

כ"ג ניסן תשע"ד
23 אפריל 2014
סימוכין:
32802.docx

דוח דירקטוריון

31.12.2013

התנור - תאגיד מים וביוב בע"מ

משרד ראשי: שדרות תל חי 106 ת.ד. 860, קרית שמונה 11031
טל. רב קווי: 1-800-200-744 טל. 04-6816888 פקס. 04-6905777

www.hatanur.co.il

office@hatanur.co.il

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 ומ.מ. קצרין.

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 התאגידי") 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 לתאגיד מ.מ. מגידל שמס ומ.מ. מסעדה. עם הצטרפותן העבירו לתאגיד נכסים בשווי של כ-29 מיליון ₪ אשר מומנו באמצעות מניות (60%) והלוואת בעלים (40%)

התנור - תאגיד מים וביוב בע"מ

משרד ראשי: שדרות תל חי 106 ת.ד. 860, קרית שמונה 11031
טל. רב קווי: 1-800-200-744 טל. 04-6816888 פקס. 04-6905777

www.hatanur.co.il

office@hatanur.co.il

ז) חלוקת המניות הינה כדלקמן:

מ.מ. מטולה	20,000	מניות רגילות (9%)
עיריית קרית שמונה	112,625	מניות רגילות (52%)
מ.מ. קצרין	45,531	מניות רגילות (21%)
מגידל שמש	24,345	מניות רגילות (11%)
מסעדה	16,144	מניות רגילות (7%)

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

ט) התאגיד מעסיק באופן ישיר 13 עובדים בתפקידים כדלקמן:

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

י) לא התקיימו שינויים מהותיים באופן הניהול העסקי של התאגיד בשנים 2013 מלבד העובדה שהתאגיד התחיל לפעול במגידל שמש ומסעדה כאמור לעיל.

יא) בעלי התפקידים בחברה:

רו"ח אברהם בראל – מנכ"ל

עו"ד מירית דובר – יועצת משפטית

רו"ח דני לייבלר – רואה חשבון

מיטל כהן – מבקרת פנים, תואר שני ביקורת פנימית וציבורית התמחות

בביקורת פנים, ניסיון תעסוקתי – 3 שנים בתאגיד התנור,

מבקרת מועצה מקומית ראש פינה ומבקרת תאגיד מים וביוב עין

כרמים.

תאריך התחלת פעילות בתאגיד התנור 1.1.2008, המבקרת עובדת תחת רטיינר

חודשי ולא עובדת התאגיד. ועדת ביקורת/יו"ר מאשרים את תוכנית הביקורת

שגובשה בשיתוף עם מנכ"ל התאגיד.

התנור - תאגיד מים וביוב בע"מ

משרד ראשי: שדרות תל חי 106 ת.ד. 860, קרית שמונה 11031
טל. רב קווי: 1-800-200-744 טל. 04-6816888 פקס. 04-6905777

www.hatanur.co.il

office@hatanur.co.il

(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

(ד)

(1.ד) מאפייני רישוי

- רישיון לפעילות חיונית מרשות המים הוענק לחברה בתאריך 01/06/2003 והוא בתוקף עד 31/12/2014.

- ההקצבות המאושרות לחברה הינן:

- הקצבה לשימוש ביתי בהיקף של 1,574,850 מ"ק לשנה
- הקצבה לגינון ציבורי בהיקף של 371,580 מ"ק לשנה
- הקצבה לתעשייה בהיקף של 220,000 מ"ק לשנה
- הקצבה לחקלאות בהיקף של 36,744 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 ועדת "שפניץ" למינויים בשירות הציבורי.

התאגיד מוגדר כעוסק לעניין מע"מ.

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

לחברה טרם נקבעו שומות סופיות לצורכי מס הכנסה.

התנור - תאגיד מים וביוב בע"מ

משרד ראשי: שדרות תל חי 106 ת.ד. 860, קרית שמונה 11031
טל. רב קווי: 1-800-200-744 טל. 04-6816888 פקס. 04-6905777

www.hatanur.co.il

office@hatanur.co.il

3.ז תלות בספקים ובחומרי גלם

לתאגיד תלות בספק מים יחידי חברת "מקורות"
התאגיד רוכש 100% מסך כמות המים המסופקת ע"י חברת מקורות
באמצעות 28 חיבורים.

4.ז הרכב החייבים בגין חיובי מים וביוב

להלן פירוט החיובים הכספיים, ויתרת החייבים לשנים 2012 ו-2013:

שיעור החוב ב-%	יתרת חובות צרכנים לסוף התקופה (כולל מע"מ)	סך החיוב הכספי המקורי	מס' חודשים	התקופה
16%	40,469,265	6,294,000	12	2013
11%	3,383,088	30,336,211	12	2012

5.ג היטלים

במסגרת פעילות משק המים והביוב נגבים היטלי פיתוח 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 31/12/13 מסתכמת בכ-11,965 אלפי ₪.

התנור - תאגיד מים וביוב בע"מ

משרד ראשי: שדרות תל חי 106 ת.ד. 860, קרית שמונה 11031
טל. רב קווי: 1-800-200-744 טל. 04-6816888 פקס. 04-6905777

www.hatanur.co.il

office@hatanur.co.il

6.4 הרכב מקורות ושימושים לשנים 2012 ו-2013 (מ"ק):

2013	2012	מקורות מים (*)
0	0	סה"כ הפקה עצמית
3,884,184	2,922,195	סה"כ קניית מים
3,884,184	2,922,195	סה"כ מקורות מים
		שימושים במים
185,569	229,981	גינון ציבורי
240,061	150,900	נכסי רשות מקומית
2,981,970	2,187,963	צריכה ואחרים
3,222,031	2,568,844	סה"כ שימושים
662,153	353,351	פחת מים
17%	12%	שיעור הפחת

כלל צריכת המים המסופקת על ידי החברה לצרכניה הינה של מים שפירים.

3) סקירה על אירועים שמשפיעים על הדוח הכספי ליום 31/12/13

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

פרויקט הקמת מטי"ש צור המשותף עם חברת קולחי גולן נמצא בעיצומו, והוא צפוי להתחיל לפעול באפריל 2014.

התנור - תאגיד מים וביוב בע"מ

משרד ראשי: שדרות תל חי 106 ת.ד. 860, קרית שמונה 11031
טל. רב קווי: 1-800-200-744 טל. 04-6816888 פקס. 04-6905777

www.hatanur.co.il

office@hatanur.co.il

כמו כן נבחנו חלופות הטכנולוגיות המתאימות להקמת מט"ש חדש עבור העיר קרית שמונה. תוך בחינת חלופות מיקום בשיתוף פעולה עם רשות המים.

שני 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.

בשנים 2011 ו-2012 החליט התאגיד לפרוע חלק מהאג"חים של הרשויות המקומיות תוך כדי לקיחה של הלוואות מוזלות יותר (פרוט נמצא בדוחות הכספיים).

בשנת 2013 המשיך התאגיד בהשקעות בתחום הבקרה והמיגון וכן המשיך להעמיק את המוכנות לשעת חירום תוך רכישת ציוד חדיש וארגון מחדש של האכסון.

התאגיד זכה "בקול קורא" שפרסמה רשות המים עבור פרויקטים בעלי חדשנות. התאגיד חתם חוזה עם הרשות המים יחד עם שני שותפים חדשים ובשנת 2013 אמורות להתפרסם תוצאות הפרויקט.

כאמור לעיל החל משנת 2013 התחיל התאגיד לפעול בישובים מגדל שמש ומסעדה. הוקמו משרדים וגויס כוח אדם בהתאם לתכנון. הותקנו שעוני קרי"ם ובוצע סקר פיצוצי צנרת באמצעות מומחים.

כצפוי נרשמה ירידה ברווח הגולמי בתקופה כתוצאה מאחוזי פחת גבוהים ועלויות לייצוב של המערכת במגזר הדרוזי.

התנור - תאגיד מים וביוב בע"מ

משרד ראשי: שדרות תל חי 106 ת.ד. 860, קרית שמונה 11031
טל. רב קווי: 1-800-200-744 טל. 04-6816888 פקס. 04-6905777

www.hatanur.co.il

office@hatanur.co.il

מצב כספי

להלן תיאור תוצאות הפעילות הכספית של החברה נכון ליום 31/12/13.

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

תוצאות הפעילות (א)

- הכנסות התאגיד שנת 2013 הסתכמו ב- 35,681 אלפי ₪ לעומת 25,836 אלפי ₪ בשנת 2012.
- הרווח הגולמי לשנת 2013 הסתכם לכ- 7,005 אלפי ₪ לעומת 7,272 אלפי ₪ בשנת 2012.
- שיעור הרווח הגולמי בשנת 2013 היה 20% לעומת 28% בשנת 2012.
- הירידה בשיעור הרווח הגולמי לעומת שנת 2012 נובעת מרישום של הכנסות והוצאות בסכום זהה בגין פרויקט שבוצע עבור רשות המים והתאגיד שימש כמפקח. כמו כן, הצטרפות הרשויות הדרוזיות גרמו לירידה באחוזי הרווח הגולמי בעיקר בשל אחוז פחת המים הגבוה ברשויות אלה.
- הרווח הנקי בשנת 2013 הסתכם בכ- 603 אלפי ₪ לעומת 3,348 אלפי ₪ בשנת 2012.
- הוצאות המימון (נטו) של התאגיד בשנת 2013 הסתכמו לכ- 2,917 אלפי ₪ לעומת 1,996 אלפי ₪ בשנת 2012 ונובעים ברובם מהוצאות ריבית והצמדה של הלוואות לזמן ארוך אשר ערכן הכולל ליום 31/12/13 הסתכם בכ- 59.2 מ' ₪. (47.5 מיליון ₪ ליום 31/12/12)

התנור - תאגיד מים וביוב בע"מ

משרד ראשי: שדרות תל חי 106 ת.ד. 860, קרית שמונה 11031
טל. רב קווי: 1-800-200-744 טל. 04-6816888 פקס. 04-6905777

www.hatanur.co.il

office@hatanur.co.il

ב) נזילות כספית

- לתאגיד היה בשנת 2013 תזרים מזומנים חיובי מפעילות שוטפת בהיקף של 1,788 אלפי ₪ וזאת לעומת תזרים חיובי בהיקף של 8,259 אלפי ₪ בשנת 2012.
- תזרים המזומנים החיובי שימש בין השאר להשקעות ברכוש קבוע בהיקף של כ- 10.5 מ' ₪ (סכום זה הינו בניכוי מענקים בגין השקעות ברכוש קבוע בסך 5 מ' ש"ח).
- בשנת 2013 נטלה החברה הלוואות בהיקף של כ-4 מ' ₪ ופרעה הלוואות לזמן ארוך (הן הלוואות בעלים והן הלוואות בנקאיות) בהיקף של כ-4.2 מ' ₪
- יתרת המזומנים ושווי מזומנים של התאגיד ליום 31/12/13 מסתכמת לסך של 9,714 אלפי ₪ (לעומת 14,398 אלפי ₪ ליום 31/12/12). חלק מהכספים מנוהלים על ידי בית השקעות.
- התאגיד פורע את התחייבויותיו לרבות הלוואות הבעלים באופן שוטף.

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

31/12/12	31/12/13	
מבוקר	מבוקר	
		נכסים
22,248	24,469	רכוש שוטף
89,164	123,818	רכוש קבוע (כולל רכוש בהקמה)
8,302	8,883	זכויות מים
119,714	157,170	

התנור - תאגיד מים וביוב בע"מ

משרד ראשי: שדרות תל חי 106 ת.ד. 860, קרית שמונה 14031
טל. רב קווי: 1-800-200-744 טל. 04-6816888 פקס. 04-6905777

www.hatanur.co.il

office@hatanur.co.il

		<u>התחייבויות</u>
10,753	15,226	התחייבויות שוטפות
51,532	66,461	התחייבויות לזמן ארוך
57,429	75,483	הון עצמי
119,714	157,170	

4) פרטים נוספים, סימני אזהרה ואירועים בחברה

א) צירוף רשויות נוספות לתאגיד - בשלהי שנת 2012 נחתמו הסכמים בין התאגיד לבין מ.מ. מגידל שמס וכן בין התאגיד לבין מ.מ. מסעדה לפיהם הרשויות מתחייבות למסור לתאגיד את ההחזקה הבלעדית במתקני המים והביוב של הרשויות בתמורה ל- 17,532 אלפי ₪ ו- 11,537 אלפי ₪ בהתאמה, כאשר התמורה תשולם 60% באמצעות הקצאת מניות ו-40% באמצעות הלוואת בעלים.

ב) כיסוי ביטוחי:
היקף הנכסים המבוטח בשנת 2013 הינו 85,750 אלפי ₪.
היקף הכיסוי הביטוחי לאירוע צד ג' הינו 10,000 אלפי ₪.

ג) בשנת 2012 נחתם הסכם פשרה בין התאגיד לבין אגודת מי מטולה בע"מ בקשר למכירת נכסי החקלאות שהועברו לידי מי מטולה בע"מ עוד בשנת 2006. על פי הסכם הפשרה שולם לחברה סך של 2,505 אלפי ₪ (לא כולל מע"מ). תוצאות ההסכם קיבלו את ביטויין במסגרת הכנסות אחרות בשנת 2012.

ד) אין בחברה סימני אזהרה.
ה) פרטים לגבי עלות שכרם של בעלי התפקידים הבכירים בחברה:

מנכ"ל – עלות שכר בשנת 2013 413 אלפי ₪
מנכ"ל – עלות שכר בשנת 2012 382 אלפי ₪

התנור - תאגיד מים וביוב בע"מ

משרד ראשי: שדרות תל חי 106 ת.ד. 860, קרית שמונה 11031
טל. רב קווי: 1-800-200-744 טל. 04-6816888 פקס. 04-6905777

www.hatanur.co.il

office@hatanur.co.il

מהנדס – עלות שכר בשנת 2013 366 אלפי ₪
 מהנדס – עלות שכר בשנת 2012 294 אלפי ₪

5) אירועים והתפתחויות חיצוניים המשפיעים על החברה

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

(ב) בתקופה 1-12/13 עלה מדד המחירים לצרכן ב-1.91% וזאת לעומת עליית מדד של 1.44% שנת 2012. עליית המדד משפיעה על הוצאות המימון בהתאם.

מנכ"ל התאגיד _____
 יו"ר אספה כללית _____

31/12/13 דוחו דירקטוריון M-170