

**מי התנור בע"מ**

**דו"ח דירקטוריון**

**ליום 30/06/19**

## מי התנור 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 התאגדה 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 הנ"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) יתרות הלוואות בעלים ליום 30/6/19 :

מ.מ. מטולה	1,004	אלפי ש"ח
עיריית קרית שמונה	1,985	אלפי ש"ח
מ.מ. קצרין	1,468	אלפי ש"ח
מ.מ. מגידל שמס	3,659	אלפי ש"ח
מ.מ. מסעדה	2,407	אלפי ש"ח
מ.מ. בוקעתא	3,651	אלפי ש"ח
מ.מ. עין קניה	<u>3,001</u>	אלפי ש"ח
<b>סה"כ</b>	<b>17,175</b>	אלפי ש"ח

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

(יא) התאגיד מעסיק באופן ישיר 13 עובדים בתפקידים כדלקמן :

מנכ"ל, מהנדס, חשבת חברה, מנהל תפעול, עוזר מנהל תפעול, רכזי תפעול, מנהלת לשכה, מזכירה.

(יב) לא התקיימו שינויים מהותיים באופן הניהול העסקי של התאגיד בתקופה 1-6/2019.

(יג) 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 מ12/2014 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 הוענק לחברה בתאריך 01/01/2007 והוא בתוקף עד 31/12/2031.
- ההקצבות המאושרות לחברה הינן :
  - הקצבה לשימוש ביתי בהיקף של 2,158,872 מ"ק לשנה
  - הקצבה לגינון ציבורי בהיקף של 280,344 מ"ק לשנה
  - הקצבה לחקלאות בהיקף של 55,668 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-5 חברים אשר אושרו ע"י ועדה למינויים בשירות הציבורי.

התאגיד מוגדר כעוסק לעניין מע"מ.

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

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 הכנסות נדחות**

במסגרת פעילות משק המים והביוב נגבים דמי הקמה מהתושבים וכן מתקבלים מענקים, כאשר תקבולים אלה מיועדים לפיתוח תשתיות הביוב והמים. תקבולים אלה נכללים בדו"ח הכספי כהכנסה נדחית ומופחתים על פני 25 שנה. יתרת ההכנסות הנדחות ליום 30/6/19 מסתכמות בכ- 101,671 אלפי ₪.

6.ד הרכב מקורות ושימושים לתקופה 1-6/19 ו-1-6/18 (מ"ק):

30/06/2019	30/06/2018	מקורות מים (*)
0	0	סה"כ הפקה עצמית
2,184,378	2,089,967	סה"כ קניית מים
2,184,378	2,089,967	סה"כ מקורות מים
1,885,047	1,870,127	שימושים במים
91,743	83,903	גינון ציבורי
137,165	143,279	נכסי רשות מקומית
1,656,139	1,642,945	צריכה ואחרים
1,885,047	1,870,127	סה"כ שימושים
299,331	219,840	פחת מים
13.70%	10.52%	שיעור הפחת

(\*) כולל צריכת המים המסופקת על ידי החברה לצרכניה הינה של מים שפירים.  
נתוני 2019 עדיין בבדיקה.

**3) סקירה על אירועים שמשפיעים על הדוח הכספי ליום 30/6/19**

תקנות ועדת ענבר חייבו את התאגיד לפעול הן בקצרון, 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 מט"ש אל-חמרא הנותן פתרון קצה ליישובי צפון הגולן והוא נמצא בשלב של הרצת מערכות.

כמו כן נבחנו חלופות הטכנולוגיות המתאימות להקמת מט"ש חדש עבור שפכי העיר קרית שמונה. תוך בחינת חלופות מיקום בשיתוף פעולה עם רשות המים. התאגיד פרסם מכרז לתכנון מפורט של הפרויקט ותקציב התכנון אמור להיות מאושר ממש בימים אלה.

שלושת הפרויקטים המתוארים לעיל מהווים אתגר פיננסי לתאגיד שצריך לעמוד בהשקעות של מאות 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 המשרד להגנת הסביבה.

בהתאם לדרישות משרד הבריאות התאגיד הכין תוכנית תברואתית לכלל יישובי התאגיד. התהליך אמור להסתיים בחצי הראשון של 2020.

במהלך שנת 2018 נפרעו חלק מהאג"חים של הרשויות המקומיות תוך כדי לקיחת הלוואות מוזלות יותר (פרוט נמצא בדוחות הכספיים).

בשנת 2018 המשיך התאגיד בהשקעות בתחום הבקרה והמיגון וכן המשיך להעמיק את המוכנות לשעת חירום תוך רכישת ציוד חדיש וארגון מחדש של האכסון. אנו נמצאים בעיצומו של תהליך מורכב של הצפנת בקרים.

התאגיד עבר בהצלחה מבדק משולב של מכון התקנים ב4 תקני איכות

### מצב כספי

להלן תיאור תוצאות הפעילות הכספית של החברה נכון ליום 30/6/19.

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

### א) תוצאות הפעילות

- הכנסות התאגיד בתקופה 1-6/19 הסתכמו ב-16,448 אלפי ₪ לעומת 15,860 ₪ בתקופה המקבילה אשתקד ולעומת 33,881 אלפי ₪ בשנת 2018 כולה.
- הרווח הגולמי לתקופה המדווחת הסתכם לכ-4,764 אלפי ₪ לעומת 5,201 אלפי ₪ בתקופה המקבילה אשתקד ולעומת 12,703 אלפי ₪ בשנת 2018 כולה.
- שיעור הרווח הגולמי בתקופה 1-6/19 היה 29% לעומת 33% בתקופה המקבילה אשתקד ולעומת 37% בשנת 2018 כולה.
- בתקופה 1-6/19 נוצר רווח נקי בסך של 737 אלפי ₪ לעומת רווח נקי בסך של 938 אלפי ₪ בתקופה המקבילה אשתקד ולעומת רווח של 4,010 אלפי ₪ בשנת 2018 כולה.

- הוצאות המימון (נטו) של התאגיד בתקופה 1-6/19 הסתכמו לכ- 1,201 אלפי ₪ לעומת 1,352 אלפי ₪ בתקופה המקבילה אשתקד ולעומת 2,639 אלפי ש"ח בשנת 2018 ונובעים ברובם מהוצאות ריבית והצמדה של הלוואות לזמן ארוך אשר ערכן הכולל ליום 30/06/19 הסתכם בכ-62 מ' ₪.

**(ב) נזילות כספית**

- לתאגיד היה בתקופה 1-6/19 תזרים מזומנים חיובי מפעילות שוטפת בהיקף של 3,021 אלפי ₪ וזאת לעומת תזרים חיובי בהיקף של 4,817 אלפי ₪ בתקופה המקבילה אשתקד ולעומת תזרים מזומנים חיובי של 12,119 אלפי ₪ בשנת 2018 כולה.
- התאגיד ביצע פעילות השקעה ברכוש קבוע בהיקף של כ- 5.1 מ' ₪ (בניכוי מענקי השקעה).
- יתרת המזומנים ושווי מזומנים של התאגיד ליום 30/06/19 מסתכמת לסך של 17,321 אלפי ₪ (לעומת 18,892 אלפי ₪ ליום 31/12/18). חלק מהכספים מנוהלים על ידי בית השקעות.
- התאגיד פורע באופן שוטף את התחייבויותיו לרבות הלוואות הבעלים.

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

31/12/17	31/12/18	30/6/19	
מבוקר	מבוקר	סקור	
			<b>נכסים</b>
26,883	38,955	39,472	רכוש שוטף
224,288	231,126	233,991	רכוש קבוע (כולל רכוש בהקמה)
9,594	9,594	9,594	זכויות מים
260,765	279,675	283,057	
			<b>התחייבויות</b>
16,800	16,685	16,804	התחייבויות שוטפות
146,040	161,055	163,581	התחייבויות לזמן ארוך
97,925	101,935	102,672	הון עצמי
260,765	279,675	283,057	

**4) פרטים נוספים, סימני אזהרה ואירועים בחברה**

**א. כיסוי ביטוחי:**

היקף הנכסים המבוטח בשנת 2019 הינו 53,750 אלפי ₪.  
היקף הכיסוי הביטוחי לאירוע צד ג' הינו 10,000 אלפי ₪.

**ב. אין בחברה סימני אזהרה.**

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

עלות השכר	עלות השכר	עלות השכר	תפקיד
01/12/2018	01/06/2018	01/06/2019	
508	257	259	מנכ"ל
325	164	166	מהנדס ראשי
264	128	140	מנהל אגף כספים
258	126	136	מנהל אגף תפעול

**5) אירועים והתפתחויות חיצוניים המשפיעים על החברה**

א) כנגד החברה הוגשו 4 תביעות בסכום כולל של כ-524 אש"ח. מחוות דעת היועצים המשפטיים של החברה עולה כי התביעות הינן בשלבים מקדמיים ולא ניתן להעריך את סיכויי התביעה, ועל כן בשלב זה לא בוצעה הפרשה.

כמו כן, הוגשו 2 בקשות לתובענה ייצוגית כנגד החברה:

האחת, בטענה לפגיעה מתמשכת (במשך תקופה של כ-7 שנים) בהכנסות בתי העסק בעיר קריית שמונה וסביבתה בגין מטרדי ריח עקב פעילות החברה. הצדדים הגיעו להסכמה לקיום הליך גישור, אולם בית המשפט השהה את הליך הגישור עקב הודעת ב"כ המבקשים על כוונתו לצרף נתבעת להליך. מחוות הדעת של היועצים המשפטיים של החברה עולה כי בשלב מוקדם זה, קשה להעריך כיצד יסתיים ההליך.

השנייה, בטענה כנגד החברה וכנגד 22 תאגידי מים נוספים בנושא שינוי שיטת חישוב ריבית צרכנים. להערכת היועצים המשפטיים של החברה סיכוייה המשפטיים של התביעה אינם גבוהים (פחות מ-50%) ולפיכך לא נערכה הפרשה בגין תביעה זו.



ב) בתקופות 1-6/19, 1-6/18 ו- 1-12/18 לא חל שינוי מהותי במדד המחירים לצרכן.

אמילי סבג  
חברת דירקטוריון

אברהם בראל  
מנכ"ל החברה

30/6/19 דוח דירקטוריון M-170