

**מי נעם תאגיד מים**

**וביוב אזורי בע"מ**

**דו"ח דירקטוריון**

**ליום 30/06/2022**

## מי נעם תאגיד מים וביוב אזורי בע"מ

מי נעם תאגיד מים וביוב אזורי בע"מ (להלן "התאגיד" ו/או "החברה") הינו תאגיד אזורי בבעלות של עיריית נוף הגליל, עיריית מגדל העמק ועיריית עפולה.

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 כז' בכסלו תשס"ד-22/12/03, מספרה הרשום הוא 513481424, והיא החלה את פעילותה סמוך לאותו תאריך.

(ב) במועד הקמתה החברה הייתה חברה בת בבעלות מלאה של עיריית נוף הגליל והיא הוקמה ע"פ חוק תאגידי מים וביוב התשס"א 2000, (להלן "חוק התאגידים") לנהל את משק המים, הביוב, והניקוז שבתחומי עיריית נוף הגליל.

(ג) עם הקמת החברה ותחילת פעילותה העבירה עיריית נוף הגליל את כל הנכסים ששימשו אותה בפעילותה הני"ל, עובר להעברת הפעילות בחברה.

(ד) בחודש 5/2009 הצטרפה עיריית מגדל העמק לתאגיד. עם הצטרפותה העבירה עיריית מגדל העמק את נכסי המים והביוב לחברה.

(ה) בתאריך 24/11/12 נחתם הסכם בין החברה לבין עיריית נוף הגליל לבין עיריית מגדל העמק לבין עיריית עפולה בקשר להצטרפות עיריית עפולה לתאגיד. תחילת פעילותו של התאגיד האזורי בתחום העיר עפולה בתאריך 1/1/13.

(ו) חלוקת המניות הינה כדלקמן:

מניות רגילות בנות 1 ש"ח כל אחת	2,000	עיריית נוף הגליל
מניות רגילות בנות 1 ש"ח כל אחת	1,333	עיריית מגדל העמק
מניות רגילות בנות 1 ש"ח כל אחת	1,667	עיריית עפולה

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

(ח) התאגיד מעסיק באופן ישיר 31 עובדים בתפקידים כדלקמן:

מנכ"ל, מהנדס, סמנכ"ל כספים, מנהלת שרות לקוחות, מנהל תפעול, מהנדס תכנון, שתי מנהלות חשבונות מזכירות, אנשי תפעול ואחזקת מתקנים.

(ט) בעלי התפקידים בחברה:

זאב שוורץ – מנכ"ל  
רענן גינזבורג – סמנכ"ל כספים  
עו"ד מירית דובר – יועצת משפטית  
משרד רוח BDO – רואה חשבון  
רו"ח שלי גליקליך-פוקס – מבקרת פנים

## (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) מאפייני רישוי

רישיון לפעילות חיונית מרשות המים כתאגיד אזורי הוענק לחברה לראשונה בשנת 2004 והוא בתוקף ל- 25 שנה.

• ההקצבות המאושרות לשנת 2022 לחברה הינן:

• הקצבה לשימוש ביתי בכמות מוכרת בקיזוז התחשבנות שנה קודמת בהיקף של 5,194,869 מ"ק לשנה

• הקצבה לגינון ציבורי בהיקף של 548,858 מ"ק לשנה

• הקצבה לחקלאות בהיקף של 10,220 מ"ק לשנה

(ה) מיסוי ופיקוח ממשלתי

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

(ו) לתאגיד מונה דירקטוריון המורכב מ- 6 חברים אשר אושרו ע"י ועדת למינויים בשירות הציבורי, 3 דירקטורים נמצאים בתהליך אישור.

(ז) התאגיד מוגדר כעוסק לעניין מע"מ ולתאגיד אישור ניהול ספרים, בסוף יוני 2021 הסתיים הפטור מלא מניכוי מס במקור מטעם רשות המיסים.

(ח) תלות בספקים ובחומרי גלם

לתאגיד תלות בספק מים יחידי חברת "מקורות".

התאגיד רוכש 100% מסך כמות המים המסופקת ע"י חברת מקורות באמצעות 26 חיבורים.

(ט) דמי הקמה

במסגרת פעילות משק המים והביוב נגבים דמי הקמה מהתושבים, כאשר תקבולים אלה מיועדים לפיתוח תשתיות הביוב והמים. דמי הקמה אלה נכללים בדו"ח הכספי כהכנסה נדחית ומופחתים על פני 25 שנה. יתרת דמי ההקמה ליום 30/06/22 מסתכמת בכ- 174 מיליון ₪.

(י) הרכב החייבים בגין חיובי מים וביוב

- להלן פירוט יתרת החייבים ואחוז הגבייה המצטבר (הנתונים מתייחסים ל-30/06/2022 ולא כוללים מע"מ):

יתרת חייבים כולל ריבית שנובעת מחיובי אותה שנה נכון ל- 30.06.22	סך גבייה כולל ריבית לאותה שנה נכון ל- 30.06.22	סך החיוב לאותה שנה	שנה
28,807			יתרת לקוחות ל-31.12.2017
4,459	80,386	80,065	2018
4,918	75,102	90,080	2019
5,657	84,265	90,702	2020
10,064	77,626	96,811	2021
11,768		49,474	6/2022
<b>65,673</b>			<b>סה"כ</b>

- יתרת לקוחות שחויבו בגין צריכה בחודשים 5-6/2022 לתשלום בחודש 7/2022 – 12,856 אלפי ש"ח.
- יתרת לקוחות בגין שירותים נוספים – 14,966 אלפי ש"ח.

יא) הרכב מקורות ושימושים לשנת 2021 ומחצית ראשונה לשנת 2022 - (מ"ק):

2021	6/2022	מקורות מים
0	0	סה"כ הפקה עצמית
12,000,908	5,706,071	סה"כ קניית מים
<b>12,000,908</b>	<b>5,706,071</b>	<b>סה"כ מקורות מים</b>
		<b>שימושים במים</b>
666,838	220,492	גינון ציבורי
6,568,142	3,236,304	מגורים
3,784,198	1,887,750	צריכה ואחרים
<b>11,019,178</b>	<b>5,344,546</b>	<b>סה"כ שימושים</b>
981,730	361,525	פחת מים
8.1%	6.34%	שיעור הפחת

### 3) סקירה על אירועים שמשפיעים על הדוח הכספי ליום 30/06/2022

#### מצב כספי

להלן תיאור תוצאות הפעילות הכספית של החברה נכון ליום 30/06/2022.  
 התיאור תמציתי כולל נתונים ממאזני החברה, דו"חות רווח והפסד לתקופה וכן דו"ח על תזרים המזומנים של החברה.

#### א) תוצאות הפעילות

- הכנסות החברה לחודשים 1-6/2022 הסתכמו לסך של כ- 51 מיליון ₪ לעומת כ- 48 מיליון ₪ לתקופה המקבילה בשנת 2021.
- הרווח הגולמי של החברה בתקופה עמד על כ- 7.9 מיליון ₪, התאגיד ממשיך לשמור על מרווח המים בתעריף המים מקניה ממקורות, פחת המים בחצי שנת 2022 עמד על 6.34% לעומת 8.1% בכל שנת 2021.

סעיף	1-6/2021	1-6/2020
הכנסות	50,764	47,995
עלות הכנסות	42,846	43,306
רווח גולמי	7,918	4,689
אחוז רווח גולמי	15.6%	9.8%

להלן פירוט הוצאות הגביה באלפי ש"ח :

1-6/2020	1-6/2021	
2,017	1,941	עלויות גביה
2,687	2,687	חובות מסופקים
<b>4,704</b>	<b>4,628</b>	<b>סה"כ</b>

- עלויות חובות מסופקים מחושבים בהתאם לכללי רשות המיס ולא לפי הערכה בפועל, החישוב הינו אחוז מהכנסות, בעקבות השלכות משבר הקורונה נוצר גידול בהוצאות להפרשה בחובות מסופקים וכן עלויות נוספות להתאמת מתן שירות בהתאם להנחיות.

**(ב) נזילות כספית**

- בחצי שנת 2022 לתאגיד תזרים מזומנים חיובי מפעילות שוטפת בהיקף של כ- 20.1 מיליון ₪ לעומת 3.4 מיליון ש"ח לחצי שנת 2021.
- יתרת המזומנים ושווי מזומנים של התאגיד ליום 30/06/2022 מסתכמת לסך של כ- 1.5 מיליון ₪ לעומת 2.1 מיליון ש"ח ליום 30/6/2021, עיקר השימוש במזומנים הינו פירעון הלוואות נטו 4.7 מיליון ₪ והשקעה נטו ברכוש קבוע בסך של 15.6 מיליון ₪.

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

30/06/2021	30/06/2022	
לא מבוקר	לא מבוקר	
		<b>נכסים</b>
50,513	48,155	רכוש שוטף
292,266	328,730	רכוש קבוע (כולל רכוש בהקמה)
27,019	23,839	זכויות מים
<b>369,798</b>	<b>400,724</b>	<b>סה"כ נכסים</b>
		<b>התחייבויות</b>
35,401	38,890	התחייבויות שוטפות
228,453	250,352	התחייבויות לזמן ארוך
105,944	111,482	הון עצמי
<b>369,798</b>	<b>400,724</b>	<b>סה"כ התחייבויות והון</b>

היחס השוטף ליום 30/6/2022 עומד על 1.24 לעומת 1.43 בשנת ליום 30/6/2021

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

- א. כיסוי ביטוחי:  
כיסוי ביטוחי לאחריות מקצועית, צד בשלישי, אחריות מוצר, ביטוח אש מורחב, חבות מעבידים, ביטוח כספים וביטוח נאמנות.
- ב. אין בחברה סימני אזהרה.

---

רוגן פלוט  
יו"ר דירקטוריון

---

זאב שוורץ  
מנכ"ל החברה