלפי ₪ בשנת 2014.
- הירידה בתזרים המזומנים החיובי מפעילות שוטפת נובעת בעיקר מירידה ברווח בתקופה המדווחת ומגידול ביתרות צרכנים.
- התאגיד ביצע פעילות השקעה ברכוש קבוע בהיקף של כ- 11 מ' ₪ (בניכוי מענקי השקעה).
- בשנים 2014, 2015 נטל התאגיד הלוואות בנקאיות ומספקים בהיקף של כ- 17 מ' ₪, ו- 14.6 מ' ₪ בהתאמה ובמקביל, התאגיד פרע הלוואות בהיקף של כ- 6.4 מ' ₪, ו- 6.7 מ' ₪ בהתאמה.
- יתרת המזומנים ושווי מזומנים של התאגיד ליום 31/12/15 (כולל השקעות בניירות ערך) מסתכמת לסך של 10,643 אלפי ₪ (לעומת 9,607 אלפי ₪ ליום 31/12/14). חלק מהכספים מנוהלים על ידי בית השקעות.
- התאגיד פורע באופן שוטף את התחייבויותיו לרבות הלוואות הבעלים.

(ג) תמצית הנתונים המאזניים של החברה: (באלפי ₪)

31/12/13	31/12/14	31/12/15	
מבוקר	מבוקר	סקור	
			נכסים
24,469	20,899	22,745	רכוש שוטף
123,818	137,131	174,154	רכוש קבוע (כולל רכוש בהקמה)
8,883	8,883	9,594	זכויות מים
157,170	166,913	206,493	
			התחייבויות
15,226	17,185	14,556	התחייבויות שוטפות
66,461	71,747	98,382	התחייבויות לזמן ארוך
75,483	77,981	93,555	הון עצמי
157,170	166,913	206,493	

בשנת 2015 חל גידול בסעיפי רכוש קבוע, זכויות מים, התחייבויות לזמן ארוך והון עצמי עקב צירוף בוקעתא ועין קניה לתאגיד (כמפורט בסעיף 4 להלן).

4) פרטים נוספים, סימני אזהרה ואירועים בחברה

א. צירופן של בוקעתא ועין קניה:
 בתאריך 1/1/2015 הצטרפו המועצות המקומיות בוקעתא ועין קניה לתאגיד.
 עם הצטרפותן העבירו בוקעתא ועין קניה נכסים בשווי 14,029 אלפי ₪ ו- 11,537 אלפי ₪ בהתאמה. כנגד קבלת הנכסים הנ"ל, הנפיקה החברה לבוקעתא ולעין קניה מניות ואגרות חוב כדלקמן:
 - מניות 60%.
 - אגרות חוב 40%.

ב. כיסוי ביטוחי:
 היקף הנכסים המבוטח בשנת 2015 הינו 45,500 אלפי ₪.
 היקף הכיסוי הביטוחי לאירוע צד ג' הינו 10,000 אלפי ₪.

ג. אין בחברה סימני אזהרה.


ד. פרטים לגבי עלות שכרם של חמשת בעלי השכר הגבוהים בחברה (באלפי ₪):

עלות השכר 1-12/14	עלות השכר 1-12/15	תפקיד
422	489	מנכ"ל
319	319	מהנדס ראשי
252	252	אחראי תפעול כללי
221	219	חשבת
193	208	מנהל תחום בקרה וחרום

5) אירועים והתפתחויות חיצוניים המשפיעים על החברה

א) בשנת 2013 החליטה הממשלה על קידום תהליך לתאגוד אזורי. בעלי המניות של תאגיד התנור הגישו התנגדות לרשות המיס. התאגיד החליט להישאר כתאגיד עצמאי תוך התחייבות לעמידה בסטנדרטים שיקבעו על ידי רשות המיס.

ב) בשנים 2014,2015 לא חל שינוי מהותי במדד המחירים לצרכן ואף חלה ירידה קלה.



 אלפי סכך



 אברהם בראל
 מנכ"ל החברה

31/12/15 דוח דירקטוריון M-170