



מי רקת טבריה בע"מ

דוחות כספיים

ליום 31 בדצמבר 2014

תוכן עניינים :

1. דוחות כספיים ליום 31.12.2014
2. תמצית דוח דירקטוריון ליום 31 בדצמבר 2014
3. דוח דירקטוריון ליום 31 בדצמבר 2014

מי רקת טבריה בע"מ

דוחות כספיים

ליום 31 בדצמבר 2014

מי רקת טבריה בע"מ

<u>דף</u>	<u>תוכן עניינים:</u>
	דוח רואה חשבון מבקר
1 -2	מאזן
3	דוח רווח והפסד
4	דוח על השינויים בהון
5 -6	דוח על תזרימי המזומנים
7 - 22	באורים לדוחות הכספיים

דוח רואה חשבון המבקר לבעלי המניות של

מי רקת טבריה בע"מ

ביקרנו את המאזנים המצורפים של של החברה מי רקת טבריה בע"מ (להלן "החברה") לימים 31 בדצמבר 2014 ו- 2013 ואת דוחות רווח והפסד, הדוחות על השינויים בהון העצמי והדוחות על תזרימי מזומנים לכל אחת מהשנים שנסתיימו באותם התאריכים. דוחות כספיים אלה הינם באחריות הדירקטוריון וההנהלה של החברה. אחריותנו היא לחוות דיעה על דוחות כספיים אלה בהתבסס על ביקורתנו.

ערכנו את ביקורתנו בהתאם לתקני ביקורת מקובלים, לרבות תקנים שנקבעו בתקנות רואי חשבון (דרך פעולתו של רואה חשבון), התשל"ג – 1973. על פי תקנים אלה נדרש מאיתנו לתכנן את הביקורת ולבצעה במטרה להשיג מידה סבירה של ביטחון שאין בדוחות הכספיים הצגה מוטעית מהותית. ביקורת כוללת בדיקה מדגמית של ראיות התומכות בסכומים ובמידע שבדוחות הכספיים. ביקורת כוללת גם בחינה של כללי החשבונאות שישומו ושל האומדנים המשמעותיים שנעשו על ידי הדירקטוריון וההנהלה של החברה וכן הערכת נאותות ההצגה בדוחות הכספיים בכללותה. אנו סבורים שביקורתנו מספקת בסיס נאות לחוות דעתנו.

לדעתנו, הדוחות הכספיים הנ"ל משקפים באופן נאות בהתאם לכללי החשבונאות המקובלים, מכל הבחינות המהותיות את מצבה הכספי של החברה לימים 31 בדצמבר 2014 ו- 2013 ואת תוצאת פעילותיה, השינויים בהון העצמי ותזרימי המזומנים לכל אחת מהשנים שנסתיימו באותם התאריכים, בהתאם לכללי חשבונאות מקובלים בישראל (Israeli GAAP).

טבריה, 23 במרץ 2015

בכבוד רב
יעקב רוֹסוֹ וְשׁוֹת' רואי חשבון

תאגיד מים וביוב
מי רמת טבריה בע"מ
מאזנים ליום 31 בדצמבר
(אלפי ש"ח)

<u>2013</u>	<u>2014</u>	<u>ביאור</u>	<u>נכסים</u>
13,402	22,064	<u>3</u>	<u>רכוש שוטף</u>
443	1,182	<u>25</u>	מזומנים ושווי מזומנים
8,246	8,898	<u>4</u>	רשות מקומית - חשבון שוטף
984	1,415	<u>5</u>	צרכנים
<u>23,076</u>	<u>33,560</u>		חייבים שונים
			סה"כ רכוש שוטף
131,708	128,995	<u>6</u>	<u>רכוש קבוע</u>
		<u>פירוט 6</u>	
41,258	57,375	<u>7</u>	<u>רכוש קבוע בהקמה</u>
		<u>פירוט 7</u>	
680	680	<u>8</u>	<u>רכוש אחר והוצאות נדחות</u>
<u>680</u>	<u>680</u>		זכויות מים
			סה"כ הוצאות נדחות ורכוש אחר
<u>196,722</u>	<u>220,611</u>		<u>סך אקטיב</u>

<u>2013</u>	<u>2014</u>	<u>ביאור</u>	<u>התחייבויות</u>
			<u>התחייבויות שוטפות</u>
3,902	3,524	<u>9</u>	אשראי מתאגידים בנקאיים ואחרים לרבות חלויות שוטפות
7,344	8,206	<u>10</u>	ספקים ונותני שרותים
149	153	<u>11</u>	עובדים ומוסדות בגין שכר
14,336	16,012	<u>12</u>	זכאים שונים
<u>25,732</u>	<u>27,895</u>		
			<u>התחייבויות לזמן ארוך</u>
55,737	61,968	<u>13</u>	הלוואות לזמן ארוך - בנקים
29,084	41,160	<u>14</u>	הכנסות נדחות
9,169	7,495	<u>15</u>	אגרות חוב
86	62	<u>17</u>	התחייבויות בשל סיום יחסי עובד מעביד
<u>94,076</u>	<u>110,684</u>		
		<u>26</u>	<u>התחייבויות תלויות, התקשרויות ושיעבודים</u>
			<u>הון עצמי</u>
<u>76,914</u>	<u>82,032</u>	<u>17</u>	הון עצמי
<u>196,722</u>	<u>220,611</u>		<u>סך פסיב</u>



סמנכ"ל כספים
פיניאן מורן



מנכ"ל
דוד שאול



תאגיד המים
מי רקת טבריה בע"מ
דוח רווח והפסד לשנה שהסתיימה ביום ה-31 בדצמבר
(אלפי ש"ח)

תוכן עניינים

	<u>2013</u>	<u>2014</u>	<u>ביאור</u>	
	44,137	45,066	<u>18</u>	הכנסות משירותי מים וביוב
(*)	<u>36,050</u>	<u>32,185</u>	<u>18</u>	עלות השירותים
	----- 8,088	----- 12,880		רווח (הפסד) גולמי
(*)	6,127	3,621	<u>19</u>	עלויות גביה וחובות מסופקים
	<u>2,286</u>	<u>2,522</u>	<u>20</u>	הוצאות הנחלה וכלליות
	----- (325)	----- 6,737		רווח (הפסד) מפעולות לפני הוצאות מימון
	<u>(2,346)</u>	<u>(1,661)</u>	<u>21</u>	הכנסות (הוצאות) מימון, נטו
	----- (2,671)	----- 5,075		רווח (הפסד) לאחר מימון
	<u>254</u>	<u>43</u>	<u>22</u>	הכנסות (הוצאות) אחרות, נטו
	----- (2,417)	----- 5,119		רווח (הפסד) לפני מיסים על הכנסה
	<u>(3,460)</u>	<u>0</u>	<u>23</u>	הכנסות (הוצאות) מיסים על הכנסה
	----- <u>(5,877)</u>	----- <u>5,119</u>		רווח (הפסד) לשנה

(*) מויין מחדש

תאגיד מים וביוב
מי רמת טבריה בע"מ
דוחות על השינויים בהון העצמי

(אלפי ש"ח)

תוכן עניינים

סה"כ	רווח (הפסד) נצבר	תקבולים ע"ח מניות	פרמיה על מניות	הון מניות	
80,886	(8,904)		89,778	11	יתרה ליום 1 בינואר 2013
80,886	(8,904)		89,778	11	יתרה ליום 1 בינואר 2012
1,905	1,905				(*) השפעה מצטברת היוון עלויות מימון לרכוש קבוע
(5,877)	(5,877)				רווח (הפסד) 2013
76,914	(12,876)		89,778	11	יתרה ליום 31 בדצמבר 2013
5,119	5,119				רווח (הפסד) 2014
82,032	(7,757)		89,778	11	יתרה ליום 31 בדצמבר 2014

(*) התאגיד ייחס את עלויות המימון של אשראי שנצרך בשנים הקודמות בגין פרויקטים בהקמה (תחנות שאיבה טבריה ומט"ש ביתניה) לרכוש קבוע.

תאגיד מים וביוב
מי רקת טבריה בע"מ
דוחות על תזרימי מזומנים
לשנה שהסתיימה ביום ה-31 בדצמבר
(אלפי ש"ח)

תוכן עניינים

נספח א'

נספח ב

<u>2013</u>	<u>2014</u>	
		תזרימי מזומנים בפעילות שוטפת
(5,877)	5,119	רווח נקי
18,051	8,276	התאמות הדרושות כדי להציג את
12,174	13,395	המזומנים מפעילות שוטפת - נספח א' מזומנים שנבעו (ששימשו) בפעילות שוטפת
		תזרימי המזומנים בפעילות השקעה
(3,062)	(6,546)	השקעות בפיתוח תשתיות -
(1,441)	(7,260)	מים
(796)	(5,635)	ביוב
(7,268)	(4,846)	מכון טיהור שפכים
(14,365)	(1,723)	השקעות בתשתיות קיימות -
(107)	(72)	מים
1,905	(7)	ביוב
3,975	3,357	מכון טיהור שפכים
1,602	3,352	השקעות ברכוש אחר
7,730	10,389	השפעה מצטברת לתחילת שנה - היוון עלויות מימון לרכוש קבוע
258	(26)	מענקי השקעה
(157)	(9,017)	תקבולים בגין היטלי מים
(11,727)	(9,017)	תקבולים בגין היטלי ביוב
		השקעות והלוואות לזמן ארוך
		גידול (קיטון) בהכנסות נדחות
		מזומנים ששימשו בפעילות השקעה
		תזרימי המזומנים בפעילות מימון
(1,476)	(1,895)	פרעון אגרות חוב
7,394	10,465	קבלת הלוואות לזמן ארוך
(3,739)	(4,278)	פרעון הלוואות לזמן ארוך
7	(7)	גידול (קיטון) באשראי לזמן קצר
2,185	4,284	מזומנים שנבעו (ששימשו) בפעילות מימון
2,632	8,662	גידול (קיטון) ביתרת מזומנים ושווי מזומנים
10,770	13,402	יתרת מזומנים ושווי מזומנים לתחילת השנה
13,402	22,064	יתרת מזומנים ושווי מזומנים לסוף השנה

תאגיד מים וביוב
מי רקת טבריה בע"מ
דוחות תזרימי מזומנים - נספח א
לשנה שהסתיימה ביום ה-31 בדצמבר
(אלפי ש"ח)

תוכן עניינים
דוח תזרימי מזומנים
נספח ב

<u>2013</u>	<u>2014</u>	<u>התאמות הדרושות כדי להציג את תזרימי המזומנים מפעילות שוטפת</u>
הוצאות והכנסות שאינן כרוכות בתזרימי מזומנים:		
9,206	9,327	פחת והפחתות
1,059	(107)	קיטון (גידול) בשערוך הלוואות
3,529	880	הפרשה לחובות מסופקים
0	(24)	גידול (קיטון) בהתחייבויות בשל סיום יחסי עובד מעביד
3,460	0	קיטון (גידול) במיסים נדחים לזמן ארוך, נטו
<u>17,254</u>	<u>10,075</u>	
שינויים בסעיפי רכוש והתחייבויות:		
113	(739)	קיטון (גידול) ביתרות רשות מקומית
(3,532)	(1,531)	קיטון (גידול) ביתרות צרכנים
5,952	(431)	קיטון (גידול) בחייבים שונים
(3,066)	862	גידול (קיטון) בספקים ונותני שירותים
(1,149)	(1,638)	מימוש הכנסות נדחות
(10)	3	גידול (קיטון) ביתרות עובדים ומוסדות בגין שכר
2,489	1,676	גידול (קיטון) בזכאים שונים
<u>797</u>	<u>(1,799)</u>	
<u>18,051</u>	<u>8,276</u>	

תאגיד מים וביוב
מי רקת טבריה בע"מ
ביאורים לדוחות הכספיים

תוכן עניינים

ביאור 1.א' - כללי

מועד ההקמה:	13/11/2007
מועד קבלת רישיון:	01/04/2008
מועד תחילת הפעילות:	01/04/2008

מטרות החברה הן לבצע פעילות של מתן שירותי מים ושירותי ביוב לצרכנים, ביצוע שוטף של עבודות פיתוח, שדרוג תשתיות ופעילויות נוספות של הפקת מים, התפלת מים, השבה, הולכה ומכירה של קולחים לשימושים חקלאיים בוצה ומכירתה, ושטפונות וכל פעילות אחרת. בתחומים הקשורים למשק המים והביוב או לתחום התברואה, וכן פעולות הקשורות במישרין בפעילויות כאמור.

ביאור 1.ב' - הגדרות

בדוחות כספיים אלו:	
החברה:	<u>מי רקת טבריה בע"מ</u>
צד קשור:	<u>עיריית טבריה, מ"מ יבניאל, מ"מ מגדל ומ"מ כפר כמא.</u>
מדד:	<u>מדד המחירים לצרכן על פי פרסום הלשכה המרכזית לסטטיסטיקה</u>
הממונה:	<u>הממונה על תאגידי המים והביוב.</u>
העריה:	<u>עיריית טבריה.</u>
החוק:	<u>חוק תאגידי מים וביוב, תשס"א 2001.</u>

ביאור 2 - כללי דיווח ומדיניות חשבונאית

א. מזומנים ושווי מזומנים

שווי מזומנים כוללים פקדונות שמועד פדיונם בעת הפקדתם אינו עולה על שלושה חודשים.

ב. מלאי

המלאי נמדד לפי העלות או שווי מימוש כנמוך שבהם.

ג. רכוש קבוע

הרכב עלות הרכוש.
שעורי פחת.

הרכוש הקבוע מוצג לפי העלות בניכוי מענקי השקעה שנתקבלו ביגו. הפחת מחושב עפ"י שיטת הקו הישר בשיעורי הפחתה הנחשבים כמספיקים להפחתת הנכסים על פני יתרת תקופת השימוש המשוערת בהם.

אורך החיים (בשנים)		סוג הנכס
נכסים בפעילות מים	נכסים בפעילות ביוב	
תחנות שאיבה וקידוחים:		
15	15	ציוד אלקטרומיכני (לרבות משאבות)
-	30	קדיחה
40	40	מבנים
מוני מים:		
-	15	גוף יציקה - 15 שנים
-	5	מכלול - 5 שנים
10	10	ציוד מעבדות
10	10	ציוד במתקני טיפול במים/ טיהור שפכים
-	40	בריכות מים ומגדלים
צינורות:		
30	20	א. אסבסט
30	-	ב. בטון
20	35	ג. פלדה
40	25	ד. P.V.C
-	35	ה. פ.א. ופ.א. מצולב
-	15	מיכלי מים
-	20	מיכליות מים
15	15	גנרטורים
15	15	מערכות פיקוד ובקרה

החברה רכשה מעיריית טבריה רכוש קבוע, על פי סקר נכסים ובתמורה שנקבעה בו. הנכסים הועברו לרשות התאגיד ביום 1 באפריל 2008 ותמורתם נזקפה באופן הבא: 60% כנגד הנפקת הון מניות ו- 40% כנגד אגרות חוב שהנפיקה עיריית טבריה לחברה שיעורי הפחת בגין הנכסים שנכללו בסקר הנכסים חושבו על פני יתרת תקופת השימוש בנכסים כפי שהוערך בסקר. עלות הנכסים נרשמה לפי ערך כינון מופחת והם מופחתים בנעלי המעביר. בתאריך 13 בפברואר 2009 נחתם הסכם העברת נכסים עם מועצה מקומית יבנאל, תמורת הנכסים נזקפה באופן הבא: 60% כנגד הנפקת הון מניות, שכבר הונפק בעת הקמת התאגיד, ו- 40% כנגד אגרות חוב שהנפיקה מועצה מקומית יבנאל לחברה ערכי ההעברה שנכללה בדוחות כוללים את המבנים והציוד ללא המקרקעין הואיל ונושא העברת המקרקעין טרם הוסדר. החברה רכשה ממועצה מקומית מגדל רכוש קבוע, על פי סקר נכסים ובתמורה שנקבעה בו. הנכסים הועברו לרשות התאגיד ביום 1 במרץ 2010 ותמורתם נזקפה באופן הבא: 60% כנגד הנפקת הון מניות ו- 40% כנגד אגרות חוב שהנפיקה מועצה מקומית מגדל לחברה. שיעורי הפחת בגין הנכסים שנכללו בסקר הנכסים חושבו על פני יתרת תקופת השימוש בנכסים כפי שהוערך בסקר. החברה רכשה ממועצה מקומית כפר כמא רכוש קבוע, על פי סקר נכסים ובתמורה שנקבעה בו. תקבולים 60% על חשבון הנפקת הון מניות ו- 40% כנגד אגרות חוב שהנפיקה מועצה מקומית כפר כמא לחברה. בשנת 2012 בוצעה הקצאת מניות לכפר כמא.

שעורי הפחת בגין הנכסים שנכללו בסקר הנכסים חושבו על פני יתרת תקופת השימוש בנכסים כפי שהוערך בסקר. ועל כן הרכוש הקבוע המופיע במאזן משקף את הרכוש שהועבר מעיריית טבריה, מועצה מקומית יבנאל, מועצה מקומית מגדל ומועצה מקומית כפר כמא.

ד. מיסים נדחים

מסים נדחים מחושבים בשל הפרשים זמניים (temporary differences). הפרשים זמניים הינם הפרשים בין ערכם לצרכי מס של נכסים והתחייבויות לבין ערכם הכספי. יתרות המסים הנדחים (נכס או התחייבות) מחושבות לפי שיעורי המס שיחולו בעת ניצול המסים הנדחים או בעת מימוש הטבות המס, בהתבסס על שיעורי המס וחוקי המס אשר נחקקו או אשר חקיקתם הושלמה למעשה, עד לתאריך המאזן. מימוש המסים הנדחים מותנה בקיום רווחים חייבים במס בעתיד. על פי הערכת ההנהלה ותחזיתה, המתעדכנת תקופתית, מושגת רמת הצפי הדרושה בדבר ניצול יתרות מסים הנדחים לקבל, הכלולות בדוחות כספיים אלה.

ה. מדיניות הכרה בהכנסות

אופן רישום ההכנסות מאספקת מים ושירותי ביוב.
אופן רישום ההכנסות מהיטלים ואגרות.

- החברה מיישמת את הוראות תקן חשבוונאות מספר 25 של המוסד הישראלי לתקינה בחשבוונאות – "הכנסות" (להלן – "התקן"). התקן מטפל בהכרה בהכנסות משלושה סוגי עסקאות כדלקמן: מכירת סחורות, הספקת שירותים והכנסות מיריבת, תמלוגים ודיבידנדים וקובע את הטיפול החשבונאי הנדרש (כללי הכרה, מדידה, הצגה וגילוי) לגבי שלושת סוגי עסקאות אלו. כמו כן, התקן קובע כי הכנסות תימדנה לפי השווי ההוגן של התמורה שהתקבלה או אמורה להתקבל.
- במקרים בהם ההסדר בין הצדדים כולל למעשה עסקת מימון, קובע התקן כי השווי ההוגן של התמורה יקבע על ידי היוון כל התקבולים וזקיפת ההפרש שבין השווי ההוגן והסכום הנקוב של התמורה כהכנסת ריבית על פני תקופת האשראי. היוון התקבולים מבוצע כאשר תקופת האשראי עולה על תקופת האשראי המקובלת.
1. הכנסות מאספקת מים ושירותי ביוב נרשמות על בסיס מצטבר.
 2. הכנסות מהיטלי מים וביוב אשר משקפות את השתתפות התושבים בעלויות פיתוח נרשמות כהכנסות נדחות. מימוש נפרש לאורך תקופת המימוש הממוצעת בנכסים (25 שנים).
 3. הכנסות ממענקי תיאגוד ממנהל המים נפרסים על פני חמש שנים.
 4. החברה זוקפת ריבית על חובות בפיגור בהתאם לחוזר מנהל רשות המים 2/2011 ריבית הפיגורים הינה בהתאם להוראות החשב הכללי ומחושבת כפונקציה של ריבית הפריים בתוספת 0.5%.

ו. מדיניות הכרה בהוצאה

הוצאות נרשמות על בסיס מצטבר.

ז. הפרשה לחובות מסופקים

הדוחות הכספיים כוללים הפרשה לחובות מסופקים המשקפת בצורה נאותה, לפי הערכת הנהלת החברה את ההפסד הגלום בחובות שגבייתם מוטלת בספק. בקביעת נאותות ההפרשה התבססה הנהלת החברה על סמך מידע שבידה לעניין שיעורי הגביה וכן על פי ניסיון העבר כפי שדווח על ידי העירייה.

שיעור ההפרשה מסך המחזור בשנת 2014 עומד על 7%, בשנים 2013 ו-2012 עומד על: 9% ובשנת 2011 10%.

ח. שימוש באומדנים בהכנת דוחות כספיים

בעריכת הדוחות הכספיים בהתאם לכללי חשבוונאות מקובלים, נדרשת הנהלת החברה להשתמש בשיקול דעת בהערכות, אומדנים והנחות אשר משפיעים על יישום המדיניות ועל סכומים של נכסים והתחייבויות, הכנסות והוצאות.

יובהר שההוצאות בפועל עלולות להיות שונות מאומדנים אלה.

בעת גיבושם של אומדנים חשבונאיים המשמשים בהכנת הדוחות הכספיים של החברה, נדרשת הנהלת החברה להניח הנחות באשר לנסיבות ואירועים הכרוכים באי וודאות משמעותית. בשיקול דעתה בקביעת האומדנים, מתבססת הנהלת החברה על ניסיון העבר, עובדות שונות, גורמים חיצוניים ועל הנחות סבירות בהתאם לנסיבות המתאימות לכל אומדן. האומדנים וההנחות שבבסיסם נסקרים באופן שוטף. שינויים באומדנים חשבונאיים מוכרים בתקופה שבה תוקנו האומדנים ובכל תקופה עתידית מושפעת.

ט. מערך חישוב ריבית והצמדה בגין פיגורים

התאגיד מיישם את ההנחיות שנקבעו בחוזר מנהל רשות המים 2/2011 בדבר ריבית פיגורים, לרבות אופן חישוב הריבית ומועדי צירופה לקרן החוב כקרן חדשה.

י. מטבע פעילות ומטבע הצגה

הדוחות הכספיים מוצגים בש"ח, שהינו מטבע הפעילות של החברה, ומעוגלים לאלף הקרוב. השקל הינו המטבע שמייצג את הסביבה הכלכלית העיקרית בה פועלת החברה.

יא. מטבע חוץ ובסיס הצמדה

נכסים והתחייבויות הצמודים למדד המחירים לצרכן הותאמו למדד יום המאזן המתפרסם ב- 15 לחודש לאחריו להלן: מדד בגין או למדד הידוע ביום המאזן (להלן: המדד הידוע) בהתאם לתנאי העסקאות). נכסים והתחייבויות הנקובים במטבע חוץ או הצמודים אליו מוצגים לפי השער היציג ליום המאזן. "מדד" – מדד המחירים לצרכן בנקודות. "דולר" – השער היציג של ארה"ב ליום 31.12 כל שנה.

31 בדצמבר 2013	31 בדצמבר 2014	
102	102	מדד המחירים לצרכן
3.47	3.89	שער חליפין דולר ארה"ב ל-1 ₪

ביאור 3 - מזומנים ושווי מזומנים

ליים 31 בדצמבר		הרכב:
2013	2014	
2	25	מזומנים
11,025	16,770	פקדונות-לא צמוד
2,375	5,269	מזומנים בבנק - עו"ש
13,402	22,064	

ביאור 4 - צרכנים

ליים 31 בדצמבר		הרכב:
2013	2014	
18,019	20,440	* צרכנים
719	808	כרטיסי אשראי
6,053	5,069	* הכנסות לקבל בגין אגרות מים וביוב
24	30	המחאות לגבייה
(16,569)	(17,449)	בניכוי הפרשה לחובות מסופקים (1)
8,246	8,898	

* סעיף צרכנים לא כולל מע"מ לא כולל יתרת רשויות, סעיף הכנסות לקבל לא כולל מע"מ.

(1) הפרשה לחובות מסופקים-

ליים 31 בדצמבר		הרכב:
2013	2014	
13,040	16,569	יתרת פתיחה
42,989	43,427	סך ההכנסות
3,869	3,040	הפרשה לחובות מסופקים שנוצרה השנה
0	(1,841)	עדכון הפרשה בגין שנים קודמות (**)
(340)	(319)	בנטרול הפרשה בגין הכנסות שאינן מסופקות (כגון עירייה)
16,569	17,449	יתרת סגירה

(**) בשנים 2008-2011 חושבה ההפרשה לפי שיעור גבייה 90%. בהתאם לתוצאות הגבייה בשנת 2012 והערכות ההנהלה עודכן שיעור הגבייה ל- 91% ובהתאם לכך חושבו בשנת 2012 השפעות העדכון בגין השנים 2008-2011 בסך של 1,079 אלפי ש"ח. בשנת 2014 קבעה הנהלת התאגיד את שיעור הגבייה על 93% בהתאם לחוזר הממונה על תאגידי מים וביוב מיום 12.1.14. בהתאם לשיעור הגבייה המעודכן הסתכמה השפעת העדכון בגין שנים 2008-2013 לסך של כ- 3,682 אלפי ₪. בהתאם להחלטת הנהלת התאגיד נפרסה השפעת העדכון בגין שנים קודמות לשנתיים, מחצית ב 2014 בסך של כ- 1,841 אלפי ₪ והיתרה ב 2015.

ביאור 5 - חייבים שונים

ליים 31 בדצמבר		הרכב:
2013	2014	
0	0	מוסדות
223	287	הוצאות מראש
402	996	מקדמות לספקים
57	58	חייבים אחרים
17	34	הכנסות לקבל-מענקים
285	41	פקיד שומה
984	1,415	

**תאגיד מים וביוב
מי רמת טבריה בע"מ
ביאורים לדוחות הכספיים**

יתרה מופחתת		פחת שנצבר				עלות (**)					ביאור 6 - רכוש קבוע - פירוט		
ל- 31.12.2013	ל- 31.12.2014	יתרה ליום 31.12.2014	גריעות	תוספות	נכסים שהועברו מהרשות	פחת נצבר ליום 1.1.13 (*)	יתרה ליום 31.12.2014	מענקים מ-	גריעות	תוספות	נכסים שהועברו מהרשות	עלות ליום 1.1.13 (*)	
267	259	21		8		13	280					280	קידוחים
9,661	10,560	5,914		975		4,939	16,474			1,874		14,600	תחנות שאיבה
3	3	1				1	4					4	ציוד לשעת חירום
213	378	26		14		13	405			179		226	אחר
10,143	11,200	5,963		997		4,966	17,163			2,053		15,110	
	39	1		1			40			40			תחנות שאיבה
3,809	3,506	2,461		402		2,059	5,967			100		5,868	מוני מים וקר"מ
6,441	6,082	2,435		359		2,076	8,517					8,517	בריכות
50,605	49,435	18,121		2,894		15,227	67,557			1,725		65,832	צינורות
214	207	26		7		19	232					232	אחר
515	569	598		121		477	1,167			175		992	ציוד לשעת חירום
107	104	8		3		4	111					111	ציוד קדם טיפול
468	1,105	337		116		221	1,442			754		688	מינון
62,158	61,047	23,987		3,904		20,083	85,034			2,793		82,241	
72,301	72,246	29,950		4,900		25,050	102,196			4,846		97,350	סה"כ מים - הפקה ותשתיות
15,657	15,618	5,796		985		4,811	21,414			945		20,469	תחנות שאיבה
36,032	34,461	11,945		2,085		9,860	46,406			514		45,892	צינורות
14	19	2		2			21			7		15	מלאי מחסנים
1,548	1,487	1,231		158		1,073	2,718	33		131		2,621	מכונות ומכשירים
7	7	1					7					7	ציוד מעבדה
48	156	7		5		1	163			114		49	ציוד לשעת חירום
142	131	44		12		32	174					174	מכון טיהור+מיגון פזי
3,015	2,107	6,203		920		5,283	8,310			12		8,298	ציוד קדם טיפול
31	30	3		1		1	33					33	אחר
56,495	54,016	25,230		4,168		21,062	79,245	33		1,723		77,556	
65	53	77		12		65	130					130	מכון טיהור שפכים
	7						7			7			אחר
65	60	77		12		65	137			7		130	
42	41	4		1		3	46					45	שיפורים במושכר
2,264	2,184	541		80		461	2,725					2,725	אחר
2,306	2,225	545		81		464	2,770					2,770	
542	447	506		166		340	953			72		882	מחשבים וריהוט ציוד
542	447	506		166		340	953			72		882	
131,708	128,995	56,307		9,327		46,981	185,303	33		6,648		178,688	סה"כ

(*) מויין מחדש

(**) העלות המקורית של הרכוש הקבוע כוללת רכוש אשר הופחת במלואו ועדיין משמש את התאגיד בסך של 3,490,065 ₪.

תאגיד מים וביוב
מי רמת טבריה בע"מ
ביאורים לדוחות הכספיים

תוכן עיניים
 באור 7 פירוט
 באור 8 פירוט

סה"כ	מחשבים וציוד משרדי	כלי רכב	פיתוח מערך מיחשוב	מבנים ושיפורים במושכר	מדי מים וקר"מ	מכוני טיהור שפכים	מערכת רשתות, צנרת ציוד, עבודות פיתוח, ותשתיות ביוב	מערכת רשתות, צנרת ציוד, עבודות פיתוח, ותשתיות מים	רכוש קבוע -	ביאור 6 -
עלות										
173,603	810			2,734		130	75,699	94,229		עלות ליום עלות ליום 1.1.2013
21,740	107						14,365	7,268		רכישות השנה
(3,319)							(2,303)	(1,016)		(בניכוי מענקים או השתתפות אחרים)
192,024	917			2,734		130	87,761	100,482		יתרה ליום 31.12.2013
178,688	882			2,770		130	77,556	97,350	(*)	עלות ליום 1.1.2014
6,648	72					7	1,723	4,846		רכישות השנה
(33)							(33)			(בניכוי מענקים)
185,303	953			2,770		137	79,245	102,196		יתרה ליום 31.12.2014
פחת נצבר										
37,778	199			383		54	16,927	20,215		פחת נצבר עלות ליום 1.1.2013
9,206	141			81		12	4,135	4,837		פחת השנה
46,984	340			464		65	21,062	25,053		יתרה ליום 31.12.2013
46,981	340			464		65	21,062	25,050	(*)	פחת נצבר ליום 2014
9,327	166			81		12	4,168	4,900		פחת השנה
56,307	506			545		77	25,230	29,950		יתרה ליום 31.12.2014
עלות מופחתת										
131,708	578			2,270		65	66,699	75,429		יתרה ליום 31.12.2013
128,995	447			2,225		60	54,016	72,246		יתרה ליום 31.12.2014

(*) מויין מחדש

רכוש קבוע שהועבר מרשויות

העיר/יות מתחייבות להעביר ולהמחות לתאגיד והתאגיד מתחייב לקבל בהעברה ובהמחאה לרבות את ההסכמים, הרישיונות והזכויות בנכסים התפעוליים. שווי התמורה נקבע בהתאם להערכת שווי נכסי משק המים והביוב של העיר/יות שבוצעו על פי הנחיות הממונה ובאישורו, להלן סיכום שווי נכסי המים והביוב למועד העברה מהעיר/יות כפי שאושרו על ידי הממונה :

ערך כינון מופחת בש"ח

71,050,740	* נכסי מים
680,484	זכויות מים
71,731,224	סה"כ ר"ק מים
65,658,597	* נכסי ביוב
4,918,000	מט"ש
70,576,597	
142,307,821	סה"כ

*** בתמורה להעברת והמחאת הממכר לתאגיד התחייב התאגיד כלפי העיר/יות כדלקמן:**

מועד חתימת ההסכם	שם העריה מעבירת הנכסים	שווי מניות שהוקצו	שיעור המניות מסך התמורה	הנפקת אג"ח (1)	שיעור הלוואת הבעלים מסך התמורה
01/04/2008	עיריית טבריה	8,570	60%	44,732,000	40%
01/01/2009	מועצה מקומית יבניאל	650	60%	3,858,672	40%
01/03/2010	מועצה מקומית מגדל	780	60%	5,359,068	40%
01/07/2010	מועצה מקומית כ.כמא	850	60%	3,337,370	40%

(1) ראה ביאור 15 בעניין יתרות האג"ח

ביאור 7 - רכוש בהקמה

מערכת רשתות, צנרת, ציוד, עבודות פיתוח, ותשתיות מים	מערכת רשתות, צנרת, ציוד, עבודות פיתוח, ותשתיות ביוב	מכוני טיהור שפכים	מבנים ושיפורים במושכר	פיתוח מערך מיחשוב	סה"כ
10,532	13,543	17,183		41,258	
6,546	7,260	5,635		19,441	
17,078	20,803	22,817		60,698	
(2,673)	(651)			(3,323)	
14,405	20,152	22,817		57,375	

עלות ליום עלות ליום 1.1.2014 תוספות

בניכוי

(מענקים או השתתפות אחרים) יתרה ליום 31.12.2014

הפרויקטים שבהקמה הינם בעיקר פרויקט מוני מים בהקמה, תחנות שאיבה בטבריה, מט"ש ביתניה, מט"ש מגדל ופרויקטים שונים של קווי מים וביוב בטבריה.

תאגיד מים וביוב
מי רמת טבריה בע"מ
ביאורים לדוחות הכספיים

תוכן עיניים
 באור 10-11

עלות					ביאור 7 - רכוש בהקמה - פירוט
יתרה ליום 31.12.2014	מענקים	רכוש שהופעל השנה	תוספות	עלות ליום 1.1.13 (*)	
					<u>תשתיות מים בהקמה</u>
996	872		1,866	2	תחנות שאיבה
4,372	1,483		2,550	3,305	מוני מים וקר"מ
6,982	318		2,130	5,170	צינורות
517				517	מלאי מחסנים
1,165				1,165	מיגון פיזי
372				372	אחר
14,405	2,673		6,546	10,532	
14,405	2,673		6,546	10,532	סה"כ מים - הפקה ותשתיות
					<u>תשתיות ביוב בהקמה</u>
14,723	651		4,505	10,868	תחנות שאיבה
5,375			2,734	2,641	צינורות
21			21		ציוד קדם טיפול
33				33	מיגון פיזי
20,152	651		7,260	13,543	
					<u>מכון טיהור שפכים בהקמה</u>
22,817			5,635	17,183	מכון טיהור שפכים
22,817			5,635	17,183	
57,375	3,323		19,441	41,258	סה"כ

(*) מויין מחדש

תאגיד מים וביוב
מי רמת טבריה בע"מ
ביאורים לדוחות הכספיים

תוכן עניינים

ליום 31 בדצמבר		
<u>2013</u>	<u>2014</u>	
680	680	
<u>680</u>	<u>680</u>	

ביאור 8 - זכויות מים

פירוט זכויות מים ועלותן:

הרכב:

יתרת פתיחה

ביאור 9 - אשראי מתאגידים בנקאיים ואחרים

ליום 31 בדצמבר		
<u>2013</u>	<u>2014</u>	
824	1,446	
2,259	1,265	
813	813	
7	0	
<u>3,902</u>	<u>3,524</u>	

הרכב:

חלויות שוטפות של אשראי לזמן ארוך (ביאור 13)
 חלויות שוטפות של מלוות ביוב מוסבות לפרעון (ביאור 13)
 חלויות שוטפות של הלוואות זמן ארוך-רשות מקומית (ביאור 13)
 חשבונות עוי"ש

ביאור 10 - ספקים ונותני שירותים

ליום 31 בדצמבר		
<u>2013</u>	<u>2014</u>	
3	5	
3,678	3,748	
500	500	(*)
3,164	3,952	
<u>7,344</u>	<u>8,206</u>	

הרכב:

מקורות חברת מים בע"מ
 ספקים ונותני שירותים
 הפרשה לתביעות משפטיות
 המחאות לפרעון

(*) ראה ביאור 26 (א)1 - התחייבויות תלויות

ביאור 11 - עובדים ומוסדות בגין שכר

ליום 31 בדצמבר		
<u>2013</u>	<u>2014</u>	
146	152	
3	1	
<u>149</u>	<u>153</u>	

הרכב:

מוסדות ועובדים בגין שכר
 ניכוי מס במקור ספקים

ליום 31 בדצמבר		הרכב:
2013	2014	
85	223	מוסדות
10	20	החשב הכללי בגין כספים שנגבו מהיטל צריכה עודפת
14,242	15,769	הוצאות לשלם (*)
14,336	16,012	

ליום 31 בדצמבר		הרכב הוצאות לשלם: (*)
2013	2014	
11,761	13,850	היטל הפקה
1,608	1,047	אחזקת רשת מים וביוב
60	30	ייעוץ הנדסי
36	25	משפטיות
75	35	מוקד תפעולי
17	19	ייעוץ מחשוב, ביטוח, כספים
53	263	עלויות גביה
574	110	טיהור ביוב
18	3	יחסי ציבור
5	0	טלפון
7	4	ביקורת פנים
30	24	הנהלת חשבונות + ביקורת
0	13	רכישת מים מקורות
0	3	הפקת מים
14,242	15,769	

ליום 31 בדצמבר		א. הרכב:
2013	2014	
59,633	65,491	הלוואות
(3,895)	(3,524)	(בניכוי חלויות שוטפות)
55,737	61,968	

מועדי פירעון הלוואות בנקים צמודות מדד / לא צמודות

ליום 31 בדצמבר		
2013	2014	
3,895	3,524	שנה ראשונה
4,253	4,336	שנה שנייה
4,323	4,586	שנה שלישית
4,342	4,628	שנה רביעית
4,343	4,659	שנה חמישית
38,477	43,758	שנה שישית ואילך
59,633	65,491	

ב. תנאי ההלוואות:

- יתרת ההלוואות מורכבת מהלוואות תקציביות בסך של 56,825,094 ₪ והלוואות לזמן ארוך בסך של 8,666,277 ש"ח.
- ההלוואות התקציביות הינן בריבית 5%, צמודות, למשך 20 שנה.
- ההלוואות לזמן ארוך מורכבות מארבע הלוואות:
1. הלוואה בסך של 1.11 מיליון ש"ח, בריבית קבועה של 4.75% + הצמדה למדד.
 2. הלוואה בסך של 3.12 מיליון ש"ח, בריבית קבועה של 3.33% + הצמדה למדד.
 3. הלוואה בסך של 3.7 מיליון ש"ח, בריבית משתנה של כ 3.25%.
 4. הלוואה בסך של 734,423 אלף ש"ח, בריבית משתנה של 3.25%.

ביאור 14 - הכנסות נדחות

הרכב:

ליום 31 בדצמבר	
2013	2014
21,058	29,084
(1,306)	(1,665)
9,331	13,741
29,084	41,160

יתרת פתיחה
(בבניכוי - הכנסה שהוכרה)
הכנסות נדחות שנוצרו השנה

ביאור 15 - אג"ח

א. הרכב:

ליום 31 בדצמבר	
2013	2014
10,193	9,169
452	221
(1,476)	(1,895)
9,169	7,495

אג"ח יתרת פתיחה
הצמדת קרן אג"ח
פרעון קרן אג"ח

ביאור 16 - התחייבויות בשל יחסי עובד ומעביד

א. הרכב:

ליום 31 בדצמבר	
2013	2014
493	625
(407)	(564)
86	62

הפרשה לפיצויים
(הפקדות בקופות פיצויים)

ביאור 17 - הון מניות

הרכב:

ליום 31 בדצמבר	
2013	2014
360	360
360	360

הון רשום -
מניות רגילות

11	11
11	11

הון מונפק ונפרע -
מניות רגילות

ביאור 18 - רווח (הפסד) גולמי

רווח (הפסד) גולמי מאספקת מים

הרכב:

לשנה שנסתיימה ביום 31 בדצמבר	
2013	2014
(*) 38,387	38,177
246	353
(*) 0	0
38,632	38,529
(*) 462	486
31	4
(*) 2,154	822
11	5
305	316
16	22
16	16
(*) 95	65
3,140	3,535
(*) 23	168
(*) 175	25
6,427	5,463

18.1.1 הכנסות -
מאגרות מים (3)
מהיטלי מים
הכנסות שונות

18.1.2 עלויות אספקה -
משכורות ונלוות
אנרגיה
קבלני משנה
חומרים
ארנונה (2)
ביטוח
ייעוץ הנדסי
הוצאות אחרות
פחת
אחזקת רכב
חירום

		עלויות הפקה ורכישה -		18.1.3
	784	400	רכישת מים ממקורות משכורות ונלוות	
(*)	648	786	ייעוץ הנדסי	
	92	92	קבלני משנה	
(*)	4,734	4,935	חומרים	
	138	134	ארנונה (2)	
	879	907	ביטוח	
	156	148	היטל הפקה (1)	
	6,291	4,210	חשמל	
	2,526	2,545	אחזקת רכב	
(*)	47	47	אנרגיה	
	106	105	פחת	
	1,697	1,365	אחרות	
(*)	12	16	אחזקת מחשבים, ציוד ואחרות	
(*)	52	40		
	<u>18,163</u>	<u>15,728</u>		
	<u>14,042</u>	<u>17,338</u>		

רווח (הפסד) גולמי מאספקת מים

רווח (הפסד) גולמי משירותי ביוב

לשנה שנסתיימה ביום 31 בדצמבר		הרכב:		
2013	2014			
3,653	4,175	הכנסות -		18.2.1
903	1,286	מאגרות ביוב		
		מהיטלי ביוב		
<u>4,557</u>	<u>5,461</u>			
329	201	עלויות טיהור שפכים (*)		18.2.2
385	401	משכורות ונלוות		
3,079	3,273	אנרגיה		
40	39	קבלני משנה		
890	921	חומרים		
110	100	ארנונה		
4,147	4,179	ביטוח		
777	386	פחת		
72	72	איסוף והולכת שפכים		
		ייעוץ הנדסי		
<u>9,829</u>	<u>9,572</u>			
1,630	1,411	עלויות רשת ביוב (*)		18.2.3
		קבלני משנה		
<u>1,630</u>	<u>1,422</u>	אחרות		
<u>(6,903)</u>	<u>(5,533)</u>			

רווח (הפסד) גולמי משירותי ביוב

לשנה שנסתיימה ביום 31 בדצמבר		רווח (הפסד) גולמי אחרות		
2013	2014			
(*) 949	1,075	הכנסות:		18.3.1
949	1,075	אחרות (4)		
		סה"כ		

(*) מויין מחדש

הערות

- (1) בשנת 2013 נכללו גם הפרשי חיוב עבור שנים קודמות.
- (2) בשנים 2011 ו-2012 הגיש התאגיד השגות לעיריית טבריה בגין חישוב הוצאות הארנונה לשנים 2008-2012. במידה וטענות התאגיד יתקבלו, התאגיד צופה כי הוצאות הארנונה לשנים 2008-2013 יקטנו בכ- 1.8 מיליון ש"ח.
- (3) ההכנסות מאגרות מים וביוב בשנים 2014 ו-2013 כוללות הכנסות מריבית צרכנים בסך של 1,725 אלפי ₪ ו-702 אלפי ₪ בהתאמה.
- (4) הכנסות אחרות מורכבת מאג' אכיפה, בוררות, תיקוני מים.

<u>לשנה שנסתיימה ביום 31 בדצמבר</u>		<u>הרכב:</u>
<u>2013</u>	<u>2014</u>	
127	210	עמלות לקבלן גביה
91	55	אחזקת כלי רכב גבייה
(*) 138	37	גביה טלפונית
113	120	עמלות בנק
71	83	עמלות כרטיסי אשראי
404	351	עמלות בנק הדואר
3,529	880	הפרשה לחובות מסופקים ואבודים
(*) 1,043	1,223	הוצאות שר
(*) 518	582	שכ"ד משרדים, ארנונה, משרדיות ואחרות
93	81	תלוש לתושב
<u>6,127</u>	<u>3,621</u>	

מויין מחדש (*)
הוצאות הנהלה וכלליות - ביאור 20

<u>לשנה שנסתיימה ביום 31 בדצמבר</u>		<u>הרכב:</u>
<u>2013</u>	<u>2014</u>	
1,153	1,239	משכורות ונלוות
120	184	הוצאות משרדיות ואחרות (*)
52	52	דמי שכירות
32	31	ביטוח
41	42	ארנונה
175	124	הסברה פרסום ויח"צ
222	247	פחת
419	516	יעוץ מקצועי חיצוני
73	86	אחזקת כלי רכב
<u>2,286</u>	<u>2,522</u>	

הוצאות אחרות מורכבות מהוצאות תקשורת, שירותי תוכנה, שכ"ט דירקטורים, קורסים והשתלמויות, מתנות וכיבודים ואגרות.

הכנסות (הוצאות) מימון נטו - ביאור 21

<u>לשנה שנסתיימה ביום 31 בדצמבר</u>		<u>הרכב:</u>
<u>2013</u>	<u>2014</u>	
1		הכנסות -
339	7	אחרות
84	41	ריבית מוסדות
<u>423</u>	<u>48</u>	ריבית מבנק
		הוצאות -
2,318	1,488	ריבית על הלוואות לזמן ארוך:
452	221	מהבנקים
<u>2,770</u>	<u>1,709</u>	הוצאות מימון בגין האג"ח
<u>(2,346)</u>	<u>(1,661)</u>	

הכנסות אחרות - ביאור 22

<u>לשנה שנסתיימה ביום 31 בדצמבר</u>		<u>הרכב:</u>
<u>2013</u>	<u>2014</u>	
254	43	הכנסות ממענקי תיאגוד
<u>254</u>	<u>43</u>	

א. בשנת 2014 הוצאו לתאגיד שומות סופיות לשנים 2008-2010. השפעת הסכם השומות לא קיבלה ביטוי בדוחות הכספיים לשנת 2014.

<u>לשנה שנסתיימה ביום 31 בדצמבר</u>		<u>הרכב הוצאות מס:</u>	ג.
<u>2013</u>	<u>2014</u>		
3,460	0	הוצאות / (הכנסות) מיסים נדחים, נטו	
<u>3,460</u>	<u>0</u>		

<u>לשנה שנסתיימה ביום 31 בדצמבר</u>		<u>מיסים נדחים</u>	ג.
<u>2013</u>	<u>2014</u>		
3,460	0	יתרת פתיחה הכנסות / (הוצאות) - סך השינוי	(*)
(3,460)	0		
<u>0</u>	<u>0</u>		

(*) בהתאם לתיקון פקודת מס הכנסה (מס' 196) התשע"ג 2012, תוקן חוק תאגיד מים וביוב לפיו הכנסות של תאגיד מים וביוב תהיינה פטורות ממס חברות בשנות המס 2011 עד 2015. בעקבות תיקון החוק, הפשירה החברה את יתרת ההפרשה למס והמיסים הנדחים שבדוחותיה בשנת 2013.

ביאור 24 - פירוט הוצאות שכר

<u>לשנה שנסתיימה ביום 31 בדצמבר</u>		<u>באור</u>	<u>הרכב:</u>
<u>2013</u>	<u>2014</u>		
462	486	18.1.2	אספקת מים
648	786	18.1.3	עלויות הפקה
329	201	18.2.2	שירותי ביוב
1,153	1,239	20	הנהלה וכלליות
1,043	1,223	19	שכר גביה
<u>3,635</u>	<u>3,934</u>		

ביאור 25 - יתרות ועסקאות עם בעלי עניין וצדדים קשורים

א. בדוח רווח והפסד של התאגיד נכללו הכנסות והוצאות הנובעות מפעולות עם צדדים קשורים ובעלי עניין כדלקמן:

<u>לשנה שנסתיימה ביום 31 בדצמבר</u>		
<u>2013</u>	<u>2014</u>	
(2,827)	(3,486)	(הכנסות מאגרות מים וביוב)
452	221	הוצאות מימון - שערות אג"ח רשויות מקומיות
1,702	1,704	הוצאות ארנונה לבעלי עניין
1,405	1,337	עובדים
79	67	דמי שכירות
<u>811</u>	<u>(157)</u>	

ב. בין העירייה לתאגיד נערכות התאמות באשר ליתרה ההדדית. היתרה המוצגת בדוחות התאגיד, משקפת את עמדתו ביחס ליתרת העירייה, אשר טרם אישרה סופית את תחשיב התאגיד. חוב העירייה כצרכן עלה על סך יתרת העירייה כספק ולפיכך בצע התאגיד קזוז בין היתרות.

תאגיד מים וביוב
מי רמת טבריה בע"מ
ביאורים לדוחות הכספיים

תוכן עניינים

ביאור 26 - התחייבויות תלויות והתקשרויות

- א(1). נגד התאגיד ועיריית טבריה הוגשה תביעה מחברת מקורות שהתקבלה במשרדי התאגיד ביום 04.01.2010. בתביעה נטען על ידי חברת מקורות כי היא זכאית לקבל מעיריית טבריה והתאגיד תשלום בגין קליטת קולחין במוביל המלוח. סכום התביעה הכללי הינו 18,259,787, מתוכם סך של כ-2,712,000 מיוחסים לתאגיד, שבנוסף נדרש לשלם עוד 66 אג' לקוב בגין קליטת הקולחין במוביל המלוח מיום 04.01.10 ולהאב. בהתאם לכך נכללה בדוחות הכספיים לשנת 2012 הפרשה בסך 500,000 ₪ כנגד הוצאות לשלם- מקורות. בהתאם להודעת היועץ המשפטי של התאגיד התיק נמצא בעיצומם של הליכים מקדמיים.
- א(2). בשנת 2011 הגיש התאגיד תביעה כנגד מגדל כפר שיתופי להתיישבות חקלאית בע"מ (להלן "מגדל") בדרישה לקבל צו קבוע המורה למגדל לאפשר לתאגיד שאיבת מים מבאר מים. בנוסף, הוגשה תביעה כספית בסך של 200,000 בגין נזקים שונים שלטענת התאגיד נגרמו לו כתוצאה ממעשיה ו/או מחדליה של מגדל. בתיק התקיים נכון ליום עריכת הדוחות הכספיים, דיון אחד שבעקבותיו הוצא צו עשה זמני המורה למגדל לאפשר לתאגיד שאיבה מהבאר. המסגרת הדיון הגיעו הצדדים לידי הסדר דינוני, שלפיו ינהלו מו"מ במשך 30 ימים על מנת לפתור את המחלוקת ולקבוע האם וכמה כסף התאגיד צריך לשלם למגדל בגין השאיבה מהבאר, אם בכלל. במסגרת ההסדר נקבע כי במידה והמשא ומתן לא יבשיל להסכם, תעבור המחלוקת להכרעת רשות המים, כשבמקביל ובמשך ארבעה חודשים, התאגיד ישלם למגדל סכום של 30,000 ₪. בנוסף, היה ורשות המים לא תכריע עד אוקטובר 2011, התאגיד יהיה רשאי להפסיק את התשלום ובית המשפט ימשיך את הדיונים בתיק. עוד נקבע כי במשך כל התקופה הזו ועד להכרעה אחרת יעמוד בתוקפו הצו הזמני המאפשר לתאגיד שאיבת מים מהבאר. כל תקופה זו ועד להכרעה אחרת יעמוד בתוקפו הצו הזמני המאפשר לתאגיד שאיבת מים מהבאר. בעקבות החלטת רשות המים לבטל את הרישיון למגדל, הוגשה בקשה לבית משפט לפטור את התאגיד מתשלום כלשהו למגדל, וכן לקבוע כי עד להכרעה בבקשה יופקדו דמי הרישיון בקופת בית המשפט. בתאריך 29.12.14 נמחקה התביעה בשל חוסר מעש וזאת בהתאם להחלטת התאגיד.
- א(3). נגד התאגיד ועיריית טבריה הוגשה תביעה מכהן עופרה אופירה שהתקבלה במשרדי התאגיד ב- יוני 2011. בתביעה נטען ע"י כהן עופרה אופירה כי היא מעדה עקב אבן ולאחר מכן נתקלה בשוחת ביוב בולטת ועקב כך נפלה ושברה את ידה השמאלית. סכום התביעה כ-70,000 ₪ עבור נזקים מיוחדים + נזקים כלליים. ביום 23.9.14 ניתן פס"ד להסכם הפשרה ולפיו כל אחת מהנתבעות תשלם סך של 20,000 ובסה"כ 40,000. ביום 19.10.14 שולם הסכום ע"י התאגיד וקבל ביטוי בדוח הכספי לשנת 2014.
- א(4). נגד התאגיד והמועצה המקומית מגדל הוגשה תביעה מעובדיה מאיר ועופרה שהתקבלה במשרדי התאגיד בחודש מאי 2011, סכום התביעה 88,500. התאגיד הגיש הודעה צד ג' למגדל היות ומסכת העובדתית התוארה בכתב בתביעה קדמה לתחילה פעילותו של התאגיד, התאגיד הגיש הודעה צד ג' למגדל היות ומסכת העובדתית התוארה בכתב בתביעה קדמה לתחילה פעילותו של התאגיד והתאגיד אינו צד לעניין. התקיים קדם משפט ביום 4.5.14, התיק נקבע לשמיעת הוכחות וסיכומים ליום 20.4.15. הצדדים מנהלים מו"מ מתקדם בניסיון לסיום ההליכים מחוץ לכותלי בית המשפט. יועצה המשפטיים של התאגיד מעריכים את סיכויי ההליך כנגד התאגיד ב-50%.
- א(5). נגד התאגיד ורשות המים הוגשה תביעה ע"י כוכבה סבג בעניין ניתוקי מים עקב אי תשלום חשבונות מים וביוב לתאגיד. ניתן צו ביניים המורה על אי ניתוק מים לעותרים, אחר שהתאגידים הותירו את ההחלטה לשיקול דעת ביהמ"ש, הוגשה תגובה מקדמית ע"י התאגיד. התקיים דיון ועל המדינה לשלוח הודעה מעדכנת לגבי סטטוס הכללים שהיא מקדמת שנושא ניתוקי המים. בהתאם להודעת היועץ המשפטי של התאגיד התיק בשלב מקדמי וטרם ניתן להעריך את סיכויו.
- א(6). נגד התאגיד ורשות המים הוגשה תביעה ע"י החברה לאוטומציה במנהל בשלטון המקומי עקב אי פירעון חוב בסכום של כ-100,000 ₪ במסגרת הסכם שירות גבייה והקמת מערך התשלומים. בתאריך 11.12.14 נמחקה התביעה בשל חוסר מעש.

א(7). נגד התאגיד ורשות המיס הוגשה תביעה ע"י יונתן מויאל בעניין השבת רכיב זכויות המיס מתוך היטלי המיס שהתאגיד גובה.
סכום התביעה עומד על סך של 584,040 ₪.
התאגיד מחזיק בעמדה שלפיה מעולם לא תומחרו זכויות מיס לבסיס ההיטל, בהינתן שטבריה הייתה מפיק עצמאי.
בהתאם להודעת היועץ המשפטי של התאגיד סיכויי התיק נראים בשלב זה כנמוכים מ-50%.

א(8). נגד התאגיד ורשות המיס הוגשה תביעה ע"י מקורות חברת מיס בע"מ בעניין הזרמת מי קולחין ממת"ש כפר חיטים לתעלת המיס המליחים.
הוגש כתב הגנה ע"י התאגיד ובקשה להגשת הודעה לצדדים שלישיים מי גת, מי ארבל ומועצה אזורית גליל תחתון. בית המשפט אישר את הבקשה.
בהתאם להודעת היועץ המשפטי של התאגיד התיק בשלב מקדמי וטרם ניתן להעריך את סיכוי.

תאגיד מים וביוב
מי רמת טבריה בע"מ
תמצית דוח דירקטוריון לשנת 2014

תוכן עיניינם

לשנה שנתית ביום 31 בדצמבר 2013	לשנה שנתית ביום 31 בדצמבר 2014	1. דו"ח מקורות ושימושים במ"ק:
426,629	348,591	מקורות המים
4,446,040	4,425,711	סה"כ קניית מים ממקורות הפקת מים (תיקונים/זיכויים)
4,872,669	4,774,302	סה"כ רכישה והפקה
2,426,840	2,451,451	שימושים במים
165,890	176,436	צריכת מים גינון ציבורי
11,985	21,350	צריכה חקלאית
189,690	166,133	מוסדות רשות מקומית
0	0	בתי חולים
772,681	749,368	צריכה תעשייתית
23,521	29,147	בנייה
0	0	בתי מרחץ ומקוואות
290,710	352,143	מסחר ומלאכה
460,243	315,965	שימושים אחרים שיצא (***) בגינם חיובים
4,341,560	4,261,993	שימושים לשנה
4,341,560	4,261,993	(תיקונים/זיכוי צרכנים) סה"כ שימושים לשנה
531,109	512,309	סה"כ פחת שנתי במ"ק
10.90%	10.73%	סה"כ פחת שנתי ב - %

לא יכללו בדוח, שימושים שלא ייצאו בגינם חיובי צרכנים מהות והרכב השימושים האחרים:

2. דוח חיובים:

א. דוח חיובים ואחוז גביה שוטף- הנתונים מתייחסים ל 31 בדצמבר לכל שנה ולא כוללים מע"מ

שנה	סך החיוב השוטף	עדפונים/תיקונים	סך החיוב אחר עדיפונים/תיקונים	סך גביה שוטפת נכון ל 31 בדצמבר לאותה שנה (כולל המחאות לנביה)	אחוז גביה שוטף
2011	37,907	21	37,928	34,878	92%
2012	39,004	(14)	38,990	36,381	93%
2013	41,288	(116)	41,172	38,445	93%
2014	42,003	(602)	41,401	36,052	87%

ב. דוח חיובים ואחוז גביה מצטבר- הנתונים מתייחסים ל 31 בדצמבר לכל שנה ולא כוללים מע"מ

שנה	סך החיוב לאותה שנה אחר עדיפונים/תיקונים	ריבית צרכנים בגין חיובי אותה שנה נכון ל 31.12.2013	סך גביה כולל ריבית לאותה שנה נכון ליום 31.12.2013	יתרת חיובים לא כולל מע"מ וכולל ריבית שנובעת מחיובי אותה שנה נכון ל 31.12.2013	אחוז גביה מצטבר לאותה שנה נכון ל 31 בדצמבר 2013	הפרשה לחובות מסופקים
יתרת לקוחות ל-31.12.2010				5,371		5,371
2011	5,187	549	34,878	3,422	91%	3,422
2012	38,990	337	36,381	2,946	93%	3,514
2013	41,172	388	38,445	3,115	93%	3,713
2014	41,401	209	36,052	5,558	87%	3,718
סה"כ	164,678	1,855	146,121	20,412		19,738

19,738-	יתרת הפרה לחובות מסופקים	20,412	2014
17,449-	יתרת דוח הכספי 31.12.2014	20,440	2014
2,289-	הפרש	28-	הפרש

סה"כ יתרת צרכנים לא כולל מע"מ למי דוח חיובים וגביה :

יתרת צרכנים בניכוי מע"מ למי דוח כספי

3. ספקים והתקשרויות:

3.1 מט"ש:

3,796
כ

2014

2013

כמות קוי"ב שזרמה למט"ש בשנת

כמות קוי"ב שזרמה למט"ש בשנת

האם החברה משתמשת במט"ש חיצוני?

תעריף בשי"ח לקוי"ב מט"ש

3.2 קבלן גביה:

באופן עצמאי

מי מבצע את הגביה?

האם שיעור עמלת הגביה קבועה או פרוגרסיבית?

שיעור עמלת הגביה מסך הגביה:

פרט לעמלת גביה האם קיימים תשלומים נוספים לקבלן גביה?

3.3 אחרים:

3.3.1 ספקים מהותיים אחרים: דגבר נחום ובניו, שלמה חביב, קל בניין, אלקו, יחזקאל מורד, י.ב אחזקות

3.3.2 ספקים באשראי לזמן ארוך:

”מי רקת טבריה בע”מ”

דוח הדירקטוריון לשנה שהסתיימה ב-31 בדצמבר 2014

טיוטה לפני אישור דירקטוריון

דירקטוריון החברה מתכבד להגיש את דוח הדירקטוריון והדוחות הכספיים של חברת מי רקת טבריה בע”מ לשנת 2014, שנת הפעילות השביעית של החברה.

חלק א' – הסברי הדירקטוריון למצב עיסקי החברה

1. תיאור תמציתי של החברה וסביבתה העסקית

תאגיד המים והביוב ”מי רקת טבריה בע”מ” (להלן: ”החברה”), הינו תאגיד אזורי אשר הוקם ביום 13 בנובמבר 2007, מתוקף חוק ”תאגידי מים וביוב התשס”א – 2001”, החברה החלה פעילותה ב 1 באפריל 2008, בזהה למועד קבלת רישיון הפעלה, תוקפו של הרישיון הינו ל 25 שנים וכולל בתוכו את טבריה, יבניאל, מגדל וכפר כמא.

מטרות החברה הן לבצע פעילות של מתן שירותי מים וביוב לצרכנים, ביצוע שוטף של עבודות פיתוח, שדרוג ושיקום תשתיות מים וביוב וכן פעילויות נוספות של הפקת מים, השבה, הולכה ומכירה של קולחין לשימושים חקלאיים ואחרים, ניצול בוצה ומכירתה וכל פעילות אחרת בתחומים הקשורים למשק המים והביוב תוך הקפדה יתרה של איכות סביבה, בהתאם לכך גובש חזון התאגיד:

”הבטחת אספקת מים, שירותי ביוב וניקוז לכל תושב באיכות מיטבית, באמות מידה בינלאומיות ואיכות שירות גבוהה, תוך ניהול מערכות תחזוקה בטכנולוגיה מתקדמת, פיתוח ואספקת המים והשירותים ביעילות תוך כדי תשומת לב לשמירת איכות הסביבה”.

החברה משרתת כ- 60,000 תושבים ומספקת שירותי מים וביוב לכ - 20,000 בתי אב, צריכת המים המגיעה לכ- 6 מיליון מ”ק בשנה בטבריה וביתר היישובים. אספקת המים בעיר טבריה ייחודית, שלא כמו במרבית התאגידיים, אספקת המים איננה באמצעות חברת מקורות, אלא, צריכת המים של העיר טבריה מסופקת ומופקת באופן עצמאי על ידי שאיבת מים ישירות מהכנרת, המים עוברים סינון וטיפול במכון הסינון ומהמכון מוזרמים המים לגובה של 500 מטר לשכונות העיר באמצעות 6 מכוני שאיבה הפזורים בעיר.

ערך נכסי המים והביוב שרכש התאגיד מהרשויות השותפות מוערך בכ- 147 מיליון ₪.

1.(א). מכון הסינון:

המכון לסינון וטיפול במי שתיה לעיר טבריה החל לפעול בשנת 1998, המכון הוקם על מנת לספק לתושבי טבריה את מי השתייה הנשאבים מהכנרת באיכות גבוהה בהתאם להוראות הדין, זאת בהיעדר פתרון אחר לאספקת מים לעיר (אספקה ע"י מקורות וכו'). המתקן הוקם על ידי חברת מקורות לאחר זכייתה במרכז שפורסם על ידי עיריית טבריה באמצע שנות התשעים המתקן נבנה בשיטת B.O.T, בשיטה זו מקורות משקיעה בבניית המתקן ובתמורה קיבלה זיכיון להפעלת המתקן למשך 15 שנים. בשנת 2008, העבירה חברת מקורות את הטיפול במתקן לידי חברת מקורות פיתוח וייזום בע"מ המשמשת כזרוע העסקית של חברת מקורות. בחודש מרץ 2013, הסתיימה תקופת ה-B.O.T של מקורות ומכון הסינון נמסר לאחריות התאגיד, בשלב זה ועד להחלטה אחרת בנדון סוכם כי מקורות ייזום ימשיכו לתפעל את מכון הסינון כקבלן של התאגיד, הסיבה להמשך הפעלת מקורות ייזום נובעת מכך שלמקורות ייזום גיבוי מקצועי ואחר נרחב מחברת מקורת "האם", רגישותו הרבה של המכון והיעדר מקור מים אחר לעיר מחייבים אותנו להתנהלות זהירה ביותר בכל הנוגע למכון הסינון על מנת להבטיח בכל רגע נתון רציפות תפקודית באספקת המים לעיר טבריה. מיום העברת האחריות לידי התאגיד, הושקעו בשדרוג ושיקום מכון הסינון כ- 6 מיליון ₪ ובתאגיד קיימת תכנית רב שנתית להמשך ההשקעה לשדרוג ומניעת תקלות. ייחודו של מתקן הסינון, מעבר להיותו מקום המים היחיד בעיר בא לידי ביטוי כמקור המים (הכנרת), מי הכנרת מאופיינים כמים עיליים בעלי רמת מליחות גבוהה ולאורך היממה קיימים שינויים באיכות המים הנשאבים עקב פריחת אצות ותנודות של המפלס, כמו כן קיימים שינויים איכותיים בהתאם לעונות השנה.

1.(ב). פרויקטים :

מאז תחילת פעילות התאגיד בשנת 2008, השקיע התאגיד עשרות מיליוני ₪ בשיפור תשתיות ומתקני מים וביוב ברחבי התאגיד, בשנת 2014 המשיך התאגיד בהשקעות בהתאם לתכנית העבודה ותכניות ההשקעות המאושרות, הפרויקטים העיקריים: בניית מתקן לטיהור שפכים ביתניה, תחנת שאיבה ראשית לסניקת שפכי העיר טבריה לביתניה, החלפת מדי מים למדי מים לקריאה מרחוק בכל יישובי התאגיד, שיקום ושדרוג קווי מים וביוב בטבריה ובכל יישובי התאגיד, פרויקט מיגון אלקטרוני של מתקני המים והביוב בכל יישובי התאגיד, פרויקט לניטור רציף של איכות המים בטבריה, השלמת שיפוץ מכון שאיבה מס' 3 ועוד.

1.(ג). מתקן לטיהור שפכי העיר טבריה – מט"ש ביתניה:

פרויקט מתקן לטיהור שפכים (מט"ש) ביתניה, הינו פרויקט הדגל של התאגיד, הפרויקט החל בשנת 2009 ועלותו כ- 100 מיליון ₪, הפרויקט הינו פרויקט משותף לתאגיד מי רמת טבריה (2/3) ולמועצה האזורית עמק הירדן (1/3), המט"ש נבנה בעמק הירדן למרגלות קיבוץ אלומות במקום הנקרא ביתניה, המט"ש מתוכנן לטהר את שפכי העיר טבריה ועמק הירדן עד לרמה שלישונית כאשר מי הקולחין ישמשו את חקלאי עמק הירדן להשקיית גידולים חקלאיים.

במכרזים (א' ו-ב') לבניית המתקן זכתה חברת קל בניין, העבודות החלו בסוף שנת 2009 והיו מתוכננות להסתיים בסוף שנת 2011, אך הפרויקט לא הסתיים במועד המתוכנן עקב עיכובים רבים שכללו פשיטת רגל של ספק הציוד העיקרי חברת סינייבר, עתירות שהוגשו על ידי חברת אלקו שלא זכתה במכרז ועוד.

בדצמבר 2012, נקלעה חברת "קל בניין" לקשיים, הפרויקט נעצר ולחברה מונה נאמן מטעם בית המשפט, לאחר מגעים רצופים ופגישות עבודה עם הנאמן על מנת להמשיך את הפרויקט לאחר שכל החלופות האחרות נמצאו בעייתיות הן מבחינת העיכוב בפרויקט והן מבחינת העלויות הצפויות, הושג הסכם עם הנאמן של חברת קל בניין שקיבל תוקף של בית המשפט וגיבוי פיננסי מהנושה העיקרי של קל בניין- בנק לאומי.

במחצית שנת 2014 נמכרה חברת קל בניין לחברת ברן הנדסה ו"נכנסה בנעליה". החל מחודש אוגוסט 2014 המט"ש החל לקלוט את שפכי עמק הירדן בלבד ושפכי העיר טבריה החלו לזרום ב 25 בפברואר 2015 כשהמט"ש הישן מהווה תחנת גיבוי בחירום, למספר חודשים עד לפירוקו וביטולו המוחלט.

1. (ד). תחנת שאיבה ראשית לביוב:

במקום המט"ש הישן שבוטל, נבנתה על ידי התאגיד תחנת שאיבה ראשית לביוב שתפקידה לסנוק שת שפכי העיר טבריה ולהובילם למט"ש ביתניה. התחנה הושלמה בפברואר 2015 בעלות של כ- 10 מיליון ₪ ונמצאת כעת בתקופת הרצה.

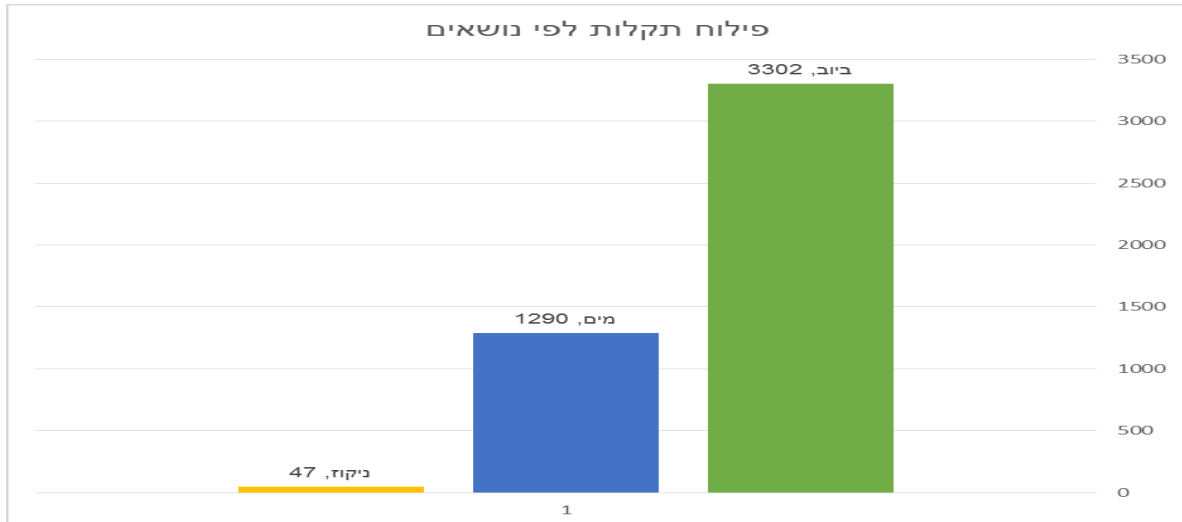
1. (ה). היטלי הפקה:

בהתאם לכללים, כל מפיק מים עצמאי כדוגמת התאגיד המפיק את מי השתייה לעיר טבריה מהכנרת מחויב בתשלום היטלי הפקה, התאגיד מחויב כל שנה בהיטלי הפקה המועברים מרשות המים, גובה היטלי הפקה בהתאם לחיובים במהלך השנים נע בין 2 מ' ₪ ל 5 מ' ₪, התאגיד ניהל מו"מ עם רשות המים להפחתת היטלי הפקה, לאחרונה הופקה שומה סופית בדבר גובה החיוב של היטל הפקה לשנת 2011 על כ 6.7 מיליון, ולגבי שנת 2012 התאגיד ממתין, באישור רשות המים, לתיקון חקיקה בדבר גובה תעריף ההיטל. התאגיד אף בודק אפשרות לפנות לבית דין למים שיכריע לעניין הריביות וההצמדות שנצברו על היטלי הפקה הנאמדים בכמה מיליוני ₪. נכון למועד כתיבת הדוח, אין כל שינוי ו/או התקדמות בנושא.

1.1. מוקד תפעולי לטיפול בתקלות מים, ביוב ואחזקה שוטפת:

מוקד "גלבוע און לייך" הינו מוקד תפעולי המקבל פניות תושבים לעניין תקלות המים והביוב בכל שטח התאגיד, המוקד מחוייב לעמוד בסטנדרטים שנקבעו בכללי אמות מידה וחוק הגנת הצרכן כגון: זמני המתנה, חזרה לתושב באין מענה, טיפול פניה וכדומה.

בשנת 2014 התקבלו מכלל יישובי התאגיד 1,290 פניות בנושא מים, 3,302 פניות בנושא ביוב ו 47 פניות בנושא ניקוז – **כל הפניות טופלו במלואם!**



1.1. (ז). שירות לקוחות:

מוצגים בזאת פרטים בדבר איכות השירות לצרכן בשנת הדוח, לרבות מספר הפניות שהתקבלו בחברה, בחלוקה לפי סוגים, ממוצע זמני המתנה בסניפים הראשיים וממוצע זמני המתנה למענה על ידי נציג שירות לקוחות במוקד השירות הטלפוני. מספר הפניות שהתקבלו בחברה במהלך שנת 2014 : להלן פרטים בדבר איכות השירות לצרכנים בשנת הדוח, לרבות מספר הפניות שהתקבלו בחברה, בחלוקה לפי סוגים, ממוצע זמני המתנה בסניפים הראשיים וממוצע זמני המתנה למענה על ידי נציג שירות לקוחות במוקד השירות הטלפוני. על פי אמות המידה ב 95% הימים לא יעלה זמן המתנה הממוצע יומי על 20 דק'. ב 2 ימים מתוך 242 ימי עבודה היו זמני המתנה גבוהים מ 20 דק'. כלומר ב 99.17% מהימים זמן המתנה לא עלה על 20 דק'. זמן המתנה הממוצע השנתי – 56: 05 דק'.

שירות לקוחות פרונטלי – סניף ראשי

חודש	סה"כ לקוחות	סה"כ קיבלו שרות	זמן שרות ממוצע	זמן שרות מקסימלי	זמן המתנה ממוצע	זמן המתנה מקסימלי
ינואר 2014	1,528	1,278	00:08:51	00:59:42	00:06:05	00:46:17
פברואר 2014	1,371	1,133	00:09:44	00:59:27	00:06:16	00:46:39
מרץ 2014	1,131	918	00:09:57	00:57:07	00:06:07	00:49:47
אפריל 2014	989	832	00:08:32	00:58:20	00:06:13	00:59:09
מאי 2014	1,325	1,088	00:09:38	00:59:42	00:07:00	01:02:39
יוני 2014	1,243	1,055	00:10:28	00:58:05	00:04:58	00:45:40
יולי 2014	1,450	1,173	00:10:18	00:59:48	00:06:08	01:12:01
אוגוסט 2014	1,200	972	00:09:14	00:59:26	00:03:50	00:43:42
ספטמבר 2014	1,480	1,162	00:10:50	00:58:17	00:07:51	01:00:18
אוקטובר 2014	1,437	1,202	00:09:47	00:59:52	00:04:51	00:44:56
נובמבר 2014	1,606	1,300	00:10:52	00:59:59	00:05:35	00:55:10
דצמבר 2014	1,658	1,352	00:10:45	00:58:00	00:06:24	00:51:11
סה"כ לתקופה	16,418	13,465	00:09:54		00:05:56	

מוקד שירות לקוחות טלפוני

1

חודש	סה"כ שיחות נכנסות	סה"כ ננטשו בתור	סה"כ ננטשו לפני סף	ננטשו אחרי סף	אחוז מענה כללי	סה"כ נענו בתור	נענו בתוך 90 ש'	% נענו בתוך 90 ש'	זמן המתנה ממוצע
ינואר 2014	1,458	72	32	40	95%	1,386	1,153	83%	00:01:03
פברואר 2014	1,402	75	27	48	95%	1,327	1,101	83%	00:00:59
מרץ 2014	1,286	64	30	34	95%	1,222	1,032	84%	00:01:08
אפריל 2014	1,231	67	23	44	95%	1,164	962	83%	00:01:05
מאי 2014	1,404	77	38	39	95%	1,327	1,124	85%	00:01:05
יוני 2014	1,364	74	26	48	95%	1,290	1,074	83%	00:01:03
יולי 2014	1,372	74	37	37	95%	1,298	1,061	82%	00:01:07
אוגוסט 2014	1,427	67	31	36	95%	1,360	1,131	83%	00:01:04
ספטמבר 2014	1,604	84	42	42	95%	1,520	1,261	83%	00:01:09
אוקטובר 2014	1,233	61	38	23	95%	1,172	967	83%	00:01:13
נובמבר 2014	1,428	76	46	30	95%	1,352	1,114	82%	00:01:10
דצמבר 2014	1,456	73	39	34	95%	1,383	1,145	83%	00:01:09
סה"כ	16,665	864	409	455	95%	15,801	13,125	83%	00:01:06

מוקד טלפוני – פילוח פניות

אינטרנט	תשלומים אנושי	מענה קולי	בירורים	נענות	חודש
368	289	309	1,097	1,386	ינואר 2014
362	437	253	890	1,327	פברואר 2014
402	377	276	845	1,222	מרץ 2014
347	340	249	824	1,164	אפריל 2014
435	412	372	915	1,327	מאי 2014
386	420	207	870	1,290	יוני 2014
426	344	336	954	1,298	יולי 2014
361	354	278	1,006	1,360	אוגוסט 2014
441	431	292	1,089	1,520	ספטמבר 2014
397	264	333	908	1,172	אוקטובר 2014
454	329	377	1,023	1,352	נובמבר 2014
403	354	354	1,029	1,383	דצמבר 2014
4,782	4,351	3,636	11,450	15,801	סה"כ

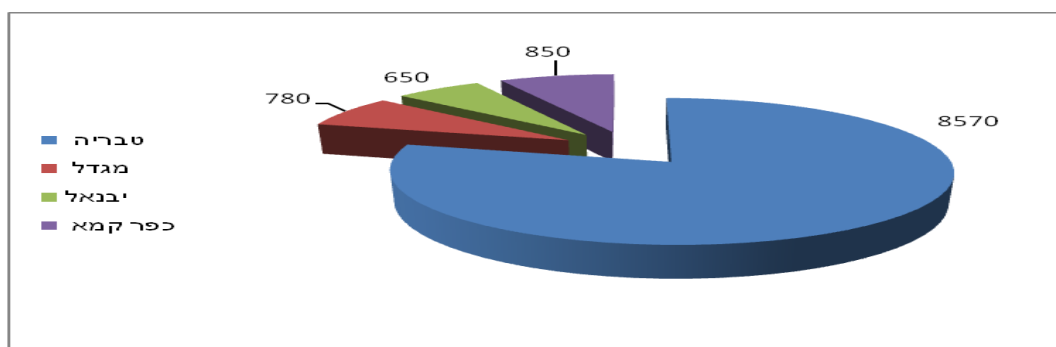
1.1 תיאור עסקי של החברה וההתפתחות שחלה בחברה בשנת הדיווח:

א. שנת התאגדות החברה.

התאגיד החל לפעול בתחומי העיר טבריה בתאריך 1 באפריל 2008, המושבה יבנאל צורפה לתאגיד בתאריך 1 בינואר 2009, במרץ 2010 צורפה המושבה מגדל לתאגיד וביולי 2010 צורף לתאגיד כפר קמא, התאגיד ממשיך לפעול לצרוף רשויות נוספות בין השאר על מנת לחסוך בעלויות תפעול.

ב. תרשים מבנה האחזקות של החברה.

בהתאם לתקנון המעודכן של החברה, הקצאת המניות של החברה לרשויות השותפות בתאגיד הינה כדלקמן: עיריית טבריה - 8570 מניות, מגדל - 780 מניות, יבנאל - 650 מניות וכפר קמא - 850 מניות. סה"כ מניות החברה המוקצות לרשויות - 10,850 מניות.



ג. אופיו ותוצאותיו של כל שינוי מבני, מיזוג או רכישה מהותיים.

ביום 1 באפריל 2008 החברה רכשה מעיריית טבריה רכוש קבוע, על פי סקר נכסים בסך 111,832 מיליון ₪. תמורתם נזקפה באופן הבא: 60% כנגד הנפקת הון מניות ו- 40% כנגד אגרת חוב שהנפיקה עיריית טבריה לחברה.

נכון ל 31.12.2012, החברה סיימה לשלם את הלוואת הבעלים כלפי העירייה וכן הסדרת רישום המקרקעין הכוללים מבנים וציוד בלבד הושלם במלואו.

בתאריך 13 בפברואר 2009 נחתם הסכם העברת נכסים עם מועצה מקומית יבנאל. תמורת הנכסים כ - 11,776 מיליון ₪ נזקפה באופן הבא: 60% כנגד הנפקת הון מניות (שכבר הונפק בעת הקמת התאגיד) ו - 40% כנגד אגרת חוב שהנפיקה מועצה מקומית יבנאל לחברה. נכון ל 31.12.2014 פרעה החברה סך של 2,592 מיליון ₪ ע"ח הלוואת הבעלים.

ביום 1 במרץ 2010, החברה רכשה ממועצה מקומית מגדל רכוש קבוע, על פי סקר נכסים בתמורה של כ 14,311 מיליון ₪, הנכסים הועברו לרשות התאגיד ותמורתם נזקפה באופן הבא: 60% כנגד הנפקת הון מניות ו- 40% כנגד אגרת חוב שהנפיקה מועצה מקומית מגדל לחברה. נכון ל 31.12.2014, פרעה החברה סך של 3,236 מיליון ₪ ע"ח הלוואת הבעלים וכן הסדרת רישום המקרקעין הכוללים מבנים וציוד בלבד הושלם במלואו.

ביום 1 ביולי 2010, החברה רכשה ממועצה מקומית כפר כמא רכוש קבוע, על פי סקר נכסים בתמורה של 9,157 מיליון הנכסים הועברו לרשות התאגיד ותמורתם נזקפה באופן הבא: 60% הון מניות ו- 40% כנגד אגרת חוב שהנפיקה מועצה מקומית כפר כמא לחברה. נכון ל 31.12.2014 פרעה החברה סך של 1,798 אלפ"ש ע"ח הלוואות הבעלים.

- ג (1). שיעורי הפחת בגין הנכסים שנכללו בסקר הנכסים חושבו על פני יתרת תקופת השימוש בנכסים כפי שהוערך בסקר.
עלות הנכסים נרשמה לפי ערך כינון מופחת והם מופחתים בנעלי המעביר.
ג (2). תשלומים המהווים פרעונות ע"ח הלוואות הבעלים, נקבעים ע"י דירקטוריון החברה, כאשר נלקחת בחשבון היכולת התזרימית של החברה.
ג (3). הסדר נכסי המקרקעין בישובים יבניאל וכפר כמא עדיין בתהליך.

ד. רכישה, מכירה או העברה של נכסים בהיקף מהותי.

נכון לסוף שנת 2014, לא בוצע כל שינוי מבני ו/או רכישה מהותיים.

1.2 תחומי הפעילות העיקריים של החברה והשינויים שחלו בתחומים אלו.

פעילותה של החברה הינה מתן שירותי מים וביוב לצרכנים ופעילויות נוספות של הפקת מים, השבה, הולכה ומכירה של קולחים לשימושים חקלאיים ואחרים, ניצול בוצה ומכירתה, ניקוז ותיעול מי הגשמים ושיטפונות כל פעילות אחרת בתחומים הקשורים למשק המים והביוב וכן פעולות נלוות הקשורות במישרין בפעילויות כאמור, והכל עפ"י הרישיונות שניתנו ויינתנו לתאגיד על ידי הממונה, בכפוף להוראות החוק, לכללים ולהוראות כל דין. התאגיד לא יבצע כל פעילות שאינה על פי הרישיונות שניתנו ויינתנו לה על ידי הממונה כאמור.
נכון לסוף שנת 2014, לא חלו כל שינויים בתחומים אלו.

1.3 מיסוי ופיקוח ממשלתי.

התאגיד פועל כחברה עסקית לכל דבר ועניין, רשום כעוסק מורשה וצרכי מע"מ ונישום במס הכנסה. התאגיד כפוף לרשות הממשלתית למים וביוב, והוא פועל תחת פיקוח הממונה על התאגידי מים וביוב ברשות המים, התאגיד מחוייב להציג לממונה באופן שוטף דוחות כספיים חציוניים ושנתיים וכן דוחות המשקפים את פעילות התאגיד בתחום משק המים והביוב של הרשויות והמועצות המאוגדות בתוכו.
ביום ה 5 בנובמבר 2012 התקבל בכנסת חוק לתיקון פקודת מס הכנסה (מ"ס 196) התשע"ג 2012, אשר קבע בין היתר, פטור מלא מתשלום מס בגין חלוקת דיבידנד מריווחי התאגיד המחולק לרשות מקומית המחזיקה באמצעי שליטה באותו תאגיד, וכן פטור מריבית שנצברה ומשולמת ע"י התאגיד לרשות מקומית שמחזיקה באמצעי שליטה באותו תאגיד בשל הלוואה שנתנה אותה רשות מקומית לתאגיד. תקופת ההטבה הינה שנות מס 2011 עד 2015.
בנוסף, בוצע תיקון לחוק המים אשר קבע פטור ממס חברות בשנות המס 2011 עד 2015.
לתאגיד שומות סופיות ממס הכנסה לשנים 2008-2010.

1.4 הרכב חייבים בגין חיובי מים וביוב לשנת הדיווח ולכל אחת מארבע השנים שקדמו לה, לפי הטבלה הבאה (לא כולל מע"מ באלפ"ש):

<u>שנה</u>	<u>סך חיוב מקורי לאותה שנה אחרי עדכון</u>	<u>עדכונים וריבית שבוצעו לאחר מועד החיוב</u>	<u>חיוב מקורי לאחר ביצוע עדכונים</u>	<u>יתרת חובות צרכנים שטרם נגבו כולל ריבית שנובעת מחיובי אותה שנה</u>	<u>שיעור החוב באחוזים מהשנה השוטפת</u>
2011	37,928	372	34,878	3,422	9%
2012	38,990	337	36,381	2,946	7%
2013	41,172	388	38,445	3,115	7%
2014	41,401	209	36,052	5,558	13%

1.5 הרכב המקורות והשימושים, כפי שנכללו בדיווח המלא על תצרוכת המים שהגישה החברה לרשות הממשלתית למים ולביוב, לשנת הדיווח ולכל אחת

משתי השנים שקדמו לה, לפי הטבלה הבאה:

מים שפירים: (טבריה, מגדל, כפר כמא)

א. רכישת מים ו/או הפקה עצמית וצריכת המים, בטבריה

שנת דיווח 2012 (מ"ק)	שנת דיווח 2013 (מ"ק)	שנת דיווח 2014 (מ"ק)	איפיון
			1. מקורות המים
4,557,040	4,226,560	4,226,921	תקבולים הפקה (מ"ק)
-----	155,951	34,037	תקבולים קניה (מ"ק)
4,557,040	4,382,511	4,260,958	סה"כ מקורות המים(מ"ק)
			2. השימושים במים
2,084,070	2,139,508	2,147,668	צריכה במגורים (מ"ק)
654,677	571,556	614,889	צריכה עירונית (מ"ק)
704,118	772,681		צריכה תעשייתית (מ"ק)
0	0	749,368	צריכה חקלאית (מ"ק)
532,228	427,498	299,495	צריכה אחרת (מ"ק)
3,975,093	3,911,243	3,811,420	סה"כ צריכה (מ"ק)
581,947	471,268	449,538	3. סה"כ פחת (מ"ק)
12.8%	10.8%	10.6%	סה"כ פחת (%)

ב. רכישת מים וצריכת המים, ביבניאל

אספקת המים ביבניאל, מבוצעת ע"י אגודת מים פרטית "עלי באר".

ג. אספקת המים במגדל

שנת דיווח 2012 (מ"ק)	שנת דיווח 2013 (מ"ק)	שנת דיווח 2014 (מ"ק)	איפיון
			1. מקורות המים
180,440	219,480	198,790	תקבולים הפקה (מ"ק)
93,032	56,346	79,258	תקבולים קניה (מ"ק)
273,472	275,826	278,048	סה"כ תקבולים (מ"ק)
			2. השימושים במים
126,482	131,074	143,418	צריכה במגורים (מ"ק)
53,593	72,436	87,836	צריכה עירונית (מ"ק)
0	0	0	צריכה תעשייתית (מ"ק)
0	6,493	12,629	צריכה חקלאית (מ"ק)
51,981	32,735	4,941	צריכה אחרת (מ"ק)
232,056	242,738	248,824	סה"כ צריכה (מ"ק)
41,416	26,753	29,224	3. סה"כ פחת (מ"ק)
15.1%	12.5%	10.5%	סה"כ פחת (%)

ד. רכישת מים ו/או הפקה עצמית וצריכת המים, בכפר כמא

שנת דיווח 2012 (מ"ק)	שנת דיווח 2013 (מ"ק)	שנת דיווח 2014 (מ"ק)	איפיון
			1. מקורות המים
-----	-----	-----	תקבולים הפקה (מ"ק)
204,878	214,332	235,296	תקבולים קנייה (מ"ק)
204,878	214,332	235,296	סה"כ תקבולים (מ"ק)
			2. השימושים במים
151,184	156,258	160,365	צריכה במגורים (מ"ק)
7,290	25,819	32,663	צריכה עירונית (מ"ק)
0	0	0	צריכה תעשייתית (מ"ק)
6,773	5,492	8,721	צריכה חקלאית (מ"ק)
1,949	10	0	צריכה אחרת (מ"ק)
167,196	187,579	201,749	סה"כ צריכה (מ"ק)
30,909	26,753	33,547	3. סה"כ פחות (מ"ק)
15.1%	12.5%	14.3%	סה"כ פחות (%)

ה. מספר הצרכנים של החברה (לכלל הרשויות) וחלוקה לפי סוגי השימוש:

דיווח לשנת 2013	דיווח לשנת 2014	סוג השימוש:
15,432	15,608	מגורים
237	247	גינון ציבורי רשות מקומית
261	255	מוסדות רשות מקומית
1,370	1,396	מסחר ומלאכה
117	123	בניה
28	31	תעשייה
11	14	חקלאות
78	243	צריכה אחרת
17,534	17,917	סה"כ

2. חלק ב' - סקירה של הנתונים העיקריים בדוח השנתי ומידע נוסף המצוי בידי

החברה.

2.1 מצב כספי:

רכוש שוטף:

הרכוש השוטף: 31 בדצמבר 2014 - 33,560 אלפי"ש
31 בדצמבר 2013 - 23,076 אלפי"ש
עליה של כ 45.4%, הנובעת מגידול ביתרת המזומנים.

רכוש קבוע ורכוש קבוע בהקמה:

רכוש הקבוע ורכוש קבוע בהקמה: 31 בדצמבר 2014 - 186,370 אלפי"ש
31 בדצמבר 2013 - 172,996 אלפי"ש

גידול של 7.2% אשר את כולו ניתן לשייך לשלושה פרויקטים עיקריים: מט"ש ביתניה, ת"ש טבריה תחתית וקר"מ טבריה.
התאגיד עמד בהצלחה ואף יותר בתוכנית השקעות לשנת 2014.

רכוש אחר והוצאות נידחות:

לא חלו שינויים בזכויות המים של התאגיד הנאמדים בכ 680 אלפי"ש בשנים 2013 ו- 2014.
סך הנכסים ליום 31 בדצמבר 2014 הינו 220,611 אלפי"ש לעומת 196,722 אלפי"ש שנה אשתקד,
גידול של 12.1%.

התחייבויות שוטפות:

ההתחייבויות השוטפות: 31 בדצמבר 2014 - 27,895 אלפי"ש
31 בדצמבר 2013 - 25,732 אלפי"ש
גידול של 8.4%, נובע מעדכון היטל הפקה לשנת 2014.

התחייבויות לזמן ארוך:

ההתחייבויות לזמן ארוך: 31 בדצמבר 2014 - 110,684 אלפי"ש
31 בדצמבר 2013 - 94,076 אלפי"ש
גידול של 17.7%, להלן פירוט השינוי:

55,737	61,968	11.2%	הלוואות לזמן ארוך - בנקים
29,084	41,160	41.5%	הכנסות נדחות
9,169	7,495	-18.3%	אגרות חוב
86	62	-27.8%	התחייבויות בשל סיום יחסי עובד מעביד
94,076	110,684	17.7%	

הון עצמי:

הון העצמי של החברה: 31 בדצמבר 2014 - 82,032 אלפי"ש
31 בדצמבר 2013 - 76,914 אלפי"ש

עליה של 6.7% המאופיינת בצמצום הגירעון הנצבר כתוצאה מהרווה הנקי שהסתכם ל 5,119 אלפי"ש.

סך ההתחייבויות וההון העצמי ליום 31 בדצמבר 2014 הינו 220,611 אלפי"ש לעומת 196,722 אלפי"ש שנה אשתקד, גידול של 12.1%.

2.2 תוצאות הפעילות – התפתחויות שחלו בדוח רווח והפסד.

א. הכנסות:

שינוי ביצוע 2014 מול ביצוע 2013	ביצוע 1-12/2013		ביצוע 1-12/2014		הסעיף	מס"ד
	אלפי ₪	באחוז מסה"כ	אלפי ₪	אחוז מסה"כ		
0.7%	94.7%	42,040	93.9%	42,352	הכנסות מאגרות מים וביוב	1
13.3%	2.1%	949	2.4%	1,075	הכנסות אחרות	
43.4%	0.6%	246	0.8%	353	הכנסות מהיטלי מים	2
42.4%	2.0%	903	2.9%	1,286	הכנסות מהיטלי ביוב	3
-83%	0.6%	254	0.1%	43	מענקי תאגוד	4
1.6%	100.0%	44,392	100.0%	45,109	סה"כ הכנסות משרותי מים וביוב	

הגידול בהכנסות נובע בעיקר מהיטלי מים וביוב.

ב. עלות השירותים:

שינוי ביצוע 2014 מול ביצוע 2013	ביצוע 1-12/2013		ביצוע 1-12/2014		סה"כ עלות שירותי מים וביוב
	אלפי ₪	באחוז מסה"כ	אלפי ₪	אחוז מסה"כ	
-10.8%	100%	36,072	100%	32,185	

החיסכון נובע מ:

- במהלך 2013 נקבעה שומה סופית לתאגיד בגין היטלי הפקה לשנת 2011 בגובה של 6.7 מיליון בעוד שהתאגיד העריך והפריש עפ"י שנים קודמות רק 3 מיליון בגין 2011, לפיכך הוצ' היטלי הפקה פחתו בכ- 2 מיליון ₪
- חיסכון באחזקות רשת המים והביוב בכ- 2 מיליון ש"ח, ההשקעות בתשתיות מקבלים ביטוי.

ג. רווח גולמי :

הרווח הגולמי ליום 31.12.2014 הסכם ל 12,880 אלפ"ש לעומת 8,066 אלפ"ש שנה אשתקד, גידול של 59.7%.

ד. עלויות הגביה וחובות מסופקים :

שינוי ביצוע 2014 מול 2013 ביצוע	ביצוע 1-12/2013		ביצוע 1-12/2014			
	100%	6,104	100%	3,621	עלויות גביה וחובות מסופקים	
-40.7%						

בשנת 2014 התאגיד ביצע תיקון להפרשה לחובות מסופקים והעמידה על 7% לעומת 9% שנים קודמות.

ה. הוצאות הנהלה וכלליות :

שינוי ביצוע 2014 מול 2013 ביצוע	ביצוע 1-12/2013		ביצוע 1-12/2014			
	100%	2,287	100%	2,522	סה"כ הנהלה וכלליות	
10.3%						

ו. רווח מפעולות לפני מימון :

הסתכם ב- 6,737 אלפ"ש לעומת הפסד של 325 אלפ"ש.

ז. הוצאות המימון נטו :

שינוי ביצוע 2014 מול 2013 ביצוע	ביצוע 1-12/2013		ביצוע 1-12/2014			
	100.0%	2,346	100.0%	1,661	הוצאות מימון	
-29.2%						

את החיסכון בעלויות מימון ניתן לזקוף את ירידת שיעור המדד ב 0.2% לעומת עליה ש 1.8% בשנת 2013.

2.3 נזילות:

2.3 (א) פעילות שוטפת: תזרים המזומנים שנבעו מפעילות שוטפת של החברה בשנת

2014 הסתכם לסך 13,395 אלפי"ש לעומת תזרים של 12,174 בשנת 2013.
שנת 2014 נסגרה ברווח נקי של 5,119 אלפי"ש לעומת הפסד נקי אשתקד של 5,877 אלפי"ש ובנוסף, הסבר מורחב מוצג בנספח א' לדוחות כספיים לשנת 2014.

2.3 (ב) פעילות השקעה: בשנת 2014 השקיעה החברה בפיתוח תשתיות קיימות, חדשות

ורכוש אחר בסך של 9,017 אלפי"ש לעומת 11,727 אלפי"ש אשתקד.
למעשה היקף ההשקעות ברוטו הוא הרבה יותר גדול, כאשר מהשקעה זו קוזזו הכנסות נדחות (היטלים) בסך 13,741 אלפי"ש ומענקי השקעה מרשות המים של 3,357 אלפי"ש.

2.3 (ג) פעילות מימון: החברה רשמה תזרים מזומנים נטו בסך 4,284 אלפי"ש מפעילות

מימון, לעומת תזרים של 2,185 אלפי"ש ב-2013.
החברה קיבלה אשראי בסכום של 3,071 אלפי"ש מתאגידים בנקאיים לצרכי בניית מט"ש ביתניה ות"ש טבריה תחתית.

מסיכום תזרים המזומנים של החברה בשנת 2014 הן מפעילות שוטפת והן מפעילויות השקעה ומימון עולה כי החברה רשמה גידול של 8,662 אלפי"ש ביתרות המזומנים בשנת הדו"ח לעומת גידול של 2,632 אלפי"ש 2013, כך שב- 31.12.2014 הסתכמו יתרות המזומנים ושווי מזומנים ב 22,064 אלפי"ש לעומת 13,402 אלפי"ש שנה אשתקד.

2.4 מקורות מימון:

א. הרכב:

ליום 31 בדצמבר		
2013	2014	
59,633	65,491	הלוואות
(3,895)	(3,524)	(בניכוי חלויות שוטפות)
55,737	61,968	

מועדי פירעון הלוואות בנקים צמודות מדד/ לא צמודות

ליום 31 בדצמבר		
2013	2014	
3,895	3,524	שנה ראשונה
4,253	4,336	שנה שנייה
4,323	4,586	שנה שלישית
4,342	4,628	שנה רביעית
4,343	4,659	שנה חמישית
38,477	43,758	שנה שישית ואילך
59,6331	65,491	

ב. תנאי ההלוואות:
יתרת ההלוואות מורכבת מהלוואות תקציביות בסך של 56,825,094 ₪ והלוואות לזמן ארוך בסך של 8,666,277 ש"ח.

ההלוואות התקציביות הינן בריבית 5%, צמודות, למשך 20 שנה.

ההלוואות לזמן ארוך מורכבות מארבע הלוואות:

1. הלוואה בסך של 1.11 מיליון ש"ח, בריבית קבועה של 4.75% + הצמדה למדד.

2. הלוואה בסך של 3.12 מיליון ש"ח, בריבית קבועה של 3.33% + הצמדה למדד

3. הלוואה בסך של 3.7 מיליון ש"ח, בריבית משתנה של כ 3.25% .

4. הלוואה בסך של 734,423 אלף ש"ח , בריבית משתנה של 3.25% .

3. חלק ג' - פירוט של אירועים והתפתחויות חיצוניים לפעילות החברה אשר

השפיעו או עשויים להשפיע על המצב העסקי של החברה:

3.1 התפתחויות טכנולוגיות רלוונטיות, לרבות בתחום חיסכון באנרגיה.

א. מוטורולה – מערכת שליטה ובקרה

בשיתוף עם חברת מוטורולה הוקמה מערכת לשליטה ובקרה שתפקידה לתכלל במערכת אחת את כל תשתיות התאגיד הן לגב תחזוקה, תקלות, אבטחה, ביטחון, שעת חירום ומערכת GIS.

ב. מערכת לניטור שפכים

חברת וויטוטר פיתחה מערכות בקרה לניטור פרמטרים איכותיים ותפעוליים במי הכנרת כגון: ספיקה, חומציות, עכירות, כלור, מוליכות חשמלית. מערכת זו החלה לפעול ובשל פשיטת רגל של החברה הפרויקט נגנז.
במהלך 2014 המשיך התאגיד במגעים מול רשות המים וספקים זהים היודעים לסיים ואף לשדרג את המערכת של וויטוטר במטרה להביא לסיומו את הפרוייקט.

3.2 מדיניות כלכלית של הממשלה.

באוגוסט 2013 הכנסת אישרה בקריאה שלישית את רפורמת התיאגוד האזורי במסגרת חוק ההסדרים וכן את תיקוני החקיקה הנדרשים בעקבות וועדת ניסן. המלצות ועדת ניסן מצד אחד מאפשרות גמישות מסוימת בשיתופי הפעולה בין הרשות המקומית לבין תאגיד המים והביוב הפועל בתחומה, ומצד שני להציב מגבלות שיבטיחו שלא תהיה פגיעה בעצמאות המקצועית של התאגיד, ביכולתו להפעיל את משק המים והביוב כמשק כספים סגור ובמילוי חובותיו על פי חוק.
תחילה, רשות המים דרשה לצמצם את מספר הגופים לניהול משקי המים המקומיים, בין שהם תאגידי מים ובין שהם חברות עירוניות, מ- 52 לכ- 10-15 על מנת להוזיל את עלות התפעול הכוללת שלהם וחשוב מכך – להוזיל את תעריפי המים לציבור, שעלו בשיעור ניכר מאז הוקמו התאגידיים.

לבסוף הושג מודל שבו התאגיד יהא חייב לעמוד בכל אחד משלוש המרכיבים הבאים :

- א. עמידה בתכנית השקעות - תכנית ההשקעות לא תפחת מגובה רכיב הפחת (פחת נכסי) המוכר בתעריף. על אף האמור, ככל שיש צורך בהשקעות נוספות מעבר לפחת, וככל שיש לתאגיד יכולת לממן, תכנית ההשקעות תהיה גבוהה יותר בהתאם.
- ב. עמידה באמות מידה לשירות על פי כללי המועצה והורדה של פחת הגביה.
- ג. עמידה ביחסים פיננסיים מקובלים שנקבעו בכללי הממונה על התאגידיים – אותם נורמות תפעול.

תאגיד שלא יתייעל, ולא יצליח לעמוד בדרישות החוק ובפרקי הזמן הקבועים בו, יאלץ להתאחד עם התאגיד האזורי שבסביבתו הגאוגרפית.

בסעיף 59 לחוק לשינוי סדרי עדיפויות לאומיים (תיקוני חקיקה להשגת יעדי התקציב לשנים 2013 ו-2014), התשע"ג -2013 תוקן החוק ונקבע בין היתר, בסעיף 6א(ב), כי המועד האחרון להקמת חברה או להצטרף לחברה קיימת ולהעביר לאותה חברה את הפעלת משק המים והביוב שלה הוא יום כ"ט בשבט התשע"ד (30 בינואר 2014). בתיקון מס' 7 לחוק תאגידי מים וביוב נדחה המועד לעניין הוראת מועצת הרשות הממשלתית להקמת חברה עד לסוף שנת 2014.

3.3 חקיקה ותקינה בתחום הביוב, הבריאות והגנת הסביבה:

במסגרת חובת דיווח ומרשם למשרד להגנת הסביבה, התשע"ב 2012, אנו מגישים דוח PRTR שבו מרוכזים סוגי המזהמים וריכוזם בתהליכי הטיפול בשפכים. התאגיד מיישם את בדיקות הניטור ע"י החברה לניטור שפכים בע"מ.

מס"ד	סיווג תעשייתי	סה"כ מפעלים לדיגום עפ"י תוכנית לשנת 2014	סה"כ מפעלים שהודגמו בשנת 2014
1.	מפעלי מזון	7	1
2.	אולמות אירועים ומסעדות	25	3
3.	מפעלי כימיה	4	0
4.	בתי מלון	18	20
5.	תחנות דלק ורחיצה	21	0
6.	טקסטיל כולל הלבנה ו/צביעה	1	1
7.	מוסכים	6	0
8.	מכבסות	8	1
	סה"כ בתי עסק בעלי פוטנציאל זיהום	90	26

4. פרטים נוספים:

- 4.1 דירקטוריון החברה התכנס בשנת הפעילות הנוכחית ל - 4 ישיבות דירקטוריון ובנוסף לוועדת מכרזים, שכר וכ"א וביקורת. החל מ 12.4.2015, למי רקת אין דירקטוריון.
- 4.2 מבקר פנימי: רו"ח שגיא סרדל ממשד הורוביץ, אושרת, מג'ר, אפלקר לוגסי רו"ח הינו המבקר הפנימי של התאגיד, המבקר הפנימי נבחר במכרז חיצוני ואושר בדירקטוריון ומועד תחילת כהונתו הינה 2.2011. המבקר אינו עובד של התאגיד והיקף משרתו הינה כ 15 שעות חודשיות. לתאגיד יש סקר סיכונים ותוכנית רב שנתית מאושרים ע"י הדירקטוריון.
- בשנת 2014 בוקרו הנושאים הבאים:
- 4.2.1 תוכנית השקעות.
- 4.2.2 ביטוחים.
- 4.2.3 מוקד פניות טלפונית.
- 4.3 שעבודים ומשכונות: התאגיד רשם שעבוד צף בדרגה ראשונה על כל נכסיו הפיננסיים כהגדרתם באג"ח להבטחת כל הסכומים המבוטחים בקשר עם מסגרת אשראי שהועמדה ו/או תועמד לתאגיד ע"י בנק דקסיה.
- 4.4 תקן ISO – במהלך שנת 2014 התאגיד הוסמך לתיקני ISO מטעם מכון התקנים הישראלי.
- 9001 – ניהול איכות
- 18001 - ניהול בטיחות ובריאות בתעסוקה
- 14001 – ניהול סביבתי
- התאגיד עמד בהצלחה בביקורות מכון התקנים ופועל ליישם ולפעול בהתאם לתקן לשיפור מתמיד בעבודת התאגיד.
- 4.5 היקף כספי של ביטוחי החברה:

מחות הביטוח	הסכום המבוטח	סכום הפרמיה	תקופה הביטוח
	<u>אלפי ש"ח</u>	<u>ש"ח</u>	01.12.2014-30.11.2015
אש מורחב	162,100	213,180	01.12.2014-30.11.2015
צד שלישי	21,400	75,000	01.12.2014-30.11.2015
חבות מעבידים	20,000	3,400	01.12.2014-30.11.2015
חבות מוצר ואחריות מקצועית	35,000	50,000	01.12.2014-30.11.2015
נאמנות	1,000	13,000	01.12.2014-30.11.2015
עבודות קבלניות(*)	15,000	34,700	01.12.2014-30.06.2015
נושאי משרה	\$10,000	35,000	01.06.2014-31.05.2015

(*) ביטוח עבודות קבלניות במט"ש ביתניה בשיתוף עם עמק הירדן בחלוקה של 2/3 מי רקת ו 1/3 עמק הירדן

4.5 התגמולים שניתנו, בשנת הדיווח, לכל אחד מחמשת בעלי התגמולים הגבוהים ביותר מבין נושאי המשרה בחברה או בתאגיד בשליטתה, יובאו בטבלה שלהלן, בצירוף הסברים מילוליים, ככל שהדבר דרוש לצורך הבנת מהות התגמול, תנאיו ודרך חישובו :

תגמולים במונחי עלות לחברה					פרטי מקבל התגמול			
סה"כ	אחר	דמי ייעוץ	דמי ניהול	מענק	שכר	היקף משרה	תפקיד	שם
					505,779	מלאה	מנכ"ל	שאול דוד
					281,754	מלאה	חשבת	פיניאן מורן
					248,281	מלאה	מנהל שירות לקוחות	קורס אפרים
					222,461	מלאה	מהנדס	מזרחי רועי
					149,184	מלאה	מנהל אחזקה	חזיזה אלי



מורן פיניאן, חשבת כספים




שאול דוד, מנכ"ל מירקת