

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

דירקטוריון החברה מתכבד להגיש את דוח הדירקטוריון של חברת שרוניס תשתיות מים וביוב בע"מ לשנת 2013 שנת הפעילות החמישית של החברה.

### חלק א' – תיאור החברה וסביבתה העסקית

#### 1. תיאור תמציתי של החברה

א. חברת שרוניס תשתיות מים וביוב בע"מ חוקמה ביום 18 בנובמבר 2008, מכוח ובהתאם להוראות חוק תאגידי מים וביוב התשס"א - 2001, לצורך מתן שירותי אספקת מים ומתן שירותי סילוק ביוב בתחום העיר רמת השרון. החברה החלה בפעילות עסקית ביום 1 בינואר 2009.

#### ב. מבנה ההחזקות של החברה:

החברה התאגדה כחברה פרטית בבעלות מלאה ובשליטה של עיריית רמת השרון.

#### ג. 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 הרשות המקומית רמת השרון, 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.

**הקמת החברה והתפתחותה:**

החברה החלה לפעול ביום 1 בינואר 2009. ביום זה הועברו נכסים הקשורים למשק המים והביוב, מעיריית רמת השרון, לחברה עפ"י הסכם שנחתם. עפ"י ההסכם, שווי הנכסים המועברים מסתכם לסך של 117,092 אלפי ש"ח אשר מתוכם סך של 70,255 אלפי ש"ח כנגד הקצאת מניות, סך של 35,128 אלפי ש"ח כנגד הלוואה, וסך של 11,709 אלפי ש"ח כנגד שטר הון, עפ"י ההסכם שטר החון יהפוך להלוואת בעלים ברגע שהתאגיד יהפוך לתאגיד אזורי.

התמורה דלעיל נקבעה על בסיס מפקד נכסים שנערך ע"י הרשויות 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 נקבע עוד כי במקרה בו לא ניתן לספק עלות בפועל בשל נסיבות שונות, יעשה התמחור עפ"י המחירוני 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 לרשות הממשלתית למים ולביוב, 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 ברמת השרון. 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:

א. ביום 1 בינואר 2010 פורסמו ברשומות כללי מים חדשים (תעריפים לשירותי מים וביוב והקמת מערכות מים או ביוב), התשי"ע-2009 אשר עודכנו מספר פעמים במהלך השנים 2010-2013 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 2013 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 2013).

ב. 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 תנאמר בסעיף א (3), תעריף נפרד לתעשייה ותעריף נפרד לגינון העירוני. תעריפי המים לתאגידי המים הינם תעריפים דיפרנציאליים.

להלן תעריפי מכירת המים ורכישת המים לשנים 2013 ו- 2013:

מכירת המים

<u>יולי - דצמבר</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	10.239	10.148	מוסדות ציבור
2.098	2.063	2.248	2.228	צריכה חקלאית א'
2.357	2.318	2.511	2.489	צריכה חקלאית ב'
2.881	2.833	3.041	3.014	צריכה חקלאית ג'
4.184	4.114	3.732	4.383	צריכה חקלאית חריגה עד 10%
6.487	6.273	7.317	6.975	צריכה חקלאית חריגה מעל 10%

רכישת המים

<u>יולי - דצמבר</u>	<u>ינואר - יוני</u>	<u>יולי - דצמבר</u>	<u>ינואר - יוני</u>	
<u>2013</u>	<u>2013</u>	<u>2013</u>	<u>2013</u>	
1.528	1.502	1.617	1.603	מקורות א'
5.864	5.766	6.227	6.171	מקורות ב'
4.333	4.261	4.334	4.295	מקורות גינון ציבורי
3.654	3.593	4.498	4.579	מקורות תעשייה בהקצבה
1.823	1.792	1.969	1.952	מקורות חקלאות א'
2.082	2.047	2.232	2.213	מקורות חקלאות ב'
2.606	2.562	2.762	2.738	מקורות חקלאות ג'
3.909	3.843	3.453	4.107	מקורות חקלאות חריגה עד 10%
6.104	6.002	7.038	6.957	מקורות חקלאות חריגה מעל 10%

**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 2013 התקבל בכנסת חוק לתיקון פקודת מס הכנסה (מ"ס 196) התשע"ג-2013 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 2013 עד 2015. בנוסף, בוצע תיקון לחוק המים אשר קבע פטור ממס חברות בשנות המס 2013 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 23,748 אלפי ש"ח לעומת כ- 25,961 אלפי ש"ח ליום 31 בדצמבר 2012 כמפורט להלן:

### מזומנים ושווי מזומנים

יתרת המזומנים ושווי המזומנים ליום 31 בדצמבר 2013 הסתכמה לסך של 8,726 אלפי ש"ח לעומת כ- 8,270 אלפי ש"ח ליום 31 בדצמבר 2012.

### צרכנים

יתרת הצרכנים (לקוחות) ליום 31 בדצמבר 2013 הסתכמה לסך של 14,456 אלפי ש"ח לעומת כ- 17,280 אלפי ש"ח ליום 31 בדצמבר 2012 להלן פירוט חייבים בדו"ח הכספי.

#### יתרה ליום 31 בדצמבר

<u>2012</u>	<u>2013</u>	
	<u>אלפי ש"ח</u>	
17,280	14,456	יתרת חייבים בדו"ח הכספי
		<u>בניכוי:</u>
652	1,171	המחאות לגביה
2,530	2,193	כרטיסי אשראי
3,704	4,635	הכנסות לקבל
		<u>בתוספת:</u>
<u>5,018</u>	<u>5,489</u>	הפרשה לחומ"ס
<u>15,412</u>	<u>11,946</u>	יתרת צרכנים שטרם נגבו

ליום 31.12.2013, אחוז הגביה המצטבר של החברה לשנים 2010 - 2013 הינו כ- 98%.

### חייבים ויתרות חובה

יתרת החייבים ויתרות חובה ליום 31 בדצמבר 2013 הסתכמה לסך של 566 אלפי ש"ח לעומת 343 אלפי ש"ח ליום 31 בדצמבר 2012.

### רכוש קבוע

הרכוש הקבוע נטו של החברה ליום 31 בדצמבר 2013 הסתכם בכ – 93,306 אלפי ש"ח, לעומת 77,237 אלפי ש"ח ליום 31 בדצמבר 2012. במהלך השנה הושקעו ברכוש קבוע כ – 19,766 אלפי ש"ח. הפחת שנזקף בשנת 2013 הינו 3,593 אלפי ש"ח.

### בעל שליטה - חשבון חו"ז

יתרת עיריית רמת השרון ליום 31 בדצמבר 2013 הסתכמה לסך של 566 אלפי ש"ח בזכות לעומת 68 אלפי ש"ח בחובה ליום 31 בדצמבר 2012.

### ספקים ונותני שירותים

יתרת הספקים ונותני השירותים ליום 31 בדצמבר 2013 הסתכמה לסך של 5,024 אלפי ש"ח לעומת 6,443 אלפי ש"ח ליום 31 בדצמבר 2012.

### זכאים ויתרות זכות

יתרת הזכאים ויתרות זכות כולל עובדים ומוסדות שכר ליום 31 בדצמבר 2013 הסתכמה לסך של 1,614 אלפי ש"ח לעומת 4,559 אלפי ש"ח ליום 31 בדצמבר 2012. עיקר הקיטון נובע מקיטון בהתחייבות למע"מ על בסיס מצטבר.

### הכנסות נדחות מהיטלי פיתוח

היטלי הפיתוח הנגבים ע"י החברה נרשמים בספרי החברה כהכנסות נדחות ומופחתים על פני 25 שנים. יתרת ההכנסות הנדחות ליום 31 בדצמבר 2013 הסתכמה בכ – 41,429 אלפי ש"ח לעומת יתרה של כ- 34,683 אלפי ש"ח ליום 31 בדצמבר 2012, גידול של כ- 6,746 אלפי ש"ח. לדוח רווח והפסד נזקפו בשנת 2013 כהכנסות מהיטלים, סך של כ- 1,632 אלפי ש"ח ויתרת הגבייה נזקפה ליתרת ההתחייבות.

#### הלוואה לזמן ארוך מבעל שליטה

יתרת ההלוואה מעיריית רמת השרון (כולל חלויות שוטפות) ליום 31 בדצמבר 2013 הסתכמה לסך של 15,880 אלפי ש"ח לעומת 18,057 אלפי ש"ח ליום 31 בדצמבר 2012.

#### הלוואה לזמן ארוך מתאגיד בנקאי

יתרת ההלוואה מתאגיד בנקאי (כולל חלות שוטפת) ליום 31 בדצמבר 2013 הסתכמה לסך של 2,841 אלפי ש"ח לעומת 3,333 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 11,709 אלפי ש"ח. עפ"י ההסכם שטר ההון יהפוך להלוואה במועד בו החברה תהפוך לתאגיד אזורי.

#### הון עצמי

ההון העצמי של החברה ליום 31 בדצמבר 2013 הסתכם לסך של 61,246 אלפי ש"ח לעומת סך של כ- 56,840 אלפי ש"ח ליום 31 בדצמבר 2012. התנועה בהון כללה רווח נקי בסך של 4,406 אלפי ש"ח. סך ההון העצמי מהמאזן לימים 31 בדצמבר 2013 ו- 2012 הינם 43% ו- 41% בהתאמה. היחס השוטף של החברה לימים 31 בדצמבר 2013 ו- 2012 הינו 2.3 ו- 2.2 בהתאמה.

## חלק ג'-תוצאות הפעילות העסקית

<u>לשנה שנסתיימה</u>		<u>לשנה שנסתיימה</u>		
<u>ביום 31.12.2012</u>		<u>ביום 31.12.2013</u>		
<u>אחוז מסך</u>	<u>הכנסה</u>	<u>אחוז מסך</u>	<u>הכנסה</u>	
<u>ההכנסות</u>	<u>אלפי ש"ח</u>	<u>ההכנסות</u>	<u>אלפי ש"ח</u>	
<u>%</u>		<u>%</u>		
100	45,604	100	48,954	הכנסות
<u>76</u>	<u>(36,970)</u>	<u>81</u>	<u>39,524</u>	עלות השירותים
18	8,634	19	9,430	רווח גולמי
8	3,698	6	2,744	עלויות גביה
<u>7</u>	<u>3,246</u>	<u>6</u>	<u>3,097</u>	הנהלה וכלליות
3	1,690	7	3,589	רווח הפעלה
2	806	2	801	הכנסות אחרות
<u>4</u>	<u>1,744</u>	-	<u>16</u>	מימון
9	4,240	9	4,406	רווח (הפסד) לפני מיסים
<u>8</u>	<u>(3,986)</u>	-	<u>-</u>	מיסים על הכנסה
<u>1</u>	<u>254</u>	<u>9</u>	<u>4,406</u>	רווח 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.

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>אלפי ש"ח</u>	
<u>30,975</u>	<u>32,826</u>	הכנסות
<u>5,159</u>	<u>4,227</u>	תוצאות הפעילות

### הכנסות מים:

הכנסות ממכירת מים בשנת 2013 הסתכמו לסך של 32,826 אלפי ש"ח לעומת הכנסות של 30,975 אלפי ש"ח בשנת 2012 עיקר השינוי נובע מגידול בכמויות המים הנצרכות ועליה בתעריפי מכירת המים.

### עלות מכירת המים:

עלות מכירת המים בשנת 2013 הסתכמה לסך של 28,599 אלפי ש"ח לעומת 25,816 אלפי ש"ח בשנת 2012. גידול של 2,783 אלפי ש"ח הנובע בעיקר מגידול בכמויות המים הנרכשות ממקורות ועליית תעריפי המים ממקורות.

### רכישת מים:

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

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

### לשנה שנסתיימה

ביום 31 בדצמבר

2012                      2013

מ"ק                              מ"ק

### מקורות המים:

5,390	5,871	סה"כ קניות מים ממקורות
-----	-----	

### שימושים במים:

3,040	3,211	צריכת מים למגורים
253	362	גינון ציבורי
104	119	מוסדות ושירותי ציבור
313	266	מסחר ומלאכה
20	22	בניה
25	25	תעשייה בהקצבה
937	1,062	חקלאות
<u>353</u>	<u>468</u>	אחרים
<u>5,045</u>	<u>5,535</u>	סה"כ שימושים השנה
<u>345</u>	<u>336</u>	סה"כ פחת שנתי במ"ק
<u>6.4%</u>	<u>5.7%</u>	סה"כ פחת שנתי ב - %

### סילוק ביוב

החברה אחראית על סילוק שפכים וטיהורם לרבות תחזוקת מערכות המשמשות לסילוק שפכים / 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>אלפי ש"ח</u>	
<u>14,629</u>	<u>16,128</u>	הכנסות
<u>3,475</u>	<u>5,203</u>	תוצאות הפעילות רווח (הפסד)

### הכנסות ביוב:

הכנסות מסילוק ביוב בשנת 2013 הסתכמו לסך של 16,128 אלפי ש"ח לעומת הכנסות של כ-14,629 אלפי ש"ח בשנת 2012. עיקר הגידול נובע מגידול בכמויות המים וגידול בהפחתת היטלי הביוב.

### עלות סילוק הביוב:

עלות סילוק הביוב בשנת 2013 הסתכמה בכ- 10,925 אלפי ש"ח לעומת 11,154 אלפי ש"ח בשנת 2012.

### עלויות גביה וחובות מסופקים:

עלויות גביה וחובות מסופקים בשנת 2012 הסתכמו לסך של 2,744 אלפי ש"ח לעומת סך של 3,698 אלפי ש"ח בשנת 2012. קיטון של 954 אלפי ש"ח. עיקר הקיטון נובע מקיטון בהפרשה לחובות מסופקים.

### הוצאות הנהלה וכלליות

הוצאות הנהלה וכלליות בשנים 2013 ו-2012 היו כ- 6% ו- 7% בהתאמה מסך הכנסות החברה ממכירת מים וסילוק ביוב.

### הכנסות המימון, נטו

הכנסות מימון נטו בשנת 2013 הסתכמו לסך של 16 אלפי ש"ח לעומת הכנסות מימון בסך של 1,744 אלפי ש"ח בשנת 2012. עיקר הקיטון נובע מריבית שנים קודמות שנוקפה בשנת 2012.

### הכנסות אחרות:

הכנסות אחרות בשנת 2013 הסתכמו לסך של 994 אלפי ש"ח לעומת סך של 806 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 כ- 8,726 אלפי ש"ח.

ב. פעילות שוטפת – תזרים המזומנים שנבעו מפעילות שוטפת של החברה בשנת 2013 הסתכם לסך של כ- 5,373 אלפי ש"ח.

פעילות השקעה - בשנת 2013 השקיעה החברה בתשתיות מים וביוב סך של כ- 10,491 אלפי ש"ח וברכוש קבוע אחר סך של כ- 135 אלפי ש"ח.

בנוסף קיבלה החברה סך של 8,378 אלפי ש"ח היטלי מים וביוב.

פעילות מימון – תזרים המזומנים לפעילות מימון של החברה הסתכם לסך של 2,669 אלפי ש"ח.

#### מקורות המימון

ההתחייבויות לזמן ארוך כולל חלויות שוטפות (החוב הפיננסי) לימים 31 בדצמבר 2013 ו- 2012 הינם 18,721 ו- 21,390 אלפי ש"ח בהתאמה.

החברה פרעה סכום 492 אלפי ש"ח מהלוואה שנתקבלה מתאגיד בנקאי וכן סכום של 2,177 אלפי ש"ח מהלוואת בעלים.

החוב הפיננסי נטו (החוב הפיננסי בניכוי מזומנים ופיקדונות) לימים 31 בדצמבר 2013 ו- 2012 הסתכם לסך של 9,995 אלפי ש"ח ו- 13,120 אלפי ש"ח בהתאמה.

ההון החוזר של החברה לימים 31 בדצמבר 2013 ו- 2012 הסתכם לסך של 13,691 אלפי ש"ח ו- 12,323 אלפי ש"ח בהתאמה.

## חלק ה' - פרטים נוספים :

### 1. דירקטוריון החברה:

בשנת הפעילות הנוכחית של החברה קיים הדירקטוריון 5 ישיבות .  
ועדות הדירקטוריון קיימו 4 ישיבות (2 ועדות ביקורת ו-2 ועדת השקעות).

### 2. גילוי בדבר המבקר הפנימי בתאגיד :

המבקר הפנימי בתאגיד –רו"ח אורי אילן ממשרד רו"ח ברייטמן אלמגור את זוהר ושות'.  
מועד תחילת כהונתו בתחילת 2009.

### דרך המינוי

המבקר הפנימי אושר ע"י דירקטוריון החברה בישיבה מספר 1 מיום 2.12.2008.

**האם המבקר הפנימי הוא עובד החברה או אדם המעניק שירותי ביקורת פנים מטעם גורם במבוקר -**  
מיקור חיצוני OUTSOURCED.

### היקף העסקת המבקר הפנימי וצוות העובדים הכפופים לו-

כ - 375 שעות בשנה, מספר העובדים הכפופים לו 12 שייך לחברת רו"ח מה-5 הגדולות.

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

הביקורת נערכת על פי התקנים המקצועיים לביקורת פנימית של לשכת המבקרים הפנימיים בישראל.

### זתות הממונה הארגוני על המבקר הפנימי-

הממונה על המבקר הפנימי הינו יו"ר הדירקטוריון והמנכ"ל (ממונה מינהלי בהיתר חוק הביקורת הפנימית).

### דוחות המבקר הפנימי.

השנה הוגשו דוחות ביקורת ע"י מבקר הפנים כדלקמן :

1. דו"ח בנושא בדיקת איכות המיס לשתייה.

2. דו"ח בנושא ניהול הבטיחות ואבטחת מתקנים בתאגיד.

3. פרטים אודות ביטוח החברה:

מס' סידורי	מהות הביטוח	הסכום המבוטח	סכום הפרמיה	תקופה הביטוח
1	אש/רכוש 10%	20,900,300	34,996	1.1.2013-31.12.2013
2	חבות מעבידים	10,000,000	1,347	1.1.2013-31.12.2013
3	צד שלישי 15%	12,243,000	47,714	1.1.2013-31.12.2013
4	אחראיות מקצועית 5%	7,420,000	5,163	1.1.2013-31.12.2013
5	שבר מכני	6,483,000	28,602	1.1.2013-31.12.2013
6	מבנה	\$352,281	3,801	1.1.2013-31.12.2013
7	נושאי משרה	16,000,000	32,775	1.1.2013-31.12.2013

סעיפים 1-5 לתקופה שמיום 1 בינואר 2013 ועד ליום 31 בדצמבר 2013 מבוטח באמצעות הפוליסה של עיריית רמת השרון.

סעיף 6 לתקופה שמיום 1 בינואר 2013 ועד ליום 31 בדצמבר 2013 מבוטח באמצעות הפוליסה של דויד אחרת הורוויץ – הבעלים המשכירים את משרדי החברה.

סעיף 7 לתקופה שמיום 1 בינואר 2013 ועד ליום 31 בדצמבר 2013 מבוטח באמצעות הפוליסה של החברה למשק וכלכלה של השלטון המקומי סוכנות לביטוח (1992) בע"מ.

4. פרטים לגבי התגמולים שניתנו לכל אחד מחמשת בעלי התגמולים הגבוהים ביותר מנושאי

המשרה בחברה :

תגמולים אחרים					פרטי מקבל התגמולים			
סה"כ	דמי שכירות	ריבית	מענק	שכר בש"ח		שיעור החזקה בהון התאגיד	היקף משרה	תפקיד
				2012	2013			
459,379	-	-	-	460,660	459,379	-	100%	מנכ"ל
295,122	-	-	-	289,962	295,122	-	100%	חשבת
252,566	-	-	-	243,363	252,566	-	100%	מהנדס תפעול

5. פרטים לגבי עסקאות עם בעל עניין:

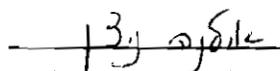
לשנה שנסתיימה

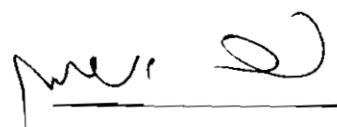
ביום 31 בדצמבר

2012                      2013

(באלפי ש"ח)

3,623	4,381	הכנסות מאגרות מים וביוב
1,011	488	עובדים
1,962	2,078	ארנונה
192	-	עמלות גביה
9	-	מוקד עירוני
89	118	ביטוחים
(1,753)	519	הכנסות (הוצאות) מימון
253	140	הוצאות שונות

  
אילנה ניצן - מנכ"ל

  
פרופ' נדב אהרונוסון, יו"ר