



# דוחות כספיים

שנת 2013

אגודת המים והביוב של בני-ברק בע"מ

נערך ע"י אגף כספים מי-ברק  
משרד זינגר ושות' רואי חשבון



**מי ברק תאגיד המים והביוב של בני ברק בע"מ**

**דו"ח תקופתי**

**ליום 31 בדצמבר 2013**

דוח הדירקטוריון

דוחות כספיים

זינגר ושות' – רואי חשבון

## דו"ח הדירקטוריון לשנה שהסתיימה ביום 31 בדצמבר 2013

דירקטוריון החברה מתכבד להגיש את דוח הדירקטוריון של חברת מי ברק בע"מ לשנת 2013 שנת הפעילות הרביעית של החברה.

### חלק א' – תיאור החברה וסביבתה העסקית.

#### 1. תיאור תמציתי של החברה:

א. חברת מי ברק בע"מ הוקמה ביום 24 בספטמבר 2008, בהתאם להוראות חוק תאגידי מים וביוב התשס"א - 2001, לצורך מתן שירותי אספקת מים ומתן שירותי סילוק ביוב בתחום העיר בני-ברק. החברה החלה בפעילות עסקית ביום 1 בינואר 2009.

#### ב. מבנה ההחזקות של החברה:

החברה התאגדה כחברה פרטית בבעלות מלאה ובשליטה של עיריית בני ברק.

#### ג. תהומי הפעילות העיקריים של החברה:

פעילות החברה, כמפורט במטרות החברה, מסמכי ההתאגדות וברישיון הפעלה שניתן לחברה הינן: מתן שירותי מים ושירותי ביוב לצרכנים, טיפול, תחזוקה, תפעול ופיתוח משק המים והביוב של הרשות המקומית בני ברק, ופעילויות נוספות בתחומים הקשורים למשק המים והביוב וכן פעולות נלוות הקשורות במישרין בפעילויות כאמור, והכול על פי הרישיונות שניתנו ויינתנו לה על ידי הממונה, בכפוף להוראות החוק, לכללים ולהוראות כל דין. כמו כן, הכנת תוכניות לפיתוח משק המים והביוב (לרבות פעילות תשתית הכוללת הנחת צנרת, מתקני קדוח ושאיבה, השבחת מים) בהתאם לצפי גדול האוכלוסייה, צרכי התחזוקה השוטפת של המתקנים, וכן התקשרות עם צדדים שלישיים להבטחת השירותים האמורים – תחזוקת הציוד, הספקת מים, תחנות שאיבה ביוב וכדומה. במסגרת פעילותו כאמור עוסקת החברה בטיפול, שיקום ופיתוח מערכות המים והביוב, לרבות בדרך של הכנת תוכניות אב בהתאם לתוכניות מתאר, הכנת תוכניות לעבודות פיתוח תשתיות ולשיקום תשתיות קיימות, אשר יעשו בהתאם לנתוני בלאי קיימים, הבאת תוכניות כאמור לאישור הממונה והגורמים המוסמכים לפי דין, ומעקב אחר ביצוען. בנוסף על החברה לטפל בהכנת סקרי מצאי של מערכות המים והביוב, לרבות סקירת המצאי הקיים של חיבורים, מתקנים, בארות וכדומה, נתוני צריכה ותקלות וסקירת מצב תחזוקתי של המערכות השונות.



**ד. הקמת החברה והתפתחותה:**

החברה החלה לפעול ביום 1 בינואר 2009. ביום זה הועברו נכסים הקשורים למשק המים והביוב, מעיריית בני ברק, לחברה עפ"י הסכם שנחתם. עפ"י ההסכם, שווי הנכסים המועברים מסתכם לסך של 77,083 אלפי ש"ח אשר מתוכם סך של 46,250 אלפי ש"ח כנגד הקצאת מניות, סך של 23,125 אלפי ש"ח כנגד הלוואה, וסך של 7,708 אלפי ש"ח כנגד שטר הון, עפ"י ההסכם שטר ההון יהפוך להלוואת בעלים בעת שהתאגיד יהפוך לתאגיד אזורי. התמורה דלעיל נקבעה על בסיס מפקד נכסים שנערך ע"י העירייה ואושר ע"י רשות המים. המפקד כלל פירוט הנכסים המועברים. שווי הנכסים לצורך המפקד נקבע עפ"י כללים, שנקבעו ע"י שר הפנים ושר האוצר. בכללים נקבע כי שווי הנכסים המועברים ייקבע על בסיס ערכי כנון מופחתים של אותם נכסים. הכללים כוללים פירוט נכסים שונים ועקרונות התמחור לגביהם, לרבות תמחור זכויות מים שיעשה עפ"י מחירון חברת מקורות. כמו כן, נקבע בכללים אורך החיים של הנכסים השונים, לצורך חישובי פחת. בכללים עוד נקבע כי במקרה בו לא ניתן לספק עלות בפועל בשל נסיבות שונות, יעשה התמחור עפ"י המחירונים שצורפו לכללים. מכוח הוראות הדין החלות על החברה, תנאי הקמתה והחובה לפעול על פי רישיונות שניתנו לה, מנועה החברה מהרחבת תחומי פעילות (הן לתחומי פעילות שאינם מוגדרים ברישיונות ו/או בהוראות התקנון ו/או בהוראות הדין). החברה כפופה המים, והיא פועלת תחת פיקוח הממונה על תאגידי מים וביוב ברשות המים, החברה מחויבת להציג לממונה באופן שוטף דוחות כספיים וכן דוחות נוספים המשקפים את פעילותה בתחום משק המים והביוב בבני ברק. החברה פועלת כחברה עסקית לכל דבר ועניין, רשומה כעוסק מורשה לצורכי מע"מ ונישומה במס הכנסה.

**ה. הסביבה העסקית**

החברה הינה ספק של מים ושל שירותי ביוב וסילוק שפכים היחיד במרחב פעילותו ופועל בשוק ללא תחרות. הואיל ומדובר במתן שירות בסיסי וחיוני שאין לו תחליף, הביקוש לאספקת שירותי החברה הוא קבוע. על אף שמדובר באספקת מוצר חיוני שהביקוש לו קבוע, קיימת אי ודאות לגבי תוצאות פעילות החברה, נוכח התלות של החברה בהחלטות גופים חיצוניים, כשעיקרם מופיע להלן:

**1. החלטות רשות המים:**

ביום 1 בינואר 2010 פורסמו ברשומות כללי מים חדשים (תעריפים לשירותי מים וביוב והקמת מערכות מים או ביוב), התש"ע-2009 אשר עודכנו מספר פעמים במהלך השנים 2010-2012 במסגרת רפורמה בתעריפי המים והביוב, נקבע כדלקמן:

1. תעריפי המים והביוב ייקבעו על פי עיקרון העלות הריאלית של אספקת שירותי המים והביוב.
2. תעריפי המים והביוב יהיו אחידים לכל הצרכנים הביתיים.
3. תעריפי המים והביוב לצרכנים הביתיים יהיו מדורגים: מדרגה ראשונה לכמות מים בסיסית – עד 2.5 מ"ק לכל נפש בכל חודש, בתעריף נמוך יחסית, וכל כמות נוספת בתעריף גבוה יותר. ביום 1 ביולי 2011 עודכנו הכללים בסעיף זה ונקבע כי המדרגה הראשונה תהא 3.5 מ"ק לכל נפש.
4. תעריפי המים וביוב נפרדים לתעשייה.
5. תעריף מים נפרד לגינון הציבורי.
6. תעריף מים נפרד למוסדות ציבור (עודכן ביום 1 ביולי 2011).

ביום 1 בינואר פורסמו ברשומות כללי מים חדשים (תעריפים המסופקים על ידי חברת מקורות) התשע"א - 2009 אשר קבעו מחיר מדורג לצרכנים הביתיים עפ"י הנאמר בסעיף א (3), תעריף נפרד לתעשייה ותעריף נפרד לגינון העירוני. תעריפי המים לתאגידי המים הינם תעריפים דיפרנציאליים.

להלן תעריפי מכירת המים ורכישת המים לשנים 2011 ו- 2012:

מכירת המים

<u>ינואר - יוני</u>	<u>ינואר - יוני</u>	<u>יולי - דצמבר</u>	<u>ינואר - יוני</u>	
<u>2012</u>	<u>2012</u>	<u>2013</u>	<u>2013</u>	
7.566	7.44	7.848	7.778	צריכה ביתית א'
12.177	11.973	12.634	12.512	צריכה ביתית ב'
6.958	6.842	7.042	6.979	גינון ציבורי בהקצבה
6.130	6.028	7.151	7.087	תעשייה בהקצבה
9.867	9.702	10.329	10.148	מוסדות ציבור
3.937	3.871	4.391	4.352	אגרת ביוב הכלולה התעריף

רכישת המים

<u>ינואר - יוני</u>	<u>ינואר - יוני</u>	<u>יולי - דצמבר</u>	<u>ינואר - יוני</u>	
<u>2012</u>	<u>2012</u>	<u>2013</u>	<u>2013</u>	
0.973	0.956	0.757	0.75	מקורות א'
4.867	4.786	4.667	4.625	מקורות ב'
3.951	3.885	4.019	3.983	מקורות גינון ציבורי
3.473	3.415	4.451	4.531	מקורות תעשייה בהקצבה

## **2. החלטות משרדים ממשלתיים אחרים :**

דרישות מחמירות של משרד הבריאות, אם תהיינה ושינויים ברגולציה בתחום איכות הסביבה עשויים גם הם לחייב את התאגיד לביצוע מטלות נוספות העלולות לפגוע ברווחיות החברה על אף שמחירי המים אמורים לשקף את כלל עלויות החברה.

## **3. שינויים בחבות המס של תאגידי מים וביוב:**

ביום 5 בנובמבר 2012 התקבל בכנסת חוק לתיקון פקודת מס הכנסה (מ"ס 196) התשע"ג-2012 אשר קבע בין היתר, פטור מלא מדיבידנד מרווחי תאגיד מים וביוב המחולק לרשות מקומית המחזיקה באמצעי שליטה באותו תאגיד, וכן פטור מריבית שנצברה ומשולמת על ידי תאגיד מים וביוב לרשות מקומית שמחזיקה באמצעי שליטה באותו תאגיד בשל הלוואה שנתנה אותה רשות מקומית לאותו תאגיד מים וביוב. תקופת ההטבה הינה שנות המס 2011 עד 2015. בנוסף, בוצע תיקון לחוק המים אשר קבע פטור ממס חברות בשנות המס 2011 עד 2015.

## **4. החלטות המשרד לאיכות הסביבה:**

המשרד לאיכות הסביבה הוציא הנחיות בדבר אורך החיים של תשתיות ביוב הקצרות מהתקופות הנהוגות ע"י רשות המים והמופעלות בתאגיד. רשות המים טרם הוציאה הנחיות לדיווח בנושא כמו גם טרם תיקנה את תעריף הביוב בהתאם.

## **5. כללי :**

מכוח הוראות הדין החלות על החברה, תנאי הקמתה והחובה לפעול על פי רישיונות שניתנו לה, מנועה החברה מהרחבת תחומי פעילות לתחומים שאינם מוגדרים ברישיונות ו/או בהוראות התקנון ו/או בהוראות הדין.



## חלק ב' - המצב הכספי

### רכוש שוטף

הרכוש השוטף ליום 31 בדצמבר 2013 הסתכם לסך של 54,784 אלפי ש"ח לעומת כ- 66,155 אלפי ש"ח ליום 31 בדצמבר 2012 כמפורט להלן:

### מזומנים ושווי מזומנים

יתרת המזומנים ושווי המזומנים ליום 31 בדצמבר 2013, הסתכמה לסך של 996 אלפי ש"ח לעומת סך של 2,286 אלפי ש"ח ליום 31 בדצמבר 2012 עיקר הקיטון נובע מירידה במזומנים שנבעו מפעילות שוטפת.

### צרכנים

יתרת הצרכנים (לקוחות) ליום 31 בדצמבר 2013 הסתכמה לסך של 53,346 אלפי ש"ח לעומת כ- 63,620 אלפי ש"ח ליום 31 בדצמבר 2012 להלן פירוט לקוחות-צרכנים בדו"ח הכספי.

#### יתרה ליום 31 בדצמבר

<u>2012</u>	<u>2013</u>	
<u>אלפי ש"ח</u>	<u>אלפי ש"ח</u>	
63,620	53,346	יתרת חייבים בדו"ח הכספי
		<u>בניכוי:</u>
1,296	1,483	המחאות לגביה
4,754	4,392	כרטיסי אשראי
20,225	19,146	הכנסות לקבל
		<u>בתוספת:</u>
<u>31,290</u>	<u>60,200</u>	הפרשה לחומ"ס
<u>68,635</u>	<u>88,525</u>	יתרת צרכנים שטרם נגבו

אחוז גבייה לשנים 2013, 2012 ו- 2011 הינו כ- 74% וכ- 80% וכ- 83% בהתאמה (נכון ליום 31 בדצמבר 2013).

למועד דוח זה מספר הצרכנים בתחום פעילות החברה הינו כ- 45,012 צרכנים, ולמיטב ידיעת החברה מספר התושבים בתחום פעילותה הינו כ- 170,000 תושבים.

רצ"ב דו"ח גיול חובות על פי דרישת הממונה על התאגידים:

א. דוח חייבים ואחוזי גביה שוטפים- הנתונים מתייחסים ל 31 דצמבר לכל שנה .						
אחוז גביה שוטף	סה"כ גביה שוטפת נכון ל - 31 בדצמבר	סה"כ חיובים אחרי תיקונים	עדכונים תיקונים	חיוב מקורי	שנת כספים	
76%	58,213	77,055	(2,552)	79,607	<u>2010</u>	
73%	60,703	82,597	(2,115)	84,711	<u>2011</u>	
73%	63,903	87,432	(1,440)	88,873	<u>2012</u>	
74%	68,572	92,780	(1,320)	94,100	<u>2013</u>	
ב. אחוזי גביה מצטברים נכון ליום 31.12.2013						
אחוז גביה מצטבר	יתרה	סה"כ גביה	סה"כ חיובים כולל תיקונים	שנת כספים		
85%	8,295	46,427	54,722	<u>יתרות עד 2009</u>		
83%	11,765	65,290	77,055	<u>2010</u>		
80%	14,022	68,574	82,597	<u>2011</u>		
74%	17,324	70,109	87,432	<u>2012</u>		
	24,208	68,572	92,780	<u>2013</u>		
	<b>75,614</b>	<b>318,972</b>	<b>394,586</b>	<u>סה"כ</u>		



### חייבים ויתרות חובה

יתרת החייבים ויתרות חובה ליום 31 בדצמבר 2013 הסתכמה לסך של 442 אלפי ש"ח לעומת 249 אלפי ש"ח ליום 31 בדצמבר 2012. עיקר הגידול נובע מגידול בהוצאות מראש.

### רכוש קבוע

הרכוש הקבוע והרכוש בהקמה נטו של החברה ליום 31 בדצמבר 2013 הסתכם לסך של 93,222 אלפי ש"ח, לעומת 86,044 אלפי ש"ח ליום 31 בדצמבר 2012. במהלך השנה הושקעו ברכוש קבוע ורכוש בהקמה כ- 14,014 אלפי ש"ח. הפחת שנזקף בשנת 2013 הינו 5,796 אלפי ש"ח. בנוסף התקבלו מענקים בסך של 1,040 אלפי ש"ח לעומת 4,782 אלפי ש"ח בשנת 2012.

### מיסים נדחים לזמן ארוך

יתרת המיסים נדחים לזמן ארוך ליום 31 בדצמבר 2012 אשרו הסתכמה לסך של 5,158 אלפי ש"ח בוטלה בשנת 2013 וזאת לאור העובדה כי לא יהא ניצול של המס הנדחה בעתיד הנראה לעין.

### ספקים ונותני שירותים

יתרת הספקים ונותני השירותים ליום 31 בדצמבר 2013 הסתכמה לסך של 23,175 אלפי ש"ח לעומת 29,398 אלפי ש"ח ליום 31 בדצמבר 2012. עיקר הקיטון נובע מתשלום היטלי הפקה לשנת 2011 בשנת 2013.

### זכאים ויתרות זכות

יתרת הזכאים ויתרות זכות כולל עובדים ומוסדות שכר ליום 31 בדצמבר 2013 הסתכמה לסך של 9,988 אלפי ש"ח לעומת 11,270 אלפי ש"ח ליום 31 בדצמבר 2012.

### הכנסות נדחות מהיטלי פיתוח

היטלי הפיתוח הנגבים ע"י החברה נרשמים בספרי החברה כהוצאות נדחות ומופחתים על פני 25 שנים. יתרת ההכנסות הנדחות ליום 31 בדצמבר 2013 הסתכמה בכ- 35,202 אלפי ש"ח לעומת יתרה של 27,898 אלפי ש"ח ליום 31 בדצמבר 2012, גידול של כ- 7,304 אלפי ש"ח מתוכם נזקפו לדוח רווח והפסד בשנת 2013 כהכנסות מהיטלים, סך של כ- 1,289 אלפי ש"ח ויתרת הגבייה נזקפה ליתרת ההתחייבות.

### הלוואה לזמן ארוך עיריית בני ברק

יתרת ההלוואה מעיריית בני ברק ליום 31 בדצמבר 2013 הסתכמה לסך של 18,299 אלפי ש"ח לעומת 19,416

אלפי ש"ח ליום 31 בדצמבר 2012. הקיטון נובע מפירעון קרן הלוואה בשנת 2013.

### שטר הון נדחה

יתרת שטר ההון לימים 31 בדצמבר 2013 ו- 2012 הינו 7,708 אלפי ש"ח. עפ"י ההסכם שטר ההון יהפוך להלוואה במועד בו החברה תהפוך לתאגיד אזורי.

### הון עצמי

ההון העצמי של החברה לימים 31 בדצמבר 2013 הסתכם לסך של 61,019 אלפי ש"ח לעומת סך של כ- 72,403 אלפי ש"ח ליום 31 בדצמבר 2012. התנועה בהון כללה הפסד נקי בסך של 9,384 אלפי ש"ח. סך ההון העצמי מהמאזן לימים 31 בדצמבר 2013 ו- 2012 הינם 37% ו- 41% בהתאמה. היחס השוטף של החברה לימים 31 בדצמבר 2013 ו- 2012 הינו 1.3 ו- 1.47 בהתאמה.

## חלק ג'-תוצאות הפעילות העסקית

<u>לשנה שנסתיימה</u>		<u>לשנה שנסתיימה</u>		
<u>ביום 31 בדצמבר 2012</u>		<u>ביום 31 בדצמבר 2013</u>		
<u>אחוז מסך</u>	<u>הכנסה</u>	<u>אחוז מסך</u>	<u>הכנסה</u>	
<u>ההכנסות</u>		<u>ההכנסות</u>		
<u>%</u>	<u>אלפי ש"ח</u>	<u>%</u>	<u>אלפי ש"ח</u>	
100	93,332	100	94,650	הכנסות
<u>67</u>	<u>62,361</u>	<u>67</u>	<u>63,808</u>	עלות השירותים
33	30,971	33	30,842	רווח גולמי
17	15,483	36	34,129	עלויות גביה
<u>5</u>	<u>4,631</u>	<u>5</u>	<u>4,982</u>	הנהלה וכלליות
12	10,857	(9)	(8,269)	רווח (הפסד) הפעלה
6	5,623	6	5,454	הכנסות אחרות
<u>1</u>	<u>(1,088)</u>	<u>1</u>	<u>(1,411)</u>	מימון
16	15,392	(4)	(4,226)	רווח (הפסד) לפני מיסים
<u>6</u>	<u>5,164</u>	<u>5</u>	<u>(5,158)</u>	מיסים על הכנסה
<u>22</u>	<u>20,556</u>	<u>(10)</u>	<u>(9,384)</u>	רווח (הפסד) נקי לשנה

### כללי:

הכנסות החברה נובעות מכמות המים (מ"ק) המסופקת לצרכנים, סילוק ביוב והיטלי פיתוח בגין מים וביוב, עשויות להשתנות במקרה של גדול או קטון במספר הצרכנים המשפיע על צריכת המים, גידול או קיטון בבקשות להיתרי בנייה ו/או הרחבות מבנים קיימים ו/או שינויים ברגולציה (לרבות בגין הקצבת מים).



### אספקת המים

החברה אחראית על אספקת מים לצרכנים, תחזוקת הצנרת והמערכות הנדרשות לצורך אספקת המים. אספקת המים נעשית באמצעות רכישת מים ממקורות והפקת מים מבארות.

פרטים לגבי הכנסות ועלויות:

<u>לשנה שנסתיימה</u>		
<u>ביום 31 בדצמבר</u>		
<u>2012</u>	<u>2013</u>	
<u>אלפי ש"ח</u>		
<u>53,058</u>	<u>52,005</u>	הכנסות
<u>17,935</u>	<u>19,481</u>	תוצאות הפעילות רווח

### הכנסות מים:

הכנסות ממכירת מים בשנת 2013 הסתכמו לסך של 52,005 אלפי ש"ח לעומת הכנסות של 53,058 אלפי ש"ח בשנת 2012, קיטון של 1,053 אלפי ש"ח הנובע בעיקר מעליית מחיר הביוב בשנת 2013.

### עלות מכירת המים:

עלות מכירת המים בשנת 2013 הסתכמה לסך של 32,524 אלפי ש"ח לעומת 35,213 אלפי ש"ח בשנת 2012 ירידה של 2,689 אלפי ש"ח הנובע בעיקר מירידה בעלות הפקת המים כנגד עליה ברכישת המים וכן קיטון בעלויות הקבלניות וכוח האדם.

**רכישת מים והפקת בארות:**

בהתאם להוראות הדין ומטרות החברה, החברה מחוייבת לקיים אספקה תקינה של מים לצרכנים בקריטריונים שהוגדרו בחוק.

רצ"ב דוח מקורות ושימושים במים לשנים 2013 ו- 2012 באלפי מ"ק

<u>לשנה שנסתיימה</u>		
<u>ביום 31 בדצמבר</u>		
<u>2012</u>	<u>2013</u>	
<u>מ"ק</u>	<u>מ"ק</u>	
		<b><u>מקורות המים:</u></b>
6,805	6,700	סה"כ קניות מים ממקורות
<u>3,598</u>	<u>3,619</u>	סה"כ הפקת מים
10,403	10,319	
-----	-----	
		<b><u>שימושים במים:</u></b>
6,967	7,084	צריכת מים למגורים
362	389	בתי מרחץ ומקוואות
122	121	גינון ציבורי
171	226	מוסדות רשות מקומית
136	108	בריאות ובתי חולים
635	641	מסחר ומלאכה
25	28	בניה
760	713	תעשייה בהקצבה
<u>855</u>	<u>834</u>	צריכות אחרות
10,032	10,143	סה"כ שימושים השנה
-----	-----	
<u>371</u>	<u>176</u>	סה"כ פחת שנתי במ"ק
<u>3.6%</u>	<u>1.7%</u>	סה"כ פחת שנתי ב - %

### סילוק ביוב

החברה אחראית על סילוק שפכים וטיהורם לרבות תחזוקת מערכות המשמשות לסילוק שפכים ו/ או טיהור שפכים.

פרטים לגבי הכנסות ועלויות:

<u>לשנה שנסתיימה</u>		
<u>ביום 31 בדצמבר</u>		
<u>2012</u>	<u>2013</u>	
<u>אלפי ש"ח</u>		
<u>40,274</u>	<u>42,645</u>	הכנסות
<u>13,036</u>	<u>11,361</u>	תוצאות הפעילות- רווח

### הכנסות ביוב:

הכנסות מסילוק ביוב בשנת 2013 הסתכמו לסך של 42,645 אלפי ש"ח לעומת הכנסות של כ- 40,274 אלפי ש"ח בשנת 2012 עליה של 2,371 אלפי ש"ח הנובע מעליה במחיר הביוב הכלולה באגרת המים.

### עלות סילוק הביוב:

עלות סילוק הביוב בשנת 2013 הסתכמה בכ- 31,284 אלפי ש"ח לעומת 27,328 אלפי ש"ח בשנת 2012 הגידול נובע בעיקר מגידול בעלויות טיהור והולכת השפכים.

### עלויות גביה וחובות מסופקים:

עלויות גביה וחובות מסופקים בשנת 2013 הסתכמו לסך של 34,129 אלפי ש"ח לעומת סך של 15,483 אלפי ש"ח בשנת 2012 גידול של 18,646 אלפי ש"ח עיקר הגידול נובע בעיקר מגידול בהפרשה לחובות מסופקים אשר הופרשו עפ"י הנחיות רשות המים.

### הוצאות הנהלה וכלליות

הוצאות הנהלה וכלליות בשנים 2013 ו- 2012 היו כ- 5% מסך הכנסות החברה ממכירת מים וסילוק ביוב.

### הוצאות המימון, נטו

הוצאות מימון, נטו בשנת 2013 הסתכמו לסך של 1,411 אלפי ש"ח לעומת סך של 1,088 אלפי ש"ח בשנת 2012. הגידול נובע בעיקר מעליה בריבית בגין הלוואות בעלים אשר צמודה למדד אשר עלה השנה ב- 1.8% לעומת 1.6% בשנת 2012 וכן קיטון בהכנסות ריבית שנגבו מהצרכנים.



### הכנסות אחרות:

הכנסות אחרות בשנת 2013 הסתכמו לסך של 5,454 אלפי ש"ח לעומת סך של 5,623 אלפי ש"ח בשנת 2012.

### חלק ד' - נזילות ומקורות המימון

#### תזרים מזומנים

א. יתרת המזומנים ושווי המזומנים של החברה ליום 31 בדצמבר 2013 עמדה על 996 אלפי ש"ח לעומת 2,286 בשנת 2012.

ב. פעילות שוטפת – תזרים המזומנים שנבעו מפעילות שוטפת של החברה בשנת 2013 הסתכם לסך של כ- 2,029 אלפי ש"ח לעומת תזרים מזומנים בסך של 13,475 בשנת 2012. פעילות השקעה - בשנת 2013 השקיעה החברה בתשתיות מים וביוב סך של כ- 13,154 אלפי ש"ח וברכוש קבוע סך של כ- 860 אלפי ש"ח. בנוסף קיבלה החברה סך של 1,040 אלפי ש"ח מענק מקרן השיקום. תקבולים מהיטלי מים וביוב בשנת 2013 הסתכמו לסך של 8,593 אלפי ש"ח לעומת 6,175 אלפי ש"ח בשנת 2012.

פעילות מימון – תזרים המזומנים לפעילות מימון של החברה הסתכם לסך של 1,062 אלפי ש"ח.

#### מקורות המימון

ההתחייבויות לתאגידי בנקאיים לבעל שליטה כולל חלויות שוטפות (החוב הפיננסי) לימים 31 בדצמבר 2013 ו- 2012 הינם 24,243 ו- 20,793 אלפי ש"ח בהתאמה. החוב הפיננסי נטו (החוב הפיננסי בניכוי מזומנים ופיקדונות) לימים 31 בדצמבר 2013 ו- 2012 הסתכם לסך של 23,247 אלפי ש"ח ו- 18,507 אלפי ש"ח בהתאמה. ההון החוזר של החברה לימים 31 בדצמבר 2013 ו- 2012 הסתכם לסך של 13,923 אלפי ש"ח ו- 21,140 אלפי ש"ח בהתאמה.

## חלק ה' - פרטים נוספים :

### 1. דירקטוריון החברה:

בשנת הפעילות הנוכחית של החברה קיים הדירקטוריון 7 ישיבות .  
ועדות הדירקטוריון קיימו 6 ישיבות .

### 2. גילוי בדבר המבקר הפנימי בתאגיד :

המבקר הפנימי בתאגיד – B.D.O - זיו האפט .  
מועד תחילת כהונתו ב-2012

### דרך המינוי-

המבקר הפנימי אושר ע"י דירקטוריון החברה בישיבה מס' 13 .

האם המבקר הפנימי הוא עובד החברה או אדם המעניק שירותי ביקורת פנים מטעם גורם במבוקר-  
המבקר הפנימי אינו עובד התאגיד .  
היקף העסקת המבקר הפנימי וצוות העובדים הכפופים לו-  
כ- 200 שעות בשנה .

### התקנים המקצועיים על פיהם עורך המבקר הפנים את הביקורת-

הביקורת נערכת על פי התקנים המקצועיים לביקורת פנימית של לשכת המבקרים הפנימיים בישראל.  
זהות הממונה הארגוני על המבקר הפנימי- יושבת ראש וועדת הביקורת הגב' צופית דוד צדוק .

### השנה הוגשו דוחות ביקורת ע"י מבקר הפנים כדלקמן:

1. התחשבות מי ברק למול מקורות והשפד"ן .
2. בדיקת הליך מכרזים .
3. מעקב אחר יישום וביצוע המלצות המבקר .

3. פרטים אודות ביטוח החברה:

הסכומים בש"ח

מהות הביטוח	הסכום המבוטח	סכום הפרמיה	תקופה הביטוח
אש מורחב	30,000,000	70,599	1.8.13-31.7.14
חבות מעבידים	20,000,000	4,000	1.8.13-31.7.14
צד שלישי	20,000,000	15,200	1.8.13-31.7.14
אחריות מקצועית	1,000,000	8,000	1.8.13-31.7.14
אחריות מוצר	20,000,000	39,710	1.8.13-31.7.14
כספים	50,000	500	1.8.13-31.7.14
נאמנות	\$50,000	\$1,000	1.8.13-31.7.14
ציוד אלקטרוני	900,000	3,250	1.8.13-31.7.14
שבר מכני	3,000,000	18,000	1.8.13-31.7.14
נושאי משרה	8,000,000	13,600	1.8.13-31.7.14

4. פרטים לגבי התגמולים שניתנו לכל אחד מנושאי המשרה בתגמולים הגבוהים ביותר בחברה.

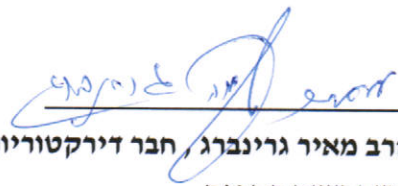
תגמולים אחרים					פרטי מקבל התגמולים			
סה"כ	דמי שכירות	ריבית	מענק	שכר בש"ח		שיעור החזקה בהון התאגיד	היקף משרה	תפקיד
				2012	2013			
506,289	-	-	-	536,857	506,289	-	100%	מנכ"ל
353,620	-	-	-	364,962	353,620	-	100%	מנהל כספים
343,357	-	-	-	357,328	343,357	-	100%	מנהל תפעול



**6. פרטים לגבי עסקאות עם בעל עניין:**

<b>לשנה שנסתיימה</b>		
<b>ביום 31 בדצמבר</b>		
<b>2012</b>	<b>2013</b>	
<b>(אלפי ש"ח)</b>		
4,066	4,800	הכנסות מאגרות מים וביוב
4,608	3,891	עובדים
651	658	ארנונה
180	180	מוקד עירוני
500	500	שכר דירה
1,597	1,610	הוצאות מימון
434	295	הכנסות חשמל
652	803	גביה מאכיפה

  
 מר דוד זלניק, מנכ"ל

  
 הרב מאיר גרינברג, חבר דירקטוריון  
 יו"ר ועדת כספים