

PASQYRAT FINANCIARE TE USHTRIMIT KONTABEL 2019

Bilanci kontabël

Për Periudhen 01 Janar 2019-31 Dhjetor 2019

Pasqyra e Pozicionit Financiar (Bilanci)

| A | AKTIVI | Shënime | Viti raportues 31.12.2019 | Viti paraardhës 31.12.2018 |
|-----------|--|--------------|------------------------------|-------------------------------|
| 1 | AKTIVET AFATSHKURTRA | AI | | |
| 1 | 1 Aktivët Monetare | AI.1 | | |
| 1/1 | > Banka | AI.1/1 | 81,018,683 | 69,080,262 |
| 1/2 | > Arka | AI.1/2 | - | - |
| | Totali 1 | | 81,018,683 | 69,080,262 |
| 2 | Investime : | AI.2 | | |
| 2/1 | Në tituj pronësie të njësjve ekonomike brenda grupit | AI.2/1 | - | - |
| 2/2 | Aksionet e veta | AI.2/2 | - | - |
| 2/3 | Të tjera financiare | AI.2/3 | - | - |
| | Totali 2 | | - | - |
| 3 | Të drejta të arkëtueshme | AI.3 | | |
| 3/1 | Nga aktiviteti i shfrytëzimit | AI.3/1 | 951,202,115 | 942,207,703 |
| 3.1/1 | >Te arkëtueshme nga Klientet | AI.3/2 | 951,202,115 | 941,753,521 |
| 3.1/2 | >Tatim Fitim | AI.3/3 | - | - |
| 3.1/3 | >Tvsh | AI.3/4 | - | 454,182 |
| 3/2 | Nga njësitë ekonomike brenda grupit | AI.3/5 | - | - |
| 3/3 | Nga njësitë ekonomike ku ka interesa pjesëmarrëse | AI.3/6 | - | - |
| 3/4 | Të tjera | AI.3/7 | 23,254,163 | 20,002,746 |
| 3/5 | Kapital i nënshkruar i papaguar | AI.3/8 | - | - |
| | Totali 3 | | 974,456,278 | 962,210,449 |
| 4 | Inventari | AI.4 | | |
| 4/1 | Lëndë e parë dhe materiale të konsumueshme | AI.4/1 | 103,419,573 | 50,380,220 |
| 4/2 | Invetar i imet | AI.4/2 | - | 2,747,358 |
| 4/3 | Produkte të gatshme | AI.4/3 | - | - |
| 4/4 | Mallra | AI.4/4 | 1,646,858 | 1,920,566 |
| 4/5 | Aktive Biologjike (Gjë e gjallë në rritje e majmëri) | AI.4/5 | - | - |
| 4/6 | AAGJM të mbajtura për shitje | AI.4/6 | - | - |
| 4/7 | Parapagime për inventar | AI.4/7 | - | - |
| | Totali 4 | | 105,066,431 | 55,048,144 |
| 5 | Shpenzime të shtyra | AI.5 | | |
| 6 | Të arkëtueshme nga të ardhurat e konstatuara | AI.6 | | |
| | TOTALI AKTIVEVE AFATSHKUTRA(I) | | 1,160,541,392 | 1,086,338,855 |
| II | AKTIVET AFATGJATA | | | |
| 1 | Aktive financiare | AII-1 | | |
| 1/1 | Tituj pronësie në njësitë ekonomike brenda grupit | AII-1/1 | - | - |
| 1/2 | Tituj të huadhënies në njësitë ekonomike brenda grupit | AII-1/2 | - | - |
| 1/3 | Tituj pronësie në njësitë ekonomike ku ka interesa pjesëmarrëse | AII-1/3 | - | - |
| 1/4 | Tituj të huadhënies në njësitë ekonomike ku ka interesa pjesëmarrëse | AII-1/4 | - | - |
| 1/5 | Tituj të tjerë të mbajtur si aktive afatgjata | AII-1/5 | - | - |
| 1/6 | Tituj të tjerë të huadhënies | AII-1/6 | - | - |
| | Totali 1 | | - | - |
| 2 | Aktive afatgjata materiale | AII2 | | |
| 2/1 | >Toka | AII-2/1 | 40,488,775 | 40,488,775 |
| 2/2 | >Ndertesa | AII-2/2 | 3,263,201,462 | 2,517,165,744 |
| 2/3 | >Makineri e Pajisje | AII-2/3 | 65,825,942 | 66,558,906 |
| 2/4 | >Mjete Transporti | AII-2/4 | 38,150,072 | 42,388,967 |
| 2/5 | >Aktive te tjera afatgjata materiale | AII-2/5 | 4,014,690 | 4,758,822 |
| 2/6 | >Aktive ne proces | AII-2/6 | 329,996,057 | 329,996,057 |
| | Totali 2 | | 3,741,676,998 | 3,001,357,270 |
| 3 | Aktivët biologjike afatgjata | AII-3 | | |
| 4 | Aktive jo materiale | AII-4 | | |
| 4/1 | Koncesione, patenta, licenca, marka tregtare, të drejta dhe aktive të ngjashme | AII-4/1 | 52,741,638 | 52,741,638 |
| 4/2 | Emri Mire | AII-4/2 | - | - |
| 4/3 | Parapagime për AAJM | AII-4/3 | - | - |
| 4/4 | Te tjera AAJM | AII-4/4 | - | - |
| | Totali 4 | | 47,510,496 | 52,741,638 |
| 5 | Aktive tatimore të shtyra | AII-5 | | |
| | TOTALI I AKTIVEVE AFATGJATA (II) | | 3,789,187,494 | 3,054,098,908 |
| | TOTALI I AKTIVEVE (I+ II) | | 4,949,728,886 | 4,140,437,764 |

Shënimet mbi pasqyrat financiare në faqet vijuese janë pjesë përbërëse e këtyre pasqyrave financiare.

PASQYRAT FINANCIARE TE USHTRIMIT KONTABEL 2019

Bilanci kontabël

Për Periudhen 01 Janar 2019-31 Dhjetor 2019

Pasqyra e Pozicionit Financiar (Bilanci)

| B | DETYRIMET DHE KAPITALI | Shënime | Viti raportues 31.12.2019 | Viti paraardhës 31.12.2018 |
|------------|--|------------|------------------------------|-------------------------------|
| I | DETYRIMET AFATSHKURTRA | BI | | |
| 1 | Titujt e huamarrjes | PI-1 | - | - |
| 2 | Detyrime ndaj institucioneve të kredisë | PI-2 | - | - |
| 2/1 | >Overdraftë bankare | PI-2/1 | - | - |
| 2/2 | >Detyrime ndaj Institucioneve të kreditit | PI-2/2 | - | - |
| 3 | Arkëtime në avancë për porosi | PI-3 | 343,275 | 338,400 |
| 4 | Të pagueshme për aktivitetin e shfrytëzimit ndaj furnitoreve | PI-4 | 851,235,072 | 782,454,577 |
| 5 | Dëftesa të pagueshme | PI-5 | - | - |
| 6 | Të pagueshme ndaj njësisve ekonomike brenda grupit | PI-6 | - | - |
| 7 | Të pagueshme ndaj njësisve ekonomike ku ka interesa pjesëmarrëse | PI-7 | - | - |
| 8 | Të pagueshme ndaj punonjësve | PI-8 | - | - |
| 9 | Të pagueshme ndaj sigurimeve shoqerore | PI-9 | 1,386,012 | 3,794,476 |
| 10 | Të pagueshme për detyrimet tatimore-Tap | PI-10 | 2,832,721 | 386,675 |
| 11 | Të pagueshme për detyrimet tatimore-Tatim Fitim | PI-11 | - | - |
| 12 | Të pagueshme për detyrimet tatimore-TVSH | PI-12 | - | - |
| 13 | Tatim ne burim | PI-13 | - | 414,687 |
| 14 | Te tjere | PI-14 | - | - |
| 14/1 | Divident per tu paguar | PI-14/1 | - | - |
| 14/2 | Te tjere | PI-14/2 | 23,451,216 | 24,975,573 |
| 15 | Të pagueshme për shpenzime të konstatuara | PI-15 | - | - |
| 16 | Të ardhura të shtyra | PI-16 | - | - |
| 17 | Provizionet | PI-17 | - | - |
| | TOTALI I DETYR. AFATSHKURTRA (I) | | 879,248,296 | 812,364,388 |
| II | DETYRIMET AFATGJATA | PII | | |
| 1 | Titujt e huamarrjes | PII-1 | - | - |
| 2 | Detyrime ndaj institucioneve të kredisë | PII-2 | - | - |
| 2/1 | >Qera Financiare | PII-2/1 | - | - |
| 2/2 | >Huamarrje afatgjata | PII-2/2 | 1,451,734,262 | 1,449,536,157 |
| 3 | Arkëtime në avancë për porosi | PII-3 | - | - |
| 4 | Të pagueshme për aktivitetin e shfrytëzimit | PII-4 | - | - |
| 5 | Dëftesa të pagueshme | PII-5 | - | - |
| 6 | Të pagueshme ndaj njësisve ekonomike brenda grupit | PII-6 | - | - |
| 7 | Të pagueshme ndaj njësisve ekonomike ku ka interesa pjesëmarrëse | PII-7 | - | - |
| 8 | Të tjera të pagueshme | PII-8 | 297,274,096 | 297,274,096 |
| 9 | Të pagueshme për shpenzime të konstatuara | PII-9 | - | - |
| 10 | Të ardhura të shtyra | PII-10 | 1,389,534,038 | 1,441,922,408 |
| 11 | Provizione: | PII-11 | - | - |
| 11-1 | Provizione për pensionet | PII-11/1 | - | - |
| 11-2 | Provizione të tjera | PII-11/2 | - | - |
| 12 | Detyrime tatimore të shtyra | PII-12 | - | - |
| | TOTALI I DETYR. AFATGJATA (II) | | 3,138,542,396 | 3,188,732,661 |
| | TOTALI I DETYRIMEVE (I+II) | | 4,017,790,692 | 4,001,097,049 |
| III | KAPITALI DHE REZERVAT | K | | |
| 1 | Kapitali i Nënshkruar | KIII-1 | 1,181,126,928 | 377,830,937 |
| 2 | Primi i lidhur me kapitalin | KIII-2 | 19,807,285 | 19,807,285 |
| 3 | Rezerva rivlerësimi | KIII-3 | 187,021,984 | 187,021,984 |
| 4 | Rezerva të tjera | KIII-4 | - | - |
| | > Rezerva Ligjore | KIII-4-1 | - | - |
| | >Rezerva statutore | KIII-4-2 | - | - |
| | >Rezerva te Tjera | KIII-4-3 | - | - |
| 5 | 9 Fitimet e pa shperndara | KIII-5 | (445,319,492) | (446,087,852) |
| 6 | 10 Fitime (humbja) e vitit financiar | KIII-6 | (10,698,511) | 768,360 |
| | TOTALI KAPITALIT (III) | | 931,938,194 | 139,340,714 |
| | TOTALI I DETYRIMEVE DHE KAPITALIT (I,II,III) | | 4,949,728,886 | 4,140,437,764 |

ise janë pjesë përbërëse e këtyre pasqyrave financiare.

0

0

PASQYRAT FINANCIARE TE USHTRIMIT KONTABEL 2019

Pasqyra e te Ardhurave dhe Shpenzimeve 2019

(Bazuar ne klasifikimin e shpenzimeve sipas natyres)

Për Perludhen 01 Janar 2019-31 Dhjetor 2019

(Të gjitha balancat janë në lekë)

| | Përshkrimi i Elementëve | Shënim e | Viti raportues 31.12.2019 | Viti raportues 31.12.2018 |
|------|---|--|------------------------------|------------------------------|
| 1 | Të ardhura nga aktiviteti i shfrytëzimit | AN1 (701;704; 705) | 377,728,903 | 396,478,081 |
| 2 | Ndryshimet ne inventarin te produkteve te gatshem dhe prodhimet ne proces | AN2 (714) | 8,731,926 | - |
| 3 | Puna e kryer nga njësia ekonomike dhe e kapitalizuar | AN3(..) | - | - |
| 4 | Te ardhurat te tjera nga veprimtarite e shfrytezimit | AN4 (708) | 3,027,000 | 19,047,192 |
| | Totali i te ardhurave të shfrytëzimit (shuma 1 - 4) | | 389,487,829 | 415,525,273 |
| 5 | Lënda e parë dhe materiale të konsumueshme | SN4 (601;6023; 6024;6025; 6026;605) | (201,261,130) | (208,053,933) |
| 5/1 | >Lënda e parë dhe materiale të konsumueshme | SN4-1 (601;6023; 6024;6025; 6026;605) | (40,338,220) | (208,053,933) |
| 5/2 | >Të tjera shpenzime | SN4-1 (60) | (160,922,910) | - |
| 6 | Kosto e Punes | | (186,008,520) | (183,831,067) |
| 6/1 | Pagat e personelit | SN-1 (641) | (159,361,327) | (157,307,859) |
| 6/2 | Shpenzimet e sigurimeve shoq. e shendet. | SN5-2 (644) | (26,647,193) | (26,523,208) |
| 7 | shpenzime per pensionet | | (540,407) | - |
| 8 | Amortizimet dhe zhvleresimet | SN6(681) | (84,648,431) | (70,559,147) |
| 9 | Shpenzime të tjera shfrytëzimi | SN7 (611;613;616; 618;626;628;6 38;657) | (44,528,248) | (58,779,044) |
| 10 | Totali i Shpenzimeve (shumat 5-9) | | (516,986,736) | (521,223,191) |
| 11 | FITIM HUMBJE(PARA TATIMIT) NGA AKTIVITETI(1+2+3+4+5+6+7+8+9) | -0.330 | (127,498,907) | (105,697,918) |
| 12 | Te Ardhurat te tjera | | 120,112,502 | 120,938,462 |
| 12.1 | 1.Të ardhura nga njësitë ekonomike ku ka interesa pjesëmarrëse (paraqitur veçmas të ardhurat nga njësitë ekonomike brenda grupit) | | | 459,595 |
| 12.2 | 2.Të ardhura nga investimet dhe huatë e tjera pjesë e aktiveve afatgjata (paraqitur veçmas të ardhurat nga njësitë ekonomike brenda grupit) | | 108,677,366 | 107,163,182 |
| 12.3 | 3.Interesa të arkëtueshëm dhe të ardhura të tjera të ngjashme (paraqitur veçmas të ardhurat nga njësitë ekonomike brenda grupit) | SN12-1 (767) | 11,435,136 | 13,315,685 |
| 13 | Zhvlerësimi i aktiveve financiare dhe investimeve financiare të mbajtura si aktive afatshkurtra | SN12-1 (667;767) | - | - |
| 14 | Shpenzime financiare | SN12-3(669;767) | (3,312,105) | (14,472,183) |
| 14.1 | 1. Shpenzime interesi dhe shpenzime të ngjashme (paraqitur veçmas shpenzimet për t'u paguar tek njësitë ekonomike brenda grupit) | | (3,312,105) | (14,472,183) |
| 14.2 | 2. Shpenzime të tjera financiare | | - | - |
| 15 | Pjesa e fitimit/humbjes nga pjesëmarrjet | | - | - |
| 16 | Totali i te ardhurave dhe shpenzimeve financiare | | 116,800,397 | 106,466,279 |
| | Fitimi (humbja) para tatimit (11+/-16) | (2.77) | (10,698,510) | 768,360 |

| Shpenzimet e jashtëzakonshme apo jo të veprimtarisë | | | |
|---|---|---------------------|----------------|
| 17 | Shpenzimet e tatimit mbi fitimin | - | - |
| 17/1 | 1. Shpenzimi aktual i tatimit mbi fitimin | - | - |
| 17/2 | 2. Shpenzimi i tatim fitimit të shtyrë | - | - |
| 17/3 | 3. Pjesa e tatim fitimit të pjesëmarrjeve | - | - |
| 18 | Fitimi (Humbja) neto e vitit financiar (14-15) | (10,698,510) | 768,360 |
| Fitimi/Humbja e vitit per: | | | |
| 1.Pronarët e njësisë ekonomike mëmë | | - | - |
| 2.Interesat jo-kontrolluese | | | |
| Elementet e pasqyrave te konsoliduara | | | |
| | | - | - |

Shënimet mbi pasqyrat financiare në faqet vijuese janë pjesë përbërëse e këtyre pasqyrave financiare.

| | | |
|--|--------------|---------|
| Fitimi/Humbja e vitit | (10,698,510) | 768,360 |
| Të ardhura të tjera gjithëpërfshirëse për vitin: | | |
| Diferencat (+/-) nga përkthimi i monedhës në veprimtari të huaja | | |
| Diferencat (+/-) nga rivlerësimi i aktiveve afatgjata materiale | | |
| Diferencat (+/-) nga rivlerësimi i aktivet financiare të mbajtura për shitje | | |
| Pjesa e të ardhurave gjithëpërfshirëse nga pjesëmarrjet | | |
| Totali i të ardhurave të tjera gjithëpërfshirëse për vitin | | |
| Totali i të ardhurave gjithëpërfshirëse për vitin | | |
| Totali i të ardhurave/humbjeve gjithëpërfshirëse për: | (10,698,510) | 768,360 |
| 1.Pronarët e njësisë ekonomike mëmë | (10,698,510) | 768,360 |
| 2.Interesat jo-kontrolluese | | |

Hartuesi Pasqyrave Financiare
PRANVEERA HAMATAJ



Administratori
Piro Ndreu



PASQYRAT FINANCIARE TE USHTRIMIT KONTABEL 2019

Pasqyra e Fluksit të Mjeteve Monetare

(Bazuar në klasifikimin e shpenzimeve sipas natyres)

Për Periudhen 01 Janar 2019-31 Dhjetor 2019

(Të gjitha balancat janë në lekë)

| 1 | Fluksi Monetar nga (përdorur në) veprimtaritë e shfrytëzimit | Periudha Raportuese 31.12.2019 | Periudha Raportuese 31.12.2018 |
|---|--|---|---|
| | Fitim/ Humbja e vitit | (10,698,510) | 768,360 |
| | Rregullimet për shpenzimet jomonetare: | | |
| | Shpenzimet financiare jomonetare | | |
| | Shpenzimet për tatimin mbi fitimin jomonetar | | |
| | Shpenzime konsumi dhe amortizimi | 84,648,431 | 70,559,147 |
| | Zhvlerësimi i aktiveve afatgjata materiale | | |
| | Fluksi i mjeteve monetare i përfshirë në aktivitetet investuese: | | |
| | Fitim nga shitja e aktiveve afatgjata materiale | | |
| | Rregullime për grante të njohura në të ardhura | (50,190,265) | (92,355,105) |
| | Ndryshimet në aktivet dhe detyrimet e shfrytëzimit: | | |
| | Renie/(rritje) në të drejtat e arketueshme dhe të tjera | (12,245,827) | 11,898,092 |
| | Renie/(rritje) në inventare | (50,018,287) | (15,199,397) |
| | Rritje/(renie) në detyrimet e pagueshme | 69,292,370 | 6,951,704 |
| | Rritje/(renie) në detyrimet për punonjësit | (2,408,464) | - |
| | <i>Rritje/renie e parapagimeve dhe e shpenzimeve të shlyera</i> | | |
| | Mjete monetare neto nga (përdorur në) aktivitetin e shfrytëzimit | 28,379,448 | (17,377,199) |
| 2 | Fluksi i mjeteve monetare nga (përdorur në) aktivitetin e investimit | | |
| | Para neto të përdorura për blerjen e filialeve | | |
| | Para neto të arketuara nga shitja e filialeve | | |
| | Pagesa për blerjen e aktiveve afatgjata materiale (transferim AAM) | (819,737,118) | |
| | Arketime nga shitja e aktiveve afatgjata materiale | | |
| | Pagesa për blerjen e investimeve të tjera | | |
| | Arketime nga shitja e investimeve të tjera | | |
| | Dividente të arketuar | | |
| | Mjete monetare monetare neto nga (përdorur në) aktivitetin e investimit | (819,737,118) | - |
| 3 | Fluksi i Mjeteve Monetare nga (përdorur në) aktivitetin e financimit | | |
| | Arketime nga emetimi i kapitalit aksioner | 803,295,951 | |
| | Arketime nga emetimi i aksioneve të përdorura si kolateral | | |
| | Hua të arketuara | - | - |
| | Pagesa e kostove të transaksionit që lidhen me kredite dhe huatë | | |
| | Riblerje e aksioneve të veta | | |
| | Pagesa e aksioneve të përdorura si kolateral | | |
| | pagesa e huave | | |
| | Pagesa e detyrimeve të qerasesh financiare | | |
| | Interes i paguar | | |
| | Dividente të paguar | | |
| | Mjete monetare neto nga (përdorur në) aktivitetin e financimit | 803,295,951 | - |
| | Rritje/(renie) neto në mjete monetare dhe ekuivalente të mjeteve monetare | 11,938,281 | (17,377,199) |
| | Mjete monetare dhe ekuivalente të mjeteve monetare më 1 janar | 69,080,262 | 86,457,461 |
| | <i>Efekti i luhatjeve të kursit të kembimit të mjeteve monetare</i> | <i>-</i> | <i>-</i> |
| | Mjete monetare dhe ekuivalente të mjeteve monetare më 31 dhjetor | 81,018,543 | 69,080,262 |

PASQYRAT FINANCIARE TE USHTRIMIT KONTABEL 2018

Pasqyra e ndryshimeve te Kapitalit 2018
Për Periudhen 01.Janar 2018-31 Dhjetor 2018
(Të gjitha balancat janë në lekë)

Një pasqyre e pa konsoliduar

| Nr | Përshkrimi | Kapitali i nënshkruar | Primi i Lidhur me Kapitalin | Rezerva Rivleresimi | Rezerva ligjore | Rezerva statutore | Rezerva tjera | Fitim pashpërndarë/Humbje e mbartur | Fitim/Humbja e vitit | Totali | Interesa Jo-Kontrollues | Totali |
|-----|---|-----------------------|-----------------------------|---------------------|-----------------|-------------------|---------------|-------------------------------------|----------------------|--------------|-------------------------|--------------|
| I | Pozicioni me 31.12.2016 | 377,830,937 | 19,807,285 | 187,021,984 | - | - | - | (446,090,572) | 2,720 | 138,572,354 | - | 138,572,354 |
| A | Efekt i ndryshimit të politikave kontabel | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| II | Pozicioni Financiar i rideklaruar me 01.01.2017 | 377,830,937 | 19,807,285 | 187,021,984 | - | - | - | (446,090,572) | 2,720 | 138,572,354 | - | 138,572,354 |
| 1 | Të ardhura totale gjithëpërfshirë për vitin: | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 1-1 | >Fitimi neto i periudhes kontabel | - | - | - | - | - | - | - | 7,139,282 | 7,139,282 | - | 7,139,282 |
| 1-2 | >Të ardhura të tjera gjithëpërfshirë: | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | Totali i të ardhura gjithëpërfshirë për vitin: 2017 | - | - | - | - | - | - | - | 7,139,282 | 7,139,282 | - | 7,139,282 |
| 2 | Transaksionet me pronarët e njësisë ekonomike të njohura direkt në kapital: | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 2-1 | >Emetimi i kapitalit të nënshkruar | 803,295,991 | - | - | - | - | - | - | - | 803,295,991 | - | 803,295,991 |
| 2-2 | >Dividendë të paguar | - | - | - | - | - | - | 2,720 | (2,720) | - | - | - |
| 2-3 | >Kalimi i Fitimeve në Rezerva /Kapital | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | Totali i transaksioneve me pronarët e njësisë ekonomike | 803,295,991 | - | - | - | - | - | - | - | 803,295,991 | - | 803,295,991 |
| III | Pozicioni financiar i rideklaruar më 31 dhjetor 2018 | 1,181,126,928 | 19,807,285 | 187,021,984 | - | - | - | (446,087,852) | - | 941,868,345 | - | 941,868,345 |
| IV | Pozicioni financiar i rideklaruar më 1 janar 2019 | 1,181,126,928 | 19,807,285 | 187,021,984 | - | - | - | (446,087,852) | - | 941,868,345 | - | 941,868,345 |
| I | Të ardhura totale gjithëpërfshirë për vitin: | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 1-1 | >Fitimi neto i periudhes kontabel | - | - | - | - | - | - | - | 768,360 | 768,360 | - | 768,360 |
| 1-2 | >Të ardhura të tjera gjithëpërfshirë: | - | - | - | - | - | - | - | (10,698,510) | (10,698,510) | - | (10,698,510) |
| | Totali i të ardhura gjithëpërfshirë për vitin: 2018 | - | - | - | - | - | - | - | (9,930,150) | (9,930,150) | - | (9,930,150) |
| 2 | Transaksionet me pronarët e njësisë ekonomike të njohura direkt në kapital: | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 2-1 | >Emetimi i kapitalit të nënshkruar | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 2-2 | >Zvogëlim Kuota Kapitali | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 2-3 | >Kalimi i Fitimeve në Rezerva /Kapital | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | Totali i transaksioneve me pronarët e njësisë ekonomike | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| VI | Pozicioni financiar i rideklaruar më 31 dhjetor 2019 | 1,181,126,928 | 19,807,285 | 187,021,984 | - | - | - | (446,087,852) | (9,930,150) | 931,938,195 | - | 931,938,195 |

U.K.F Sh.a

Evidenca e T.V.SH-se per Vitin 2019

| Nr. Periudha | Vlera e shfitejeve | | | Vlera e blerjeve | | | Diferenca | | | Diferenca | Talin Flimi Paguar |
|--------------|--------------------------------------|-----------------------|-------------------|---------------------|-----------------------|------------|----------------------------|------------------------|------------|-----------|--------------------------|
| | Te perishuarat dhe eksponet | Brenda verdit Tjsh | Te perishuarat | Te inportit Tjsh | Brenda verdit Tjsh | Tjsh | Permbajtuesit Rufi (>3) | Per pagese (Kul3-7) | Pagesat | | |
| Çelje | xxx | xxx | xxx | xxx | xxx | 0 | - | xxx | 907,488 | xxx | xxx |
| 1 Janar | - | 31,945,054 | 285,486 | - | 21,047,313 | 4,209,467 | - | 2,179,544 | 2,179,548 | (4) | |
| 2 Shkurt | - | 30,685,850 | 919,622 | - | 15,151,055 | 3,030,207 | - | 3,106,963 | 3,106,959 | 4 | |
| 3 Mars | - | 30,621,039 | 668,731 | - | 12,772,285 | 2,554,456 | - | 3,569,752 | 2,209,582 | 1,360,170 | |
| 4 Prill | - | 30,878,545 | 142,811 | - | 15,777,653 | 1,577,768 | - | 4,597,941 | 3,020,178 | 1,577,763 | |
| 5 Maj | - | 31,253,587 | 97,851 | - | 17,933,700 | 3,586,741 | - | 2,663,976 | 2,663,977 | (1) | |
| 6 Qershor | - | 33,401,908 | 371,661 | - | 19,908,405 | 3,981,676 | - | 2,698,706 | 2,626,701 | 72,005 | |
| 7 Korrik | - | 33,189,671 | 124,975 | - | 24,727,860 | 4,945,570 | - | 1,692,364 | 1,692,362 | 2 | |
| 8 Gusht | - | 33,821,510 | 238,972 | - | 21,892,722 | 4,378,548 | - | 2,385,754 | 2,385,758 | (4) | |
| 9 Shtator | - | 33,447,792 | 178,061 | - | 20,270,740 | 4,054,148 | - | 2,635,410 | 2,635,410 | - | |
| 10 Tetor | - | 31,812,647 | 253,534 | - | 22,468,919 | 4,493,791 | - | 1,868,738 | 1,868,745 | (7) | |
| 11 Nentor | - | 32,145,595 | 181,961 | - | 27,373,924 | 5,469,502 | - | 959,617 | 959,617 | - | |
| 12 Dhjetor | - | 36,737,866 | 258,150 | - | 18,025,893 | 3,605,179 | - | 3,742,398 | | 3,742,398 | |
| Shuma | - | 389,941,084 | 3,721,815 | - | 237,350,469 | 45,887,053 | - | 32,101,163 | 25,348,837 | 6,752,326 | - |

SHENIME MBI PASQYRAT FINANCIARE TE SHOQERISE

“Ujësjetllës Kanalizime Sh.a Fier”.

(Per ushtrimin e mbyllur me date 31 Dhjetor 2019

Ujësjetllës Kanalizime Sh.a.Fier

SHENIME MBI PASQYRAT FINANCIARE

(të Ushtrimit të mbyllur më datë 31.12.2019)

28 Korrik 2020

SHENIME MBI PASQYRAT FINANCIARE TE SHOQERISE

“Ujësjetllës Kanalizime Sh.a Fier”.

(Per ushtrimin e mbyllur me date 31 Dhjetor 2019

“Ujësjetllës Kanalizime” Sh.a Fier është Shoqëri aksionere, themeluar me vendim të Gjykatës nr. 24510 dt 11.10.2000 , regjistruar në Degën e Tatimeve Fier me nipt J63423411D.

Veprimtaria e shoqerisë rregullohet sipas dispozitave të Ligjit Nr.9901 dt.14.04.2008 “Për Shoqeritë Tregtare”, nga statuti i saj dhe Legjislacioni në fuqi.

Selia e shoqërisë është në lagjen:“ 1 Maj” Fier .

Objekti i veprimtarisë së Shoqerisë “U.K.” sh.a.Fier është prodhimi dhe furnizimi me ujë të pijshëm,grumbullimin,largimin dhe trajtimin e ujërave të ndotura”.

Shoqëria zhvillon aktivitetin me aktive në pronësi të Pushtetit Vendor sipas VKM nr.63 datë 27.01.2016 “Për riorganizimin e operatorëve që ofrojnë shërbimin e furnizimit me ujë të pijshëm,grumbullimin,largimin dhe trajtimin e ujërave të ndotura”, të cilat përbëhen nga ndërtesa e instalime te përgjithshme, makineri-pajisje, mjete transporti, mobilje orendi dhe pajisje informatike.

Shoqëria “U.K.F” sh.a. **administrohet** nga Keshilli Administrativ me Administrator të shoqërisë z. Piro Ndreu, i cili ka kompetenca për drejtimin e saj mbi bazën e statutit.

Politikat kontabël janë aplikuar sipas parimit të qëndrueshmërisë së metodave.

Pasqyrat financiare janë hartuar në përputhje me Standartet Kombëtare të Kontabilitetit.

Pasqyra e të ardhurave dhe shpenzimeve është sipas natyrës dhe është hartuar sipas të drejtave dhe detyrimeve të konstatuara .

Pasqyra e fluksit të parasë është paraqitur me metodën indirekte.

Kërkesat për arkëtim dhe detyrimet janë paraqitur me vlerën neto të realizueshme.

Gjëndjet financiare janë shprehur në lekë. Veprimet janë regjistruar në mënyrë kronologjike në librat e kontabilitetit. Çdo veprim është mbështetur në dokumenta justifikues dhe dokumenta kontabël të cilat janë në përputhje me legjislacionin në fuqi.

Në kontabilitet janë rregjistruar të gjitha transaksionet financiare që i takojnë periudhës ushtrimore 2019, dhe që ndikojnë në rezultatin e këtij ushtrimi. Veprimet janë ngurtësuar me 31 Dhjetor 2019.

Aktivet e qëndrueshme të trupëzuara paraqiten në bilanc me koston historike minus amortizimin e akumuluar .

Amortizimi është llogaritur në bazë grupimi për Aktivet e qëndrueshme sipas Ligjit Nr. 8438, datë 28.12.1998 të ndryshuar “Për tatimin mbi të ardhurat”

Stoku është vlerësuar me koston e marrjes.

Shpenzimet janë kontabilizuar në bazë të dokumentave justifikuese.

Të ardhurat janë kontabilizuar në bazë të faturave tatimore.

SHENIME MBI PASQYRAT FINANCIARE TE SHOQERISE

“Ujësjetllës Kanalizime Sh.a Fier”.

(Per ushtrimin e mbyllur me date 31 Dhjetor 2019

Zërat e bilancit paraqiten:

Aktive monetare për 81.018.683 lekë, paraqesin mjete në :

- Banka per 81.018.683 lekë
- Arka per 0 lekë

Aktivitet monetare paraqesin mjetet monetare në arkë e bankë në datën 31.12.2019. Shoqeria operon me disa banka, të gjitha veprimet janë regjistruar në ditarët përkatës.

Aktivitet financiare afatshkurtra në vlerën 974.456.277 lekë detajohen si më poshtë:

Llogaria **Klientë** në vlerë 951.202.114 lekë paraqet vlerën faturave të parkëtuara, kjo llogari është e analizuar sipas klientëve dhe nuk rakordon me llogarinë sintetike të tyre të ndarë sipas kategorive janë :

- Familjare 645.554.566 lekë
- Institucione 9.569.842 lekë
- Kopmani 73.060.770 lekë
- Industri 400.647.900 lekë
- Totali 1.128.833.078 lekë**

Nga të dhënat e mësipërme rezulton se janë rritur klientët debitorë në vlerën 12.245.828 lekë duke e krahasur me vitin 2018

Nga të dhënat e mësipërme rezulton një diferencë në llogarinë Klientë të paraqitura në pasqyrat financiare dhe asaj sintetike “Al-Billing”.Kjo diferencë vjen nga kalimi jo i saktë i të dhënave nga programi Komtel në Al-Billing,tjetër arsye të diferencës mund të jetë ndonjë gabim në shumën e faljes së detyrimeve me ligj në vitin 2011 si dhe mos shkarkimi i klientëve që derdhin në bankë për mungesë të numrit të kontratës.

- **Të tjera kërkesa debitorë** për 23.254.162 lekë, ku paraqit debitorë të ndryshëm (furnitorë të cilët dalin në pozicionin debitorë raporte mjeksore mbi 14 ditë që duhet të likujdojnë Sigurimet Shoqërore.)

Në llogarinë **“Lendë të para”** për 100.624.474.87 lekë, shoqëria ka paraqitur gjendjen e inventarit në magazinë, i cili përputhet me inventarin fizik në datë 31 Dhjetor 2019, ndërsa në llogarinë **“Mallra”** për 2,795.098.35 lekë paraqiten gjendjet e inventarit të imët në përdorim më datë

31 Dhjetor 2019.

SHENIME MBI PASQYRAT FINANCIARE TE SHOQERISE

“Ujësjetllës Kanalizime Sh.a Fier”.

(Per ushtrimin e mbyllur me date 31 Dhjetor 2019

Stoku evidentohet në llogari sipas metodës me inventarizim të vazhduar. Ato justifikohen me dokumenta dhe janë regjistruar në shpenzime me koston e blerjes.

Inventari fizik i gjëndjes së mallrave është kryer nga shoqëria në fund të ushtrimit i cili rakordon me gjëndjen e paraqitur në bilanc.

Aktive afatgjata materiale

Shoqëria ka një vlerë neto aktivesh të qëndrueshme për 3,001,357,270 lekë cila përbëhet si më poshtë:

| <u>Pershkrimi</u> | <u>Viti 2019</u> | <u>Viti 2018</u> |
|--------------------------------------|----------------------|----------------------|
| Tokë | 40.488.775 | 40,488,775 |
| Ndërtime e instalime të përgjithshme | 3.264.113.506 | 2,517,165,744 |
| Makineri dhe Pajisje | 65.825.940 | 66,558,906 |
| Mjete Transporti | 38.150.072 | 42,388,967 |
| Pajisje Zyre e informatike | 3.082.947 | 4,758,822 |
| <u>Aktive në process</u> | <u>329.996.057</u> | <u>329,996,057</u> |
| Totali | 3.741.677.297 | 3,001,357,270 |

A.A.M gjatë ushtrimit janë rritur me 740.320.027 lekë me vlerë të mbetur si më poshtë :

- Paisje zyre +informatike janë ulur me 1,675.875 lekë

Shtesat e AQT-ve rezultojnë në zërat:

- *Ndërttime dhe konstruksione* janë shtuar për 746.967.762 lekë
- *Makineri e pajisje* janë ulur për -732.966 lekë me kosto blerje. Ato përfaqësojnë kryesisht pompa dhe elektropompa të blerë gjatë vitit nga vetë shoqëria .
- *Mjete transporti jane ulurme vleren 4.238.895 leke*
- *Pajisje zyre dhe informatike* janë ulur me -1675875 lekë, me kosto blerje ato përfaqësojnë pajisjet elektronike të blera gjatë vitit etj.

Amortizimi është llogaritur në masën 84.648.431 lekë, është kontabilizuar në shpenzime për të njëjtën shifër dhe nuk kalon kufijtë e përcaktuar nga fisku. A.A.M justifikohen me inventar fizik të kryer në fund të ushtrimit.

DETYRIMET DHE KAPITALI

, e cila përputhet me ekstraktin historik të shoqërisë të nxjerrë nga QKB.

“Primi i lidhur me kapitalin” paratitet me vlerën 19,807,285 lekë.

“Rezerva të tjera” paraqitet në vlerën 187,021,984 lekë.

SHENIME MBI PASQYRAT FINANCIARE TE SHOQERISE

“Ujësjetllës Kanalizime Sh.a Fier”.

(Per ushtrimin e mbyllur me date 31 Dhjetor 2019

“Fitimet e pashpërndara” në shumën (446,087,852,572) lekë.

“Fitimi/humbje i ushtrimit” sipas bilancit kontabël paraqitet për -9.930.150 lekë.

Detyrimet afatshkurtra

Detyrimet me vlerë 879.248.295 lekë përfaqësojnë:

| <u>Pershkrimi</u> | <u>Viti 2019</u> | <u>Viti 2018</u> |
|---------------------------------|-------------------------|-------------------------|
| Furnitorë për blerje e shërbime | 851.235.072 | 782,454,577 |
| Personeli | 0 | 0 |
| Detyrimet tatimore | 4.218.733 | 4,595,838 |
| Hua të tjera | 23.451.216 | 24,975,573 |
| Totali | 879.248.295 | 812,364,388 |

Furnitorët për 851.235.072 lekë paraqesin vlerën e faturave të palikujduara, kjo llogari është e analizuar sipas furnitorëve dhe rakordon me llogarinë sintetike të tyre, pjesën më të madhe e zë energjia elektrike me 579.175.187 lekë.

Personeli për 123.629 lekë paraqet detyrimin e shoqërisë për ndlesat nga pagat e punonjesve për muajin Dhjetor 2019. Listëpagesat janë përpiluar saktë, pagesat janë kryer në kohë dhe nëpërmjet bankës dhe muaji Dhjetor 2019 është paguar brënda vitit .

Detyrimet tatimore paraqesin:

- **Tatim në burim 8582 lekë.**
- **Tatim page** për 769041 lekë paraqet detyrimin e shoqërisë për tatimin mbi pagën për muajin Dhjetor 2019.
- **Sigurimet shoqërore** për 1386011.5 lekë. Ato paraqesin detyrimin e shoqërisë për sigurimet e muajit Dhjetor 2019. Listëpagesat janë llogaritur saktë dhe derdhur në kohë në bankë.
- **Hua afatgjata** për 1,451.734261 lekë paraqet hua në monedhë të huaj marrë sipas projektit “Projekti Rajonal i Ujësjetllës Kanalizimeve” financuar nga Banka Botërore nën projektin e kredisë IDA dhe nga programi i Infrastrukturës Bashkiake II të KfW.

V. Verifikimi i llogarisë Fitime/Humbje

Shpenzimet dhe të ardhurat janë grupuar si më poshtë:

| <u>Te ardhura</u> | <u>Viti 2019</u> | <u>Viti 2018</u> |
|-------------------------------|-------------------------|-------------------------|
| Nga shitja e mallrave | 377.728.903 | 396.478.081 |
| Nga lidhje kotrate e të tjera | 3.027.000 | 16.827.200 |

SHENIME MBI PASQYRAT FINANCIARE TE SHOQERISE

“Ujësjetllës Kanalizime Sh.a Fier”.

(Per ushtrimin e mbyllur me date 31 Dhjetor 2019

| | | |
|------------------------------------|--------------------|--------------------|
| <i>I Totali (Afarizmi)</i> | 380.755.903 | 413.305.281 |
| <u>Shpenzime</u> | | |
| Materiale të konsumuara | 40.338.220 | 45.670.700 |
| Shpenzime për energji elektrike | 160.922.910 | 162.383.232 |
| Gjoha dhe dëmshtëpërblime | 1.957.190 | 13.911.333 |
| Shpenzime të tjera | 45.877.663 | 41.349.444 |
| Pagat e personelit | 159.361.327 | 157.307.859 |
| Shpenzime të tjera për personelin | 540.407 | 2.707.500 |
| Shpenzimet për sigurime | 26.647.193 | 26.523.208 |
| <u>Amortizim</u> | 84.648.431 | 70.559.147 |
| <i>Totali i shpenzimeve</i> | 520,298.841 | 520.812.423 |

| <u>Te ardhura dhe shpenzime te tjera</u> | <u>Viti 2019</u> | <u>Viti 2018</u> |
|---|-------------------------|-------------------------|
| Te ardhura nga kamatë vonesa | 9.841764.91 | 13.315.685 |
| Te ardhura nga rimarrja e grantit | 108.677.366 | 107.163.192 |
| Te ardhura nga interesat dhe të tjera | 1 593.370 | 474.302 |
| Shpenzime të tjera | (3.312.104) | (14.472.183) |
| Prodhim i AAM | 8.731.926 | 0 |
| Vlera e mbetur e AAM | | (410.768) |
| <i>Totali</i> | 125.532.322.91 | 96,245,245 |

Shpenzimet kapin shifrën **520.298.841.41** lekë, ndërsa të ardhurat **509.600.330.69** lekë. Rezultati që shoqëria ka realizuar nga veprimtaria e saj gjatë këtij viti ushtrimor është **10.698.510.72** lekë humbje . Të ardhurat e realizuara gjatë ushtrimit janë ulur ne masen 5% në krahasim me vitin e kaluar ne disa zera. . Në të ardhurat e tjera janë përfshire rimarrja e granteve për investime ,kamatë vonesat dhe trifat e mbledhjes së taksës së Bashkise (1%)

Shpenzimet për 520.298.841.41 lekë, janë të justifikuara me dokumenta të rregullta fiskale. Më konkretisht shpenzimet sipas zërave janë si më poshtë :

Shpenzime materiale paraqesin :

- shpenzime karburanti për 5,.254.344 lekë,
- shpenzime klori për 4.502.880 lekë,
- shpenzime hidraulike për 4.943.057 lekë
- shpenzime të tjera për automjetet 5.491.740 lekë,

SHENIME MBI PASQYRAT FINANCIARE TE SHOQERISE

“Ujësjetllës Kanalizime Sh.a Fier”.

(Per ushtrimin e mbyllur me date 31 Dhjetor 2019

- shpenzime kancelari për 1.279.557 lekë,
- shpenzime për materiale të ndryshme 19,680,583 lekë
- **shpenzime për energji elektrike** 160.922.910 lekë
- **Shpenzime te tjera paraqesin :**
- shpenzime për telefon e shërbim postar dhe internet per 1.168.431 lekë
- shpenzime të tjera 3,285,444 lekë
- shpenzime për mirëmbajtjen e programit Bilanc 97.748 lekë
- shpenzime për mirëmbajtje, riparime elektromotorrë etj 1.176.000 lekë ,
- shpenzime për siguracione automjetesh + kontroll teknik 840.140 lekë
- shpenzime për taksa dhe tarifa vendore 509.890 lekë,
- shpenzime për reklama dhe publicitet 33.333 lekë
- shpenzime për gjoba dhe dëmshpërblime 1.957.190 lekë
- shpenzimet për taksa tarifa për entin rregullator të ujit në shumën 939.500 lekë ,
- komisione dhe garanci banke 135.842 lekë ,
- shpenzime për rojet e objekteve dhe arkat për 22.520.511 lekë. Këto shpenzime justifikohen me dokumenta.
- këshilli administartiv + trajnime të ndryshme për shumen 1.172.060 lekë
- shpenzime për udhëtime e dieta 507.074 lekë,
- Uji i blerë për njësinë Administrative Cakran 6.077.888 lekë

Personeli, në këtë llogari janë pasqyruar shpenzimet për paga 159.361.327 lekë, sigurime shoqërore 26.647.193 lekë, listëpagesat janë përpiluar saktë dhe shpenzimet për paga e sigurime janë vendosur korrekt në këtë llogari.

Amortizimi me vlerë 84.648.431 lekë nuk kalon kufijtë e fiskut.

Shpenzimet financiare paraqesin shpenzime interesi për huatë 3.312.104 lekë

Rezultati ushtrimor neto që ka realizuar shoqëria nga veprimtaria e saj është -10.698.510 lekë.

Me gjendjen e saj financiare Shoqëria ka qenë në gjendje të likujdojë rregullisht pagat, sig.shoqerore, blerje materiale, pjeserisht energjinë elektrike. Për të shlyer detyrimet kreditore ne duhet të arkëtojmë kerkesat debitore që do çojnë në rritjen e gjëndjes financiare,prandaj ne parashtrojmë hartimin e një programi masash i cili synon :

SHENIME MBI PASQYRAT FINANCIARE TE SHOQERISE

“Ujësjetës Kanalizime Sh.a Fier”.

(Per ushtrimin e mbyllur me date 31 Dhjetor 2019

- Evidentimin e debitoreve sipas grup konsumatoreve.
- Evidentimin e klienteve te cilen kanë furnizim uji por nuk kanë kontrate me Ujësjetësin.
- Grupi taskforcës te jetë më efektive në marjen e masve për debitorët që nuk shlyejnë detyrimet deri në ndërprejen e lidhjeve të ujit.
- Pas akt-rakordimeve me subjektet shtetërore e private në rast të mos shlyerjes së detyrimit të ndiqen procedurat ligjore deri në zyrën e përmbarimit.
- Vendosja e penalteteve sipas ligjeve.
- Rritja e nivelit të arkëtimit në 90% për faturat koherente per vitin / 2019.
- Saktësimi i gjendjes fizike me atë kontabel te AAM
- Të bëhet saktësimi dhe shkarkimi nga programi AI-Billing i klientëve të cilët kanë paguar rregullisht detyrimin për ujin dhe në fakt figurojnë debitorë.
- Te shikohet mundësia e ujlës së shpenzimeve në zërat kryesorë si : energji elektrike , shpenzime për materiale/ shërbime.
- Hapja e tre puseve të rinj dhe zvendësimi gradual i pompave ekzistuese me ato të teknologjive të reja që kanë konsum më të ulët të energjisë elektrike.

**Për Drejtorinë Tregëtare
Pranvera Hamataj**



**ADMINISTRATORI
Piro NDREU**

