

מי התנור בע"מ

דו"ח דירקטוריון

ליום 30/06/21

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 30/6/21 :

מ.מ. מטולה	736	אלפי ש"ח
עיריית קרית שמונה	1,567	אלפי ש"ח
מ.מ. קצרין	1,159	אלפי ש"ח
מ.מ. מגידל שמש	2,888	אלפי ש"ח
מ.מ. מסעדה	1,901	אלפי ש"ח
מ.מ. בוקעתא	3,016	אלפי ש"ח
מ.מ. עין קניה	2,479	אלפי ש"ח
סה"כ	13,746	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 1-6/2021.

(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.

(ד)

מאפיני רישוי (1.ד)

- 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 2,131,590 מ"ק לשנה
 - הקצבה לגינון ציבורי בהיקף של 279,830 מ"ק לשנה
 - הקצבה לחקלאות בהיקף של 76,910 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 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.

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 35 חיבורים.

הכנסות נדחות (4.ד)

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 30/6/21 מסתכמות בכ-159,677 אלפי ₪.

6.ד הרכב מקורות ושימושים לתקופה 1-6/21 ו-1-6/20 (מ"ק):

<u>30/06/2020</u>	<u>30/06/2021</u>	<u>מקורות המים</u>
0	0	הפקת מים
2,235,468	2,347,624	סה"כ קניות מים ממקורות
2,235,468	2,347,624	סה"כ רכישה והפקה
1,984,995	2,217,096	שימושים במים
91,699	127,604	גינון ציבורי
88,219	102,895	מוסדות רשות מקומית
1,805,077	1,986,597	אחרים
1,984,995	2,217,096	סה"כ שימוש
250,473	130,528	פחת מים
11.20%	5.56%	סה"כ פחת שנתי ב - %

המים המסופקת על ידי החברה לצרכניה הינה של מים שפירים.

3) סקירה על אירועים שמשפיעים על הדוח הכספי ליום 30/6/21

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 2021 המשיך התאגיד בהשקעות בתחום הבקרה והמיגון וכן המשיך להעמיק את המוכנות לשעת חירום תוך רכישת ציוד חדש וארגון מחדש של האכסון.

מצב כספי

להלן תיאור תוצאות הפעילות הכספית של החברה נכון ליום 30/6/21.

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 1-6/21 הסתכמו ב-22,302 אלפי ₪ לעומת 19,124 ₪ בתקופה המקבילה אשתקד ולעומת 42,079 אלפי ₪ בשנת 2020 כולה.
- הרווח הגולמי לתקופה המדווחת הסתכם לכ-6,804 אלפי ₪ לעומת 5,378 אלפי ₪ בתקופה המקבילה אשתקד ולעומת 12,463 אלפי ₪ בשנת 2020 כולה.
- שיעור הרווח הגולמי בתקופה 1-6/21 היה כ-30% לעומת 28% בתקופה המקבילה אשתקד ולעומת כ-30% בשנת 2020 כולה.
- בתקופה 1-6/21 נוצר רווח נקי בסך של 2,395 אלפי ₪ לעומת רווח נקי בסך של 1,130 אלפי ₪ בתקופה המקבילה אשתקד ולעומת רווח של 4,802 אלפי ₪ בשנת 2020 כולה.
- הוצאות המימון (נטו) של התאגיד בתקופה 1-6/21 הסתכמו לכ-996 אלפי ₪ לעומת 1,045 אלפי ₪ בתקופה המקבילה אשתקד ולעומת 1,575 אלפי ₪ ש"ח בשנת 2020 ונובעים ברובם מהוצאות ריבית והצמדה של הלוואות לזמן ארוך אשר ערכן הכולל ליום 30/06/21 הסתכם בכ-53 מ' ₪.

ב) נזילות כספית

- לתאגיד היה בתקופה 1-6/21 תזרים מזומנים חיובי מפעילות שוטפת בהיקף של 5,506 אלפי ₪ וזאת לעומת תזרים חיובי בהיקף של 6,330 אלפי ₪ בתקופה המקבילה אשתקד ולעומת תזרים מזומנים חיובי של 17,246 אלפי ₪ בשנת 2020 כולה.
- התאגיד ביצע פעילות השקעה ברכוש קבוע בהיקף של כ-8.7 מ' ₪ (בניכוי מענקי השקעה).
- יתרת המזומנים ושווי מזומנים של התאגיד ליום 30/06/21 מסתכמת לסך של 8,340 אלפי ₪ (לעומת 11,202 אלפי ₪ ליום 31/12/20). חלק מהכספים מנוהלים על ידי בית השקעות.
- התאגיד פורע באופן שוטף את התחייבויותיו לרבות הלוואות הבעלים.

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

31/12/19	31/12/20	30/6/21	
מבוקר	מבוקר	סקור	
			<u>נכסים</u>
39,670	35,459	30,435	רכוש שוטף
238,861	301,617	305,134	רכוש קבוע (כולל רכוש בהקמה)
9,594	8,635	8,155	זכויות מים
288,125	345,711	343,724	
			<u>התחייבויות</u>
18,956	23,403	20,196	התחייבויות שוטפות
165,142	213,479	212,304	התחייבויות לזמן ארוך
104,027	108,829	111,224	הון עצמי
288,125	345,711	343,724	

4) פרטים נוספים, סימני אזהרה ואירועים בחברה

- א. כיסוי ביטוחי:
 היקף הנכסים המבוטח בשנת 2021 הינו 70 מ' ₪.
 היקף הכיסוי הביטוחי לאירוע צד ג' הינו 10 מ' ₪.
- ב. אין בחברה סימני אזהרה.
- ג. פרטים לגבי עלות שכרם של חמשת בעלי השכר הגבוהים בחברה (באלפי ₪):

תפקיד	30/06/2021	30/06/2020	31/12/2020
מנכ"ל	261	260	515
מהנדס ראשי	166	166	329
מנהל אגף כספים	152	140	281
מנהל אגף תפעול	148	136	289

5.1 הליכים משפטיים

כנגד החברה הוגשו 4 תביעות בסכום כולל של כ-524 אש"ח. החברה ערכה הפרשה בהתאם להערכת היועצים המשפטיים המטפלים בתביעות .

כמו כן, הוגשו 4 בקשות לתובענה ייצוגית כנגד החברה :

האחת, בטענה כנגד החברה וכנגד 22 תאגידי מים נוספים בנושא שינוי שיטת חישוב ריבית צרכנים. בית המשפט דחה את הבקשה לאישור כתובענה ייצוגית .

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. לאחר דין ודברים הושגה פשרה שקיבלה תוקף של פסק דין, לפיה החברה תשלם סך של כ-18 אלש"ח .

השלישית, בקשה לאישור תובענה ייצוגית בטענה לגרימת מטרדי ריח, מפגעים סביבתיים ופגיעה באוטונומיה . בתאריך 5.1.20 הבקשה לאישור התובענה כייצוגית נמחקה. בתאריך 2.8.20 הוגשה בקשה חדשה לאישור תובענה ייצוגית בטענות דומות לאלו שנטענו במסגרת התביעה שנמחקה . בהסכמת הצדדים הועברה בחינת הנושא לגישור , דיון מקדמי אצל המגשר נקבע לתאריך 24/5/21 . בשלב מקדמי זה קשה להעריך כיצד יסתיים ההליך ולפיכך לא בוצעה הפרשה בספרים .

הרביעית, בקשה לתובענה ייצוגית לפיה במדים של חברת ארד יש כשלים שמביאים לחוב יתר של צרכנים. נקבע מועד לדיון ליום 31.1.22.

5.2 אירועים מהותיים

בשנת 2020 , פרסמה רשות המים את מפת התאגוד החדשה ושיוך של הרשויות המקומיות לקבוצות של חברות אזוריות, בהתאם לסעיף 6ג(א) לחוק תאגידי מים וביוב. בדירקטוריון החברה התקבלה החלטה כנגד אישור המתווה המוצע בשל היותו מתווה שאינו כלכלי, אינו ריאלי ואינו לטובת התאגיד, צרכניו ובעלי מניותיו. עמדה מפורטת של החברה בענין נשלחה לרשות המים בחודש פברואר, 2021. כמו כן החברה הצטרפה לעתירה שהוגשה בבג"ץ נגד רשות המים . במסגרת העתירה הועלו טענות נגד רשות המים על כך שהחקירה בנושא תאגוד אזורי לא ברת יישום. רשות המים טרם הגישה מענה .

בתקופות 1-6/21, 1-6/20 ו- 1-12/20 לא חל שינוי מהותי במדד המחירים לצרכן.

אביחי שטרן
יו"ר הדירקטוריון

אברהם בראל
מנכ"ל החברה