

מי שבע תאגיד אזורי למים וביוב בע"מ

דוח הדירקטוריון לתקופה שנסתיימה ביום 30 ביוני 2025.

דירקטוריון החברה מתכבד להגיש את דוח הדירקטוריון והדוחות הכספיים של חברת מי שבע תאגיד אזורי למים וביוב בע"מ לתקופה של שישה חודשים שנסתיימה ביום 30 ביוני 2025.

חלק א' – הסברי הדירקטוריון למצב עסקי החברה, תוצאות פעולותיו, הונו העצמי ותזרימי המזומנים שלו

תיאור התאגיד וסביבתו העסקית

1. תיאור תמציתי של החברה

מי שבע תאגיד המים והביוב של באר שבע נוסדה ביום 6 ביוני 2007 לצורך מתן שירותי מכירה ואספקת מים, ומתן שירותי ביוב וטיהור שפכים בהתאם לחוק תאגידי מים וביוב התשס"א - 2001 ובהתאם לרישיון ההפעלה שניתן לה לצורך הקמה ופיתוח מערכות מים ביוב וכל פעילות נוספת בתחום משק המים והביוב כפי שהוגדרו בתקנון החברה. רישיון ההפעלה ניתן לחברה ע"י הממונה על תאגידי מים וביוב ברשויות המקומיות במשרד הפנים ביום 1 ביולי 2007. ביום 1 באוקטובר 2010 נתקבל רישיון הפעלה מתוקן מאת הממונה המאשר את העברת פעילות המים והביוב מהרשות המקומית אופקים לחברה. בהתאם לזאת רכשה החברה את נכסי המים והביוב אשר שימשו את הרשות המקומית אופקים.

2. מבנה ההחזקות של החברה:

החברה התאגדה כחברה פרטית בבעלות מלאה של הרשויות באר שבע ואופקים המחזיקות ב - 88% ו - 12% מהון המניות בהתאמה.

3. תחומי 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 הרשויות המקומיות באר שבע ואופקים, וכל פעילות אחרת בתחומים הקשורים למשק המים והביוב וכן פעולות נלוות הקשורות במישרין בפעילויות כאמור, והכול על פי הרישיונות שניתנו ויינתנו לה על ידי הממונה על תאגידי המים והביוב, בכפוף להוראות החוק, לכללים ולהוראות כל דין. כמו כן, הכנת תוכניות לפיתוח משק המים והביוב (לרבות פעילות תשתית הכוללת הנחת צנרת, מתקני קדוח ושאיבה והשבחת מים) בהתאם לצפי גדול האוכלוסייה, צרכי התחזוקה השוטפת של המתקנים, וכן התקשרות עם צדדים שלישיים להבטחת השירותים האמורים – תחזוקת הציוד, הספקת מים, מכוני טיהור וכדומה.

במסגרת פעילותה כאמור עוסקת החברה בטיפול, שיקום ופיתוח מערכות המים והביוב, לרבות בדרך של הכנת תוכניות אב בהתאם לתוכניות מתאר אימוץ פיתוחים וחידושים טכנולוגיים, הכנת תוכניות לעבודות פיתוח תשתיות ולשיקום תשתיות קיימות, אשר יעשו בהתאם לנתוני בלאי קיימים, הבאת תוכניות כאמור לאישור הממונה על התאגידים והגורמים המוסמכים לפי דין, ומעקב אחר ביצוען. כמו כן על החברה לטפל בהכנת סקרי מצאי של מערכות המים והביוב, לרבות סקירת המצאי הקיים של חיבורים, מתקנים, בארות וכדומה, נתוני צריכה ותקלות וסקירת המצב התחזוקתי של המערכות השונות.

חלק ב'- המצב הכספי

רכוש שוטף

הרכוש השוטף ליום 30 ביוני 2025 הסתכם לסך של 256,297 אלפי ש"ח לעומת 237,530 אלפי ש"ח ליום 31 בדצמבר 2024.

מזומנים ושווי מזומנים

יתרת המזומנים ושווי המזומנים ליום 30 ביוני 2025 הסתכמה לסך של 125,706 אלפי ש"ח לעומת 124,390 אלפי ש"ח ליום 31 בדצמבר 2024.

צרכנים

יתרת הצרכנים (לקוחות) ליום 30 ביוני 2025 הסתכמה לסך של 118,467 אלפי ש"ח לעומת 88,367 אלפי ש"ח ליום 31 בדצמבר 2024. הגידול ביתרת הלקוחות נובע מגידול ביתרת הצרכנים והכנסות לקבל, מנגד גידול בהפרשה לחובות מסופקים אשר מקטינה את יתרת הצרכנים.

חייבים ויתרות חובה

יתרת החייבים ויתרות חובה ליום 30 ביוני 2025 הסתכמה לסך של 3,438 אלפי ש"ח (יתרה זו כוללת נכס מס נדחה בסכום של כ- 906 אלפי ש"ח) השינוי נובע בעיקר מגידול בסעיף הוצאות מראש.

רשויות מקומיות חשבון חו"ז

יתרת הרשויות המקומיות נטו, ליום 30 ביוני 2025 הסתכמה לסך של 8,686 אלפי ש"ח לעומת 21,304 אלפי ש"ח ליום 31 בדצמבר 2024. עיקר השינוי נובע מתשלומים שבוצעו בגין חשבוניות המים.

רכוש קבוע

הרכוש הקבוע נטו של החברה ליום 30 ביוני 2025 הסתכם לסך של 500,864 אלפי ש"ח לעומת 506,779 אלפי ש"ח ליום 31 בדצמבר 2024. התנועה ברכוש קבוע במהלך החציון כללה תוספות בסך של 6,443 אלפי ש"ח, פרויקטים שהסתיימו בסך של 3,225 אלפי ש"ח, מענקים (מימון) בסך של 569 אלפי ש"ח ופחת בסך של 15,014 אלפי ש"ח.

רכוש קבוע בהקמה

הרכוש בהקמה של החברה ליום 30 ביוני 2025 הסתכם לסך של 162,149 אלפי ש"ח לעומת 122,689 אלפי ש"ח ליום 31 בדצמבר 2024. התנועה במהלך החציון כללה תוספות בסך של 42,865 אלפי ש"ח והעברת פרויקטים שהסתיימו לרכוש קבוע בסך של 3,225 אלפי ש"ח.

רכוש אחר

יתרת זכויות המים לימים 30 ביוני 2025 הסתכמה לסך של 16,799 אלפי ש"ח לעומת סכום של 18,666 אלפי ש"ח ליום 31 בדצמבר 2024. בהתאם להנחיות רשות המים החלה החברה להפחית את זכויות המים לתקופה של 10 שנים החל מדוחות הכספיים לשנת 2020.

התחייבויות

ספקים ונותני שירותים

יתרת הספקים ונותני השירותים ליום 30 ביוני 2025 הסתכמה לסך של 64,547 אלפי ש"ח לעומת 49,755 אלפי ש"ח ליום 31 בדצמבר 2024. הגידול נובע בעיקר מספקים בארץ וזאת עקב ריבוי פרויקטים בחציון הראשון לשנת 2025.

זכאים ויתרות זכות

יתרת הזכאים ויתרות זכות כולל עובדים ומוסדות בגין שכר ליום 30 ביוני 2025 הסתכמה לסך של 25,860 אלפי ש"ח לעומת 19,286 אלפי ש"ח ליום 31 בדצמבר 2024. הגידול נובע בעיקר מגידול חו"ז מע"מ.

הלוואות לזמן ארוך מתאגידים בנקאיים

יתרת ההלוואות לזמן ארוך כולל חלויות שוטפות ליום 30 ביוני 2025 הסתכמה לסך של 75,670 לעומת 89,619 ליום 31 בדצמבר 2024. הקיטון נובע בעיקר מפירעון הלוואות במהלך החציון בסך של כ- 5,078 אלפי ש"ח. מנגד גידול ביתרת ההלוואות הבנקאיות בסכום של 1,345 בעקבות שיערוך והצמדה.

הכנסות נדחות מהיטלי פיתוח ודמי הקמה

היטלי הפיתוח הנגבים ע"י החברה נרשמים בספרי החברה כהכנסות נדחות ומופחתים על פני 25 שנים. יתרת ההכנסות הנדחות ליום 30 ביוני 2025 הסתכמה לסך של 537,935 אלפי ש"ח לעומת 507,859 אלפי ש"ח ליום 31 בדצמבר 2024. במהלך התקופה נגבו היטלי פיתוח בגין דמי הקמה בסך של 39,207 אלפי ש"ח, מנגד נרשמו הכנסות מהיטלים בסך של 9,131 אלפי ש"ח.

הון עצמי

ההון העצמי של החברה ליום 30 ביוני 2025 הסתכם לסך של 219,422 אלפי ש"ח לעומת 216,678 אלפי ש"ח ליום 31 בדצמבר 2024. התנועה בהון בתקופה כללה רווח כולל בסך של 2,214 אלפי ש"ח. סך ההון העצמי מהמאזן לימים 30 ביוני 2025 ו- 31 בדצמבר 2024 הינו 23% ו- 24% בהתאמה. היחס השוטף של החברה לימים 30 ביוני 2025 ו- 31 בדצמבר 2023 הינו 2.5 ו- 2.9 בהתאמה.

חלק ג'-תוצאות הפעילות העסקית

לתקופה של שישה חודשים שנסתיימה ביום 30 ביוני 2024		לתקופה של שישה חודשים שנסתיימה ביום 30 ביוני 2025		
<u>אחוז מסך ההכנסות</u>		<u>אחוז מסך ההכנסות</u>		
%	אלפי ש"ח	%	אלפי ש"ח	
100%	121,561	100%	125,056	הכנסות
80%	(97,328)	80%	(100,043)	עלות השירותים
20%	24,233	20%	25,013	רווח גולמי
12%	(14,431)	13%	(15,688)	עלויות גביה
5%	(6,453)	5%	(6,004)	הנהלה וכלליות
1%	(1,143)	-	394	מימון
-	355	-	(971)	הכנסות (הוצאות) אחרות
-	(120)	-	-	מיסים
2%	2,441	2%	2,744	רווח כולל לתקופה

הכנסות משירותי מים וביוב

הכנסות החברה לתקופה של שישה חודשים שנסתיימה ביום 30 ביוני 2025 הסתכמו לסך של 125,056 אלפי ש"ח לעומת 121,561 אלפי ש"ח לתקופה המקבילה אשתקד. הגידול בסך של 3,495 אלפי ש"ח נובע בעיקר מגידול בהכנסות מאגרות מים וביוב לעומת תקופה מקבילה אשתקד בסך של 6,302 אלפי ש"ח וכן קיטון בהכנסות מדמי הקמה בסך של 2,734 אלפי ש"ח.

עלות השירותים

עלות השירותים לתקופה של שישה חודשים שנסתיימה ביום 30 ביוני 2025 הסתכמו לסך של 100,043 אלפי ש"ח לעומת 97,328 אלפי ש"ח לתקופה המקבילה אשתקד. הגידול בסך של 2,715 אלפי ש"ח נובע בעיקר מעלייה בהוצאות רכישת המים בסך של 3,087 אלפי ש"ח, מקיטון בהוצאות פחת חשבונאי בהתאם לקצב סיום הפרויקטים ורישומם ברכוש הקבוע בסך של 477 אלפי ש"ח, קיטון בהוצאות אחזקת רשת המים והביוב 472 וגידול בהוצאות טיהור השפכים בסך של 291 אלפי ש"ח.

הוצאות גבייה וחומ"ס

הוצאות הגבייה והחומ"ס לתקופה של שישה חודשים שנסתיימה ביום 30 ביוני 2025 הסתכמו לסך של 15,688 אלפי ש"ח לעומת 14,431 אלפי ש"ח לתקופה המקבילה אשתקד. הגידול בסך של 1,257 אלפי ש"ח נובע בעיקר מגידול בהוצאות חובות מסופקים.

הוצאות הנהלה וכלליות

הוצאות ההנהלה והכלליות לתקופה של שישה חודשים שנסתיימה ביום 30 ביוני 2025 הסתכמו לסך של 6,004 אלפי ש"ח לעומת 6,453 אלפי ש"ח לתקופה המקבילה אשתקד. ללא שינוי מהותי.

הכנסות (הוצאות) מימון, נטו

הכנסות המימון, נטו לתקופה של שישה חודשים שנסתיימה ביום 30 ביוני 2025 הסתכמו לסך של 394 אלפי ש"ח לעומת הוצאות מימון בסך של 1,143 אלפי ש"ח לתקופה המקבילה אשתקד. הגידול בסך של 1,537 אלפי ש"ח נובע בעיקר מהכנסות בגין הפרשי שער - גידול שער האירו, עליה בריבית צרכנים ועליה בפיקדונות מבנקים.

הכנסות אחרות

ההוצאות האחרות לתקופה של שישה חודשים שנסתיימה ביום 30 ביוני 2025 הסתכמו לסך של 971 אלפי ש"ח לעומת הכנסות של 355 אלפי ש"ח לתקופה המקבילה אשתקד. עיקר השינוי נובע מעידכון הפרשה לחובות מסופקים בגין שנים קודמות.

חלק ד' - נזילות ומקורות המימון

תזרים מזומנים

א. יתרת המזומנים ושווי המזומנים של החברה לימים 30 ביוני 2025 ו- 2024 הסתכמה לסך של 125,706 ו- 98,294 אלפי ש"ח בהתאמה.

פעילות שוטפת – תזרים המזומנים שנבעו מפעילות שוטפת של החברה לתקופה של שישה חודשים שנסתיימה ביום 30 ביוני 2025 הינו 15,746 אלפי ש"ח, לעומת סך של 8,994 אלפי ש"ח לתקופה המקבילה אשתקד.

פעילות השקעה – תזרימי המזומנים ששימשו לפעילות השקעה לתקופה של שישה חודשים שנסתיימה ביום 30 ביוני 2024 הסתכמו לסך של כ- 15,746 אלפי ש"ח, לעומת תזרים בסך של 1,850 אלפי ש"ח לתקופה המקבילה אשתקד. במהלך החציון הושקעו ברכוש קבוע ותשתיות נטו סך של 49,128 אלפי ש"ח, בנוסף קיבלה החברה דמי הקמה בסך של 39,207 אלפי ש"ח ומענקים והשתתפות אחרים בסך של 569 אלפי ש"ח.

פעילות מימון – תזרימי המזומנים ששימשו לפעילות מימון לתקופה של שישה חודשים שנסתיימה ביום 30 ביוני 2025 הסתכמו לסך של 5,078 אלפי ש"ח לעומת תזרימי מזומנים ששימשו לפעילות מימון בסך של 5,084 אלפי ש"ח לתקופה המקבילה אשתקד. בחציון הנוכחי נפרע סך של 5,078 אלפי ש"ח קרן הלוואות בנקאיות.

מקורות המימון

ההתחייבויות לתאגידים בנקאיים כולל חלויות שוטפות (החוב הפיננסי) לימים 30 ביוני 2025 ו- 2024 הינם 85,886 ו- 93,564 אלפי ש"ח בהתאמה. העודף הפיננסי נטו (החוב הפיננסי בניכוי מזומנים ופיקדונות) לימים 30 ביוני 2025 ו- 2024 הינו 39,820 ו- 4,730 אלפי ש"ח בהתאמה.

פרטים נוספים

דוח מקורות ושימושים במים באלפי מ"ק

לשנה שנסתיימה ביום 31 בדצמבר	לתקופה של שישה חודשים שנסתיימה ביום 30 ביוני		
2024	2024	2025	
27,066	12,636	13,096	<u>מקורות המים:</u>
-----	-----	-----	סה"כ קניות מים ממקורות
15,134	7,559	7,643	<u>שימושים במים:</u>
3,321	1,135	1,279	צריכת מים למגורים
1,093	518	428	גינון ציבורי
587	170	278	מוסדות ושירותי ציבור
866	383	364	בריאות ובתי חולים
1,113	2,069	2,167	בניה
25,089	11,834	12,159	אחרים
1,977	802	937	סה"כ שימושים לתקופה
7.3%	6.3%	7.2%	סה"כ פחת תקופתי באלפי מ"ק
			סה"כ פחת תקופתי ב - %

א"ס

מר אבי קוריאל, מ"מ מנכ"ל

נכ"פ
ש"פ

עו"ד שירלי נגר כהן, יו"ר הדיקטוריון