

מי התנור
בע"מ
דו"ח
דירקטוריון
ליום 31/12/19

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 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 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 : (אלפי ₪)

<u>31/12/18</u>	<u>31/12/19</u>	
1,071	937	מ.מ. מטולה
2,089	1,881	עיריית קרית שמונה
1,546	1,391	מ.מ. קצרין
3,851	3,466	מ.מ. מגידל שמס
2,534	2,280	מ.מ. מסעדה
3,809	3,492	מ.מ. בוקעתא
<u>3,132</u>	<u>2,871</u>	מ.מ. עין קניה
<u>18,032</u>	<u>16,318</u>	סה"כ

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

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

מנכ"ל, מהנדס, חשבת, מנהל תפעול, עוזר מ. תפעל, שישה רכזי תפעל, מנהלת לשכה, מזכירה.

(יב) לא התקיימו שינויים מהותיים באופן הניהול העסקי של התאגיד בתקופה 1-12/2019, בשנת 2015 התאגיד החל לפעול גם בבוקעתא ועין קניה.

(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 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.

מאפייני רישוי (1.ד)

- 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 2,139,130 מ"ק לשנה
- הקצבה לגינון ציבורי בהיקף של 253,280 מ"ק לשנה
- הקצבה לחקלאות בהיקף של 56,530 מ"ק לשנה

מיסוי ופיקוח ממשלתי (2.ד)

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.

תלות בספקים ובחומרי גלם (3.ד)

לתאגיד תלות בספק מים יחידי חברת "מקורות".

התאגיד רוכש 100% מסך כמות המים המסופקת ע"י חברת מקורות באמצעות 33 חיבורים.

היטלים (דמי הקמה) (4.ד)

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 31/12/19 מסתכמת בכ- 43,374 אלפי ₪.

5.7 הרכב החייבים בגין חיובי מים וביוב

5.1.7 להלן פירוט יתרת החייבים ואחוז הגבייה המצטבר (הנתונים באלפי ₪ ומתייחסים ל-31/12/19 ולא כוללים מע"מ):

אחוז גבייה מצטבר לאותה שנה נכון ל- 31.12.19	יתרת הייבים כולל ריבית שנובעת מחיובי אותה שנה נכון ל- 31.12.19	סך גבייה כולל ריבית לאותה שנה נכון ל- 31.12.19	ריבית צרכנים בגין חיובי אותה שנה נכון ל-31.12.19	סך החיוב לאותה שנה אחרי עדכון תיקון	שנה
לי"ר	2,648	58	96	2,610	יתרת לקוחות ל- 31.12.2015
99%	335	32,823	243	32,914	2016
99%	378	31,889	142	32,126	2017
99%	410	30,349	114	30,645	2018
87%	4,237	28,581	70	32,749	2019
	8,008	13,700	665	131,044	סה"כ

5.2.7 נכון ליום 31.12.19 ההפרשה לחובות מסופקים מסתכמת לסך של 4,451 אלשי"ח (עדכון של 570 אלשי"ח בגין 1-12-19).

6.ד הרכב מקורות ושימושים לשנים 2018-2019 (מ"ק):

2019	2018	מקורות מים (*)
		סה"כ הפקה עצמית
4,771,403	4,485,235	סה"כ קניית מים
4,771,403	4,485,235	סה"כ מקורות מים
4,137,800	3,961,080	שימושים במים
328,591	252,816	גינון ציבורי
266,230	313,737	נכסי רשות מקומית
3,542,979	3,394,527	צריכה ואחרים
4,137,800	3,961,080	סה"כ שימושים
633,603	524,155	פחת מים
13.28%..	11.69%	שיעור הפחת

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

3) סקירה על אירועים שמשפיעים על הדוח הכספי ליום 31/12/19

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 סיים את שלב ההרצה של מט"ש ארגמן-אל חמרא במהלך שנת 2019 והתחיל את שלב ההפעלה ברמה שלישונית.

פרויקט הקמת מט"ש קרית שמונה החדש עבר שיפוט ברשות המים וגם נספח הסביבתי אושר על ידי משרד איכות הסביבה. תכנון המפורט נמצא בעיצומו. 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.

בשנת 2019 המשיך התאגיד בהשקעות בתחום הבקרה והמיגון וכן המשיך להעמיק את המוכנות לשעת חירום תוך רכישת ציוד חדיש וארגון מחדש של האכסון.

מצב כספי

להלן תיאור תוצאות הפעילות הכספית של החברה נכון ליום 31/12/19.

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

א) תוצאות הפעילות

- הכנסות התאגיד בשנת 2019 הסתכמו ב-37,157 אלפי ₪ לעומת 33,881 אלפי ₪ בשנת 2018.
- הרווח הגולמי בשנת 2019 הסתכם לכ-11,084 אלפי ₪ לעומת 12,703 אלפי ₪ בשנת 2018.
- שיעור הרווח הגולמי בשנת 2019 היה 30% לעומת שיעור רווח גולמי של 37% בשנת 2018. הקיטון ברווח הגולמי נבע בעיקרו מעליה בתעריפי רכישת המים.
- בשנת 2019 היה לחברה רווח נקי בסך של 2,092 אלפי ₪ לעומת רווח נקי בסך של 4,010 אלפי ₪ בשנת 2018.
- הוצאות המימון (נטו) של התאגיד בשנת 2019 הסתכמו לכ-1,741 אלפי ₪ לעומת 2,639 אלפי ₪ ש"ח בשנת 2018 ונובעים ברובם מהוצאות ריבית והצמדה של הלוואות לזמן ארוך אשר ערכן הכולל ליום 31/12/19 הסתכם בכ-59 מיליון ₪.

ב) נזילות כספית

- לתאגיד היה בשנת 2019 תזרים מזומנים חיובי מפעילות שוטפת בהיקף של 7,921 אלפי ₪ וזאת לעומת תזרים מזומנים חיובי של 12,119 אלפי ₪ בשנת 2018.
- התאגיד ביצע פעילות השקעה ברכוש קבוע בהיקף של כ-15 מ' ₪ (לאחר ניכוי מענקי השקעה).
- בשנים 2018, 2019 נטל התאגיד הלוואות בנקאיות ומספקים בהיקף של כ-1.3 מ' ₪, וכ-10.6 מ' ₪ בהתאמה ובמקביל, התאגיד פרע הלוואות בהיקף של כ-6.8 מ' ₪, ו-10.8 מ' ₪ בהתאמה.
- יתרת המזומנים ושווי מזומנים של התאגיד ליום 31/12/19 (כולל השקעות בניירות ערך) מסתכמת לסך של 13.9 מיליון ₪ (לעומת 18.9 מיליון ₪ ליום 31/12/18). חלק מהכספים מנוהלים על ידי בית השקעות.
- התאגיד פורע באופן שוטף את התחייבויותיו.

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

31/12/17	31/12/18	31/12/19	
מבוקר	מבוקר	מבוקר	
			נכסים
26,883	38,955	39,670	רכוש שוטף
224,288	231,126	238,861	רכוש קבוע (כולל רכוש בהקמה)
9,594	9,594	9,594	זכויות מים
260,765	279,675	288,125	
			התחייבויות
16,800	16,685	18,956	התחייבויות שוטפות
146,040	161,055	165,142	התחייבויות לזמן ארוך
97,925	101,935	104,027	הון עצמי
260,765	279,675	288,125	

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 2019 הינו 53,750 אלפי ₪.
 היקף הכיסוי הביטוחי לאירוע צד ג' הינו 10,000 אלפי ₪.
 התאגיד ביצע סקר נכסים מלא והכסוי הבטוחי הותאם בהתאם.

ג. אין בחברה סימני אזהרה.

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

עלות השכר 1-12/19	עלות השכר 1-12/18	תפקיד
513	508	מנכ"ל
328	325	מהנדס ראשי
269	258	מנהל תפעול כללי
276	264	חשבת

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.

בנוסף, הוגשו 2 בקשות לתובענה ייצוגית כנגד החברה:

האחת, 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.

השנייה, בבקשה לאישור תובענה ייצוגית כנגד התאגיד וכנגד תאגידי נוספים בדבר הפרת תקנה 34 ועוד מספר תקנות לחוק השוויון. מגיש הבקשה לאישור תובענה ייצוגית הנו עו"ד שהנו כבד שמיעה. בשלב זה נערכת בדיקה, איתור חומר ולימוד התיק. בשים לב למצב העובדתי הרלוונטי לתאגיד ולמסמכים אשר הוגשו ע"י התאגיד עד כה עומדות לתאגיד טענות כבדות משקל והכוונה היא להגיש בקשה לסילוק הבקשה לאישור תובענה ייצוגית על הסף.

ב) בשנים 2018 ו-2019 לא חל שינוי מהותי במדד המחירים לצרכן.

ג) לאחר תאריך הדוחות הכספיים פרסמה רשות המים את מפת התאגוד החדשה ושיוך של הרשויות המקומיות לקבוצות של חברות אזוריות, בהתאם לסעיף 6א(א) לחוק תאגידי מים וביו. בדירקטוריון החברה התקבלה החלטה כנגד אישור המתווה המוצע בשל היותו מתווה שאינו כלכלי, אינו ריאלי ואינו לטובת האגיד, צרכניו ובעלי מניותיו. עמדה מפורטת של החברה בענין נשלחה לרשות המים בחודש פברואר, 2020.



אביחי שטרן
יו"ר הדירקטוריון



אברהם בראל
מנכ"ל החברה

31/12/19 דוח דירקטוריון D-170