

UK PERMET

SHENIME SHPJEGUESE PER PASQYRAT FINANCIARE TE SHOQERISE UK PERMET 2019.

ADMINISTRATORI

KESHILLIT TE ADMINISTRIMI

AUDITUESIT

Pasqyrat financiare jane ndertuar sipas Standarteve Kometare te Kontabiliteteit dhe ligjit Nr 9228 dt 29.04.2004,per Kontabilitetin dhe pasqyrat financiare.(SKK) e permiresuara.

Pergatitja e PF eshte bere sipas Kuadrit te Pergjithshem te pergatitjes se pasqyrave financiare,SKK1.

Pasqyrat financiare jane individuale,te konsoliduara dhe nuk permbajne anomali materiale.llogarite jane te rakorduara.

PF jane ndertuar per te dhene informacion te dobishem per perdoruesit e PF ne menyre qe dhe vendimet qe do duhet te meren te jene te sakta.

Jane respektuar rregullat dhe politikat kontabel per vleresimin dhe njohjen e elementeve te aktiveve dhe detyrimeve,ardhurave , shpenzimeve e kapitalit.

Jane zbatuar te njejtat politika kontabel ne lidhje me paraqitjen,formatin e tyre.Qendrueshmeria ne politikat kontabel ne formatin e paraqitjes se pasqyrave financiare eshte per shkak te nevojës se krahasimit objektiv te treguesve te performances se njesise ne vite per krahasimin e te dhenave.

Pasqyrat Financiare deri me 31.12.2019.

AKTIVET:

| Nr | A K T I V E T | 2019 | 2018 |
|----|---|------------|------------|
| | Aktivitet Afatshkurtra | | |
| | ▶ Aktivitet monetare | 148,867 | 98,590 |
| | 1 <i>Banka</i> | 148,867 | 98,590 |
| | 2 <i>Arka</i> | 0 | 0 |
| | ▶ Investime | 0 | 0 |
| | 1 <i>Në tituj pronësie të njësive ekonomike brenda grupit</i> | | |
| | 2 <i>Aksionet e veta</i> | | |
| | 3 <i>Te tjera Financiare</i> | | |
| | ▶ Të drejta të arkëtueshme | 11,324,682 | 10,571,582 |

| | | | | |
|----|---|--|-------------|--------------|
| | 1 | Nga aktiviteti i shfrytëzimit (Klient) | 11,176,414 | 10,054,995 |
| | 2 | Nga njësitë ekonomike brenda grupit | | |
| | 3 | Nga njësitë ekonomike ku ka interesa pjesëmarrëse | | |
| | 4 | Të tjera (Tatim Fitimi) | 148,268 | 148,000 |
| | 5 | Të tjera (TVSH) | 0 | 368,587 |
| | 6 | Të tjera (Debitor) | 0 | |
| | ▶ | Inventarët | 1,232,563 | 1,178,463 |
| | 1 | Materiale ndihmese | 1,108,267 | 1,108,267 |
| | 2 | Materiale ambalazhi | 8,960 | 8,960 |
| | 3 | Materiale te tjera | 115,336 | 61,236 |
| | ▶ | Shpenzime të shtyra | | |
| | ▶ | Të arkëtueshme nga të ardhurat e konstatuara | | |
| I | | TOTALI AKTIVEVE AFATSHKURTRA | 12,706,112 | 11,848,635 |
| | | Aktivët Afatgjatë | | |
| | ▶ | Aktive financiare | | |
| | 1 | Tituj pronësie në njësitë ekonomike brenda grupit | | |
| | 2 | Tituj të huadhënies në njësitë ekonomike brenda grupit | | |
| | 3 | Tituj pronësie në njësitë ekonomike ku ka interesa pjesëmarrëse | | |
| | 4 | Tituj të huadhënies në njësitë ekonomike ku ka interesa pjesëmarrëse | | |
| | ▶ | Aktivët materiale | 171,514,486 | 21,477,336 |
| | 1 | Toka | 3,480,360 | 3,480,360 |
| | 2 | Ndertesë | 13,097,520 | 11,603,275 |
| | | Amortizimi ndertesave | -8,569,564 | (8,424,736) |
| | 3 | Instalime teknike ,makineri ,pajisje,insrtument dhe vegla pune | 256,845,620 | 46,847,780 |
| | | Amortizimi Instalime teknike ,makineri ,pajisje,insrtument dhe vegla pune | -94,564,218 | (33,369,064) |
| | 4 | Mjete transporti | 638,000 | 638,000 |
| | | Amortizimi Mjete transporti | -601,845 | (597,828) |
| | 5 | Mobilje dhe pajisje zyre,Pajisje Informatike | 1,148,589 | 1,148,589 |
| | | amortizimi Mobilje dhe pajisje zyre,Pajisje Informatike | -1,063,028 | (1,037,226) |
| | | Investime ne proces | 2,396,796 | 2,297,496 |
| | ▶ | Ativët biologjike | -1,293,744 | (1,109,310) |
| | ▶ | Aktive jo materiale: | | |
| | 1 | Koncesione,patenta,licenca,marka tregtare,të drejta dhe aktive të ngjashme | 1,492,930 | |
| | 2 | Emri i Mirë | | |
| | 3 | Parapagime për AAJM | | |
| | ▶ | Aktive tatimore të shtyra | | |
| | ▶ | Kapitali i nënshkruar i papaguar | | |
| II | | TOTALI AKTIVEVE AFATGJATA | 173,007,416 | 21,477,336 |
| | | AKTIVE TOTALE | 185,713,528 | 33,325,971 |

1.MJETET MONETARE SHENIMI 1

Vlera e paraqitur ne bilanc eshte vlerae drejte.Ne kete ze perfshihen:

| Nr | A K T I V E T | 2019 | 2018 |
|----|------------------------|---------|--------|
| | Aktivitet Afatshkurtra | | |
| | ▶ Aktivitet monetare | 148,867 | 98,590 |
| | 1 Banka | 148,867 | 98,590 |
| | 2 Arka | 0 | 0 |

Gjendja ne Pasqyren financiareeshte e rakorduar me ekstraktete mara nga bankat.

| Emri i llogarise | Numri i llogarise/Shuma |
|------------------|-------------------------|
| RFZ BANK | 114 938.52 |
| TIRANA BANK | 33 927.7 |

2.TE DREJTA TE ARKETUESHME: Shenimi2.

| | | |
|---|------------|------------|
| ▶ Të drejta të arkëtueshme | 11,324,682 | 10,571,582 |
| 1 Nga aktiviteti i shfrytëzimit (Klient) | 11,176,414 | 10,054,995 |
| 2 Nga njësitë ekonomike brenda grupit | | |
| 3 Nga njësitë ekonomike ku ka interesa pjesëmarrëse | | |
| 4 Të tjera (Tatim Fitimi) | 148,268 | 148,000 |
| 5 Të tjera (TVSH) | 0 | 368,587 |
| 6 Të tjera (Debitor) | 0 | |

Kerkesat e arkëtueshme perfaqesojne tepricen neto te llog Klient : 11,176,414lek dhe shteti tatim fitimi ne Shumen 148,268 lek.

Njohja e elementeve eshte bere duke zbatuar kriteret per njohjen fillestare :mallrat jane nisur te klienti,kane mberitur dhe sherbimi eshte kryer. Me pas vleresohen me koston e amortizuar.

Nuk eshte llogaritur zhvleresim,pasi eshte synuar ne arketimin e tyre te plote,duke e konsideruar faturen "titull ekzekutiv"

Njesia po shikon mundesine e llogaritjes se provizionit per nje kategori te caktuar debitorësh,qe jane bere aktualisht te pambledhshem.

Llogaria Klient: 11,176,414 lek

Analitike sipas grupeve te identifikuara:

| Nr | Klient/debitor | Njesi | 2019 |
|----|-------------------------------------|-------|-----------|
| 1 | Familjar | lek | 7,955,330 |
| 2 | Privat | lek | 1,951,727 |
| 3 | Institucione | lek | 939,939 |
| 5 | inst | lek | 144,000 |
| 6 | Bashkia,fat 439 (tvsh agj tat 2019) | lek | 174,850 |

Te tjera tatim fitimi,perfaqeson tatim fitimi te paguarne vitet e meparshme.

Levizja e llogarise:444

| Nr | Emertimi | 2019 | 2018 | Ndryshimi |
|----|--------------|---------|---------|-----------|
| 1 | Tatim fitimi | 148,268 | 953,802 | -805,534 |

Eshte bere sistemimi I veprimit,per te paraqitur situaten e sakte ne lidhje me tatimet,duke bere korigjim ne retrospective sipas SKK1.

Flete Kontabilizimi Nr 9

| FK | Pershkrimi | LLog | Debi | Llog | Kredi |
|----|--|------|---------|------|---------|
| 9 | Sistemim veprimi nga vitet e kaluara | 444 | -805534 | 107 | -805534 |
| | Mbyllja e vitit 2015 eshte mare nga centralizatori I ekspertit L Muca | | | | |
| | Eshte perlogaritur tatim fitimi me teprice debitore dhe eshte kontabilizuar. Kjo ka ndikuar ne llogarite e tatimeve,ku teprica nga 148 268 lek eshte pasqyruar gabimisht 953802 lek. Behet ky sistemim per te pasqyruar situaten e sakte qe duhet te jete:148,268 lek | | | | |
| | Levizja | | -805534 | | -805534 |

INVENTAR:Shenimi 3.

| Inventar | | 2019 | 2018 |
|----------|------------------------------|-----------|-----------|
| ► | Inventarët | 1,232,563 | 1,178,463 |
| | 1 <i>Materiale ndihmese</i> | 1,108,267 | 1,108,267 |
| | 2 <i>Materiale ambalazhi</i> | 8,960 | 8,960 |
| | 3 <i>Materiale te tjera</i> | 115,336 | 61,236 |

Llogaria Inventar paraqet vleren e drejte,me koston e magazinimit.Eshte kryer inventarizimi ne fund te periudhes ushtrimore.

Aktivet Materiale:

2019 2018

| | | | | |
|---|---|-------------|--------------|------------------|
| ▶ | Aktivet materiale | 171,514,486 | 21,477,336 | 150037150 |
| 1 | Toka | 3,480,360 | 3,480,360 | 0 |
| 2 | Ndertesa | 13,097,520 | 11,603,275 | 1494245 |
| | Amortizimi ndertesave | -8,569,564 | (8,424,736) | -144828 |
| 3 | Instalime teknike ,makineri ,pajisje,insrtument dhe vegla pune | 256,845,620 | 46,847,780 | 209997840 |
| | Amortizimi Instalime teknike ,makineri ,pajisje,insrtument dhe vegla pune | -94,564,218 | (33,369,064) | -61195154 |
| 4 | Mjete transporti | 638,000 | 638,000 | 0 |
| | Amortizimi Mjete transporti | -601,845 | (597,828) | -4017 |
| 5 | Mobilje dhe pajisje zyre,Pajisje Informatike | 1,148,589 | 1,148,589 | 0 |
| | amortizimi Mobilje dhe pajisje zyre,Pajisje Informatike | -1,063,028 | (1,037,226) | -25802 |
| | Investime ne proçes | 2,396,796 | 2,297,496 | 99300 |
| ▶ | | -1,293,744 | (1,109,310) | -184434 |

AAGJ mbahen me vleren neto te amortizueshme.Shenim 4

AAGJ 01.01.2019 shtesa pakesime 31.12.2019

| | | | | | |
|----------------|------|----------|-----------|---------|-----------|
| AAGJ Materiale | 2019 | 21477336 | 152260515 | 2223365 | 171514486 |
|----------------|------|----------|-----------|---------|-----------|

| Emertimi | 01.01.2019 | Shtesa 2019 | Pakesime 2019 | 31.12.2019 |
|--------------------------------|-------------------|----------------------------|------------------|--------------------|
| 1 Toka | 3,480,000 | | | 3,480,000 |
| 2 Ndertime | 3,178,539 | 1,494,245 | 144,828 | 4,527,956 |
| 3 Inst,mak,pajisje | 13,478,716 | 229,400 | 359,908 | 13,348,208 |
| 4 Ujesjellsa Nj vend amortizim | | 158,290,822 -52,214,849 | 1,060,759 | 105,015,214 |
| 5 Kanalizime njv amortizim | | 51,477,618 -7,116,021 | 443,617 | 43,655,211 |
| 6 Mjete transporti | 40,172 | | 4,017 | 36,155 |
| 7 Inv nisjes e zgjerimit | 1,188,186 | 99,300 | 184,434 | 1,103,052 |
| 8 Pajisje kompjuterike | 70,583 | | 17,646 | 52,937 |
| 9 Pajisje zyre | 40,780 | 44,098,828 | 8,156 | 32,624 |
| shuma | 21,477,336 | 152,260,515 | 2,223,365 | 171,514,486 |

Shtesat:152,260,515 lek jane si me poshte:

1-Transferim capital nga Aksioneri I Aseteve te ujesjelles dhe kanalizime te njesive vendore sipas vendimit Asamblese nr 106,107 dt 30.04.2019,te pasqyruara ne QKB

ne Shumen neto:- 1. Ujesjellsa 106,075,973 lek

2. -Kanalizime 44,098,828 lek

150,473,570 lek

Nuk eshte bere percjellja shkresore e dokumentacionit nga aksioneri ne UK permet, si dhe nuk jane bere dorezimet me komision te ngritur nga te dy palet.

Asetet jane ne administrim te UK permet.

Amortizimi eshte llogaritur vetem per periudhen 6-mujore, pas depozitimit ne QKB.

2-Investime te brendhme ne Shumen 1,494,245 lek

3-rrethim perimetrash sigurie 99,300 lek

4-Blerje makineri elektrofuzive 229,400 lek

Pakesimet ne Shumen 2,223,365 lek, perfaqesojne shpenzimet e amortizimit te llogaritura sipas grupeve te aktiveve per vitin 2019.

Per pajisjet e zyres, kompjuterike, mjeteve jane mare ne konsiderate perqindjet sipas fiskut, per rjetet dhe tubacionet qe kane nje jetegjatesime te madhe se 5 vjet jane mare parasysh perqindjet sipas historikut menaxherial te % ,

Amortizimi I perllogaritur ne menyre me analitike per vitin 2019 eshte sipas tabelës me poshte:

AKTIVET AFATGJAT MATERIALE ME VLERE FILLESTARE 2019

| Nr | Emertimi | VITI | Gjendja me 01/01/2019 | Shtesa | Pakesime | Gjendja me 31/12/2019 |
|----|------------------------------------|------|-----------------------|--------|----------|-----------------------|
| A | Shpenzime te nisjes dhe zgjerimit | | | | | |
| 1 | Qilarisht(Germim, vepra e marjes) | 1603 | 333333 | | | 333333 |
| 2 | Kabine Roje Stacion Lipe e re | 1603 | 99900 | | | 99900 |
| 3 | Rikonstruks rjet brendshem SMT | 1607 | 287600 | | | 287600 |
| 4 | Rehabilitim rjet I brendshem parku | 1607 | 450000 | | | 450000 |
| 5 | Linje Ujsjellsa Depo Uji SMT | 1610 | 272860 | | | 272860 |

| | | | | | | |
|---|--------------------------------------|------|----------------|-------|---|---------|
| 6 | Skutaraq | 1505 | 98750 | | | 98750 |
| 7 | Leshice | 1511 | 97750 | | | 97750 |
| 8 | Program per faturat e kompjuterizuar | 1501 | 208333 | | | 208333 |
| 9 | Rrethim D.Tremisht | 1808 | 448970 | 99300 | | 548270 |
| | Shuma | | 2297496 | 0 | 0 | 2396796 |

AKTIVET AFATGJAT MATERIALE ME VLERE FILLESTARE 2019

| Nr | Emertimi | | Gjendje me 01/01/2019 | Shtesa | Pakesime | Gjendje me 31/12/2019 |
|----|--------------------|--|-----------------------|-------------|----------|-----------------------|
| 1 | Toka | | 3480360 | | | 3,480,360 |
| 2 | Ndertime | | 11603275 | 1,494,245 | | 13,097,520 |
| 3 | Makineri e pajisje | | 46847780 | 229,400 | | 47,077,180 |
| 4 | Mjete transporti | | 638000 | | | 638,000 |
| 5 | Kompjuterike | | 692915 | | | 692,915 |
| 6 | Zyre | | 455674 | | - | 455,674 |
| 7 | Ujsjellsa Nj ad | | | 158,290,822 | | 158,290,822 |
| 8 | KANALIZIME | | - | 51,477,618 | | 51,477,618 |
| 9 | | | 63,718,004 | 211,492,085 | - | 275,210,089 |

AMORTIZIMI I AKTIVEVE AFATGJATA JOMATERIALE VITI 2019

| Nr | Emertimi | VITI | Gjendja me 01/01/2019 | Shtesa | Pakesime | Gjendja me 31/12/2019 |
|----|--------------------------------------|------|-----------------------|----------|----------|-----------------------|
| A | Shpenzime te nisjes dhe zgjerimit | | | | | |
| 1 | Qilarisht(Germim,veora e marjes) | 15% | 180989 | 22851.6 | | 203841 |
| 2 | Kabine Roje Stacion Lipe e re | 15% | 54242 | 6848.7 | | 61091 |
| 3 | Rikonstruks rjet brendshem SMT | 15% | 142677 | 21738.45 | | 164415 |
| 4 | Rehabilitim rjet I brendshem parku | 15% | 223242 | 34013.7 | | 257256 |
| 5 | Linje Ujsjellsi Depo Uji SMT | 15% | 125772 | 22063.2 | | 147835 |
| 6 | Skutaraq | 15% | 65190 | 5034 | | 70224 |
| 7 | Leshice | 15% | 57657 | 6013.95 | | 63671 |
| 8 | Program per faturat e kompjuterizuar | 15% | 147298 | 9155.25 | | 156453 |
| 9 | Rrethim Tremisht | 15% | 112243 | 50509.05 | | 162752 |
| 10 | rrethim stadiumi | 15% | 0 | 6206.25 | | 6206 |
| | Shuma | | 1109310 | 184434 | 0 | 1293744 |

AMORTIZIMI I AKTIVEVE AFATGJATA MATERIALE VITI 2019

| Nr | Emertimi | Norma e Amortizimit | Gjendje me 01/01/2019 | Shtesa | Pakesime | Gjendje me 31/12/2019 |
|----|--|---------------------|-----------------------|------------------|----------|-----------------------|
| 1 | Toka | 0% | - | | | - |
| 2 | Ndertime | 2.50% | 8424736 | 116,820 | | 8,541,556 |
| | Rethim Depo Uji Kaludh, Bodar, Lipe 1908 | 2.50% | | 15,522 | | 15,522 |
| | Depo Uji Biovizhde, 1909 | 2.50% | | 12,486 | | 12,486 |
| 3 | Rjete, Makineri e pajisje aparat | 3% | 33369064 | 336,968 | | 33,706,032 |
| | | 20% | 0 | 22,940 | | 22,940 |
| 4 | Mjete transporti | 10% | 597828 | 4,017 | | 601,845 |
| 5 | Kompjuterike | 25% | 622332 | 17,646 | | 639,978 |
| 6 | Zyre | 20% | 414894 | 8,156 | | 423,050 |
| 7 | Ujsjellsa Nj ad | 2% | 52,214,849 | 1,060,760 | | 53,275,609 |
| | KANALIZIME | 2% | 7,116,021 | 443,616 | | 7,559,637 |
| | | | 102,759,724 | 2,038,931 | - | 104,747,706 |
| | Totali | | 103,869,034 | 2,223,365 | - | 106,041,450 |

VLERA KONTABEL NETO E AKTIVEVE AFATGJATAJO MATERIALE VITI 2019

| Nr | Emertimi | VITI | Gjendja me 01/01/2019 | Shtesa | Pakesime | Gjendja 31/12/2019 |
|----|--------------------------------------|------|-----------------------|--------------|---------------|--------------------|
| A | Shpenzime te nisjes dhe zgjerimit | | | | | |
| 1 | Qilarisht(Germim, veora e marjes) | 1603 | 152344 | 0 | 22851.6 | 129492 |
| 2 | Kabine Roje Stacion Lipe e re | 1603 | 45658 | 0 | 6848.7 | 38809 |
| 3 | Rikonstruks rjet brendshem SMT | 1607 | 144923 | 0 | 21738.45 | 123185 |
| 4 | Rehabilitim rjet I brendshem parku | 1607 | 226758 | 0 | 34013.7 | 192744 |
| 5 | Linje Ujsjellsi Depo Uji SMT | 1610 | 147088 | 0 | 22063.2 | 125025 |
| 6 | Skutaraq | 1505 | 33560 | 0 | 5034 | 28526 |
| 7 | Leshice | 1511 | 40093 | 0 | 6013.95 | 34079 |
| 8 | Program per faturat e kompjuterizuar | 1501 | 61035 | 0 | 9155.25 | 51880 |
| 9 | Rrethim | 1808 | 336727 | 99300 | 56715.3 | 379312 |
| | | | 1188186 | 99300 | 184434 | 1103052 |

VLERA KONTABEL NETO E AKTIVEVE AFATGJATA MATERIALE VITI 2019

| Nr | Emertimi | Gjendje me | Shtesa | Pakesime | Gjendje |
|----|----------|------------|--------|----------|---------|
|----|----------|------------|--------|----------|---------|

| | | 01/01/2019 | | | 31/12/2019 |
|---------------|--------------------|-----------------|------------------|----------------|------------------|
| 1 | Toka | 3,480,360 | | - | 3,480,360 |
| 2 | Ndertime | 3,178,539 | 1,494,245 | 144,828 | 4,527,956 |
| 3 | Makineri e pajisje | 13,478,716 | 229,400 | 359,908 | 13,348,208 |
| 4 | Mjete transporti | 40,172 | | 4,017 | 36,155 |
| 5 | Kompjuterike | 70,583 | | 17,646 | 52,937 |
| 6 | Zyre | 40,780 | | 8,156 | 32,624 |
| | Nj adm | - | 150,437,570 | 1,504,376 | 148,933,194 |
| | | 20,289,150 | 152,161,215 | 2,038,931 | 170,411,434 |
| Totali | | 21477336 | 152260515 | 2223365 | 171514486 |

Gjate vitit 2019 eshte vene ne perdorim rjeti I ri per furnizimin e qytetit,si dhe Depot dhe SEP.

Duhet nje vendimmarje ne lidhje me daljen jashte pune te rjetit vjeter si per shkak te amortizimit moral dhe atij fizik.

Ne lidhje me asetet e kompanise,per inventarizimin e tyre,po punohet me Programin e Menaxhimit te Integruar te Aseteve,qe eshte nje program I avancuar qe do evidencojë njekohesisht:Vendndodhjen,parametrat teknike,pozicionin gjeoreferus te asetit si dhe vleren.

Kjo eshte shkallame e madhe e efektshmerise qe do ndikojë drejtperdrejt menaxhimin efektiv , vendimmarjen dhe njohjen e sakte te situates ne cdo kohe.

PASIVI

| DETYRIMET DHE KAPITALI | 2019 | 2018 |
|--|-------------------|-------------------|
| ► Detyrime afatshkurtra: | 26,185,225 | 22,711,729 |
| 1 Titujt e huamarrjes | | |
| 2 Detyrime ndaj institucioneve të kredisë | | |
| 3 Kreditor te tjere | | |
| 4 Të pagueshme për aktivitetin e shfrytëzimit (Furnitor) | 11,543,917 | 12,468,759 |
| 5 Kreditor (taksa e grumbulluar e bashkise) | 12,868,612 | 10,193,083 |
| 6 Tatim ne burim | 14,080 | 12,720 |
| 7 Tatim mbi te ardhurat nga punesimi | 23,812 | 0 |
| 8 Të pagueshme ndaj punonjësve | 922,320 | 0 |
| 9 Sigurime shoqërore/shëndetsore | 277,062 | 725,782 |
| 10 Të pagueshme për detyrimet tatimore (Tatim Fitimi) | 0 | |
| 11 Të pagueshme për detyrimet tatimore (TVSH) | 494,622 | |
| 12 Të pagueshme kreditoreve | 40,800 | (688,615) |
| ► Të pagueshme për shpenzime të konstatuara | | |
| ► Të ardhura të shtyra | 322,951 | |
| ► Dhurata per tu mare | 1,492,930 | |
| Totali i Detyrimeve afatshkurtera | | |
| ► Detyrime afatgjata: | 0 | 0 |
| 1 Titujt e huamarrjes | | |
| 2 Detyrime ndaj institucioneve të kredisë | | |
| 3 Arkëtimet në avancë për porosi | | |
| 4 Të pagueshme për aktivitetin e shfrytëzimit | | |
| ► Të pagueshme për shpenzime të konstatuara | | |
| ► Të ardhura të shtyra | | |
| ► Provizione: | | |
| ► Detyrime tatimore të shtyra | | |
| Totali i Detyrimeve afatgjata | 0 | 0 |
| DETYRIMET TOTALE | 28,001,106 | 22,711,729 |
| ► Kapitali Aksionar | | |
| ► Kapitali i Nënshkruar | 216,752,570 | 66,315,000 |
| ► Primi i lidhur me kapitalin | 856,152 | 856,152 |
| ► Rezerva rivlerësimi | 5,416,607 | 5,416,607 |
| ► Rezerva të tjera | | |
| 1 Rezerva ligjore | 189,473 | 189,473 |
| 2 Rezerva statutore | | |
| 3 Rezerva të tjera | | |

| | | |
|--|--------------------|-------------------|
| ► Fitimi i pashpërndarë | -77,604,834 | (74,962,344) |
| ► Fitim / Humbja e Vitit | -1,795,447 | (2,642,758) |
| ► Subvencione per investime te tjera | 13,897,901 | 15,442,112 |
| Totali i Kapitalit | 157,712,422 | 10,614,242 |
| TOTALI I DETYRIMEVE DHE KAPITALIT | 185,713,528 | 33,325,971 |

Detyrimet Afatshkurtra. Shenimi 6

| Nr | DETYRIMET DHE KAPITALI | 2019 | 2018 |
|----|---|------------|------------|
| ► | Detyrime afatshkurtra: | 26,185,225 | 22,711,729 |
| 1 | <i>Titujt e huamarrjes</i> | | |
| 2 | <i>Detyrime ndaj institucioneve të kredisë</i> | | |
| 3 | <i>Kreditor te tjere</i> | | |
| 4 | <i>Të pagueshme për aktivitetin e shfrytëzimit (Furnitor)</i> | 11,543,917 | 12,468,759 |
| 5 | <i>Kreditor (taksa e grumbulluar e bashkise)</i> | 12,868,612 | 10,193,083 |
| 6 | <i>Tatim ne burim</i> | 14,080 | 12,720 |
| 7 | <i>Tatim mbi te ardhurat nga punesimi</i> | 23,812 | 0 |
| 8 | <i>Të pagueshme ndaj punonjësve</i> | 922,320 | 0 |
| 9 | <i>Sigurime shoqërore/shëndetsore</i> | 277,062 | 725,782 |
| 10 | <i>Të pagueshme për detyrimet tatimore (Tatim Fitimi)</i> | 0 | |
| 11 | <i>Të pagueshme për detyrimet tatimore (TVSH)</i> | 494,622 | |
| 12 | <i>Të pagueshme kreditoreve</i> | 40,800 | (688,615) |
| ► | Të pagueshme për shpenzime të konstatuara | | |
| ► | Të ardhura të shtyra | 322,951 | |
| ► | Dhurata per tu mare | 1,492,930 | |

Detyrimet afat shkurtra jane si meposhte:

| | |
|---|------------|
| 1. Të pagueshme për aktivitetin e shfrytëzimit (Furnitor) | 11,543,917 |
| 2. Kreditor (taksa e grumbulluar e bashkise) | 12,868,612 |
| 3. Tatim ne burim | 14,080 |
| 4. Tatim mbi te ardhurat nga punesimi | 23,812 |
| 5. Të pagueshme ndaj punonjësve | 922,020 |
| 6. Sigurime shoqërore/shëndetsore | 277,062 |
| 7. Të pagueshme për detyrimet tatimore (Tatim Fitimi) | 0 |
| 8. Të pagueshme për detyrimet tatimore (TVSH) | 319,772 |
| 9. Të pagueshme kreditoreve | 40,800 |

1.Furnitore ne Shumen 11,543,917 lek perfaqeson detyrimin kryesisht ndaj Oshe.

Akt-rakordimi perkates me opertorin per detyrimin dt 21.01.2020.

Principali detyrimit per Shumen 12,003,501 lekperfshin detyrimet deri 31.12.2019 sipas oshe,por fatura e dhjetorit kontabilizohet si detyrim ne janar.

Kamatvonesat nuk jane kontabilizuar,as si detyrim dhe as si provision.

Detyrimi principal eshte likujduar kryesisht nga Subvencionet per mbulim kosto,kurse per kamatvonesat nuk mund te flitet fare.

Nuk jemi ne gjendje ti menaxhojme Akt-Mareveshje me operatorin per shkak te gjendjes financiare.Cdo mareveshje kerkon shlyerje temenjehershme te % te caktuar,pagimin e detyrimit actual dhe shlyerje te atij te prapambetur.

Nuk jemi ne kushte per te bere mareveshje,por jemi te varur vetem nga subvencionet edhena nga qeveria.

Me venien ne pune te rjetit te ri,jane ulur ndjeshem shpenzimet per energji,por perseri eshte krijuar borxh I ri.

Pervec Oshe, jane dhe furnitoret Albtelekom,Telekom Albania dhe Posta shqiptare per detyrimin e muajit dhjetor.

2.Bashkia,kreditor per taksen vendore eshtene Shumen 12,866,612 lek.Ky detyrimeshte rakorduar me bashkine.

3.Detyrim per tatim ne burim 14,080 lek perfaeson detyrimin per muajin dhjetor qe paguhet ne janar.

4.Detyrimi "tatim per te ardhurat nga punesimi ne Shumen 23,812 lek perfaqeson detyrimin e deklaruar per muajin dhjetor 2019,paguhet janar.

5.Te pagueshme ndaj punonjesve ne Shumen 922,020 lek perfaqeson detyrimin per pagat e papaguara te muajit dhjetor 2019.

6.Detyrimi per sigurimet shoqerore ne Shumen 277,062 lek ,perfaqeson Shumen e kontributit te mujit dhjetor te papaguar ,paguhet Brenda 20 janar 2020.

7.Detyrimi per tvsh ne Shumen 319,722 lek perqeson detyrimin e papaguar ndaj organeve tatimore per muajin dhjetor.

8.te pagueshme ndaj kreditoreve ne Shumen 40,800 lek perfaqeson detyrimin per pagesen e qerase te arkes dhe magazinesperperiudhen tetor-dhjetor 2019.

Te ardhura te shtyra.Shenimi 7.

| | |
|------------------------|---------|
| ▶ Të ardhura të shtyra | 322,951 |
|------------------------|---------|

Te ardhura te shtyra :Ndryshimi (1,179,103-856,152)=322,951 lek perfaqeson diferencen e shumes te te ardhurave te konstatuara qe perfiton agjenti tatimor UKP nga Mareveshja Nr 52 prot,dt 15.01.2019 me Bashkine permet per faturimin dhe arketimin te tarifave vendore.perqindja 10%,me Shumen e paguar dhe te faturuar bashkise ne vitin 2019.

Ne momentin e likujdimit te detyrimit te papaguar qe do jete dhe moment kur do pritet fatura,UKP I lind e drejta ta kontabilizojte kete shume ne te ardhura te periudhes.

Gjate vitit 2019 jane paguar bashkise permet shuma 7,868,341 lek.

Shuma 874,341 lek(8,955,766-874,341=7,868,341lek) eshte kontabilizuar si e ardhur e realizuar nga likujdimi I pagesaes se kryer ndaj bashkise;eshte prere fatura nr 439,dt 31.12.2019.Kjo fature eshte prere me tvsh,pasi UKP person I tatushem me tvsh,pavaresisht se bashkia si organ public eshte person qe nuk I neneshtrohet tvsh.

Bashkia nuk e pranon faturen me tvsh,duke pretenduar se eshte person qe nuk i neneshtrohet tvsh ne shitje.

Shoqeria eshte e ekspozuar ndaj nje risku ne lidhje me kete aspect te agjentit tatimor.

Mendimet e specialisteve ne dy institucionet perkatese jane te ndryshme.

| | |
|-----------------------|-----------|
| ▶ Dhurata per tu mare | 1,492,930 |
|-----------------------|-----------|

Dhurata per tu mare ne Shumen 1,492,930lek,perfaqeson vleren e tatushme te investimit te kryer nga gjysmehena e kuqe nepermjet sipermarjes meEurostil.

Sipas Mareveshjes me Bashkine Permet, ky investim do I kaloje UKP me dhurim. Nuk eshte bere dhurimi efektiv, keshtu qe eshte "Dhurata per tu mare., dhe investimi eshte paraqitur ne postin (te drejta , koncension) aktualisht nuk disponohet ne formen ligjore.

&. Kapitali Aksionar Shenimi 8.

| | | |
|--------------------------------------|--------------------|-------------------|
| ▶ Kapitali Aksionar | | |
| ▶ Kapitali i Nënshkruar | 216,752,570 | 66,315,000 |
| ▶ Primi i lidhur me kapitalin | | |
| ▶ Rezerva rivlerësimi | 5,416,607 | 5,416,607 |
| ▶ Rezerva të tjera | | |
| 1 Rezerva ligjore | 189,473 | 189,473 |
| 2 Rezerva statutore | | |
| 3 Rezerva të tjera | | |
| ▶ Fitimi i pashpërndarë | -77,604,834 | (74,156,542) |
| ▶ Fitim / Humbja e Vitit | -1,795,146 | (2,642,758) |
| ▶ Subvencione per investime te tjera | 13,897,901 | 15,442,112 |
| Totali i Kapitalit | 156,856,570 | 10,563,892 |

-Kapitali I neneshkruar eshte ritur sipas vendimit te aksionerit te depozituar ne QKB.

Sipas QKB kapitali I neneshkruar eshte 216,752,570 lek,

-Rezervat nuk kane ndryshim.

| | | |
|---------------------|-----------|-----------|
| Rezerva rivlerësimi | 5,416,607 | 5,416,607 |
| Rezerva të tjera | | |
| 1 Rezerva ligjore | 189,473 | 189,473 |

-Fitime /humbje te pashperndara :Ndryshimi 3,448,292 lek(77,604,834-74,156,542).

Shuma 3,448,292 lek perfaqeson humbjen e vitit paraardhes, te miratuar me vendim asambleje ne shumen 2,642,758 lek si dhe Shumen 805,534 lek.

Shuma 805,534 lek eshte gamin I lejuar nga ushtrimet e kaluara, kuper shkak te mbajtjes llogarive ne centralizator eshte perllogaritur gabimisht detyrim debitor tatim fitimi per humbjen e vitit 2015 shuma 805,534 lek.

| | KAPITALI AKSIONER QE I PERKET AKSIONERVE TE SHOQERISE | | | | | | | | | |
|--|---|------------------|-------------------|------------------------------|------------------|---------------------|------------------|-----------------|---------------------------|-----|
| | KAPITALI AKSIONAR | PRIMI I AKSIONIT | REZERVE ZHVILLIMI | REZERVA STATUORE DHE LIGJORE | REZERVA TE TJERA | DIFERENCA VLERESIMI | Fitimi ushtrimit | HUMBJE E VITEVE | Subvencione per investime | |
| Pozicioni me 31.12.2018 | 66,315,000 | 856,152 | | 189,473 | | 5,416,607 | (2,642,758) | (74,156,542) | 15,442,112 | 11 |
| Efekti i ndryshimit ne politikat kontabele | | | | | | | | | | |
| Pozicioni i rregulluar | | | | | | | | | | |
| Efekti i ndryshimit te kurseve te kembimit gjate konsolidimit | | | | | | | | | | |
| Totali i te ardhura apo shpenzimeve, qe nuk jane njohur ne pasqyren e te ardhurave dhe shpenzimeve | | | | | | | | (805,534) | | (8) |
| Caktimi i fitimit | | | | | | | 2,642,758 | (2,642,758) | | |
| Pozicioni me 01/01/2019 | 66,315,000 | 856,152 | # | 189,473 | | 5,416,607 | - | (77,604,834) | 15,442,112 | 10 |
| Efekti i ndryshimit te kurseve te kembimit gjate konsolidimit | | | | | | | | | | |
| Totali i te ardhura apo shpenzimeve, qe nuk jane njohur ne pasqyren e te ardhurave dhe shpenzimeve | | | | | | | | | | |
| Fitimi neto per periudhen | | | | | | | (1,795,447) | | (1,544,211) | (3) |
| Dividentet e paguar | | | | | | | | | | |
| Emetimi i kapitalit aksionar | 150,437,570 | | | | | | | | | 15 |
| Aksione te thesarit te riblera | | | | | | | | | | |
| Pozicioni me 31.12.2019 | 216,752,570 | 856,152 | # | 189,473 | | 5,416,607 | (1,795,447) | (77,604,834) | 13,897,901 | 15 |

| | | |
|---------------------------------|------------|-------------|
| ► Fitim / Humbja e Vitit | -1,795,146 | (2,642,758) |
|---------------------------------|------------|-------------|

-Humbja e vitit 2019 eshte 1,795,146 lek.Humbja e vitit meparshem ka kaluar ne humbjet e bartura.

| | | |
|---|------------|------------|
| ► Subvencione per investime te tjera | 13,897,901 | 15,442,112 |
|---|------------|------------|

-Diferenca (15,442,112 lek-13,897,901 lek)=1,544,211 lek perfaqeson pjesen e subvencionit 10%,kaluar ne te ardhurat e periudhes ushtrimore.

PERFOMANCA

Pasqyra e Performancës
(Pasqyra e të ardhurave dhe shpenzimeve)
Formati 1 – Shpenzimet e shfrytëzimit të klasifikuara sipas natyrës

| Nr | Pershkrimi i Elementeve | 2019 | 2018 |
|----|--|---------------------|---------------------|
| ▶ | Të ardhura nga aktiviteti i shfrytëzimit | 29,870,534 | 25,640,691 |
| | Arketime nga Kreditoret | | |
| ▶ | Ndryshimi në inventarin e produkteve të gatshme dhe prodhimit në proces | | |
| ▶ | Puna e kryer nga njësia ekonomike dhe e kapitalizuar | | |
| ▶ | Të ardhura të tjera të shfrytëzimit | 874,251 | 410,394 |
| ▶ | Lënda e parë dhe materiale të konsumueshme | (6,595,036) | (10,232,662) |
| | 1 Lënda e parë dhe materiale të konsumueshme | (4,444,189) | (3,511,930) |
| | 2 Të tjera shpenzime energjia elektrike | (2,150,847) | (6,720,732) |
| ▶ | Shpenzime të personelit | (27,581,915) | (25,563,433) |
| | 1 Paga dhe shpërblime | (22,992,917) | (21,210,260) |
| | 2 Shpenzime të sigurimeve shoqërore/shëndetsore | (3,763,768) | (3,542,113) |
| | 3 Shpenzime per djeta | (825,230) | (811,060) |
| ▶ | Zhvlerësimi i aktiveve afatgjata materiale | | |
| ▶ | Shpenzime konsumi dhe amortizimi | (2,223,365) | (807,375) |
| ▶ | Shpenzime të tjera shfrytëzimi | (3,252,022) | (2,350,637) |
| ▶ | Të ardhura të tjera | 7,986,657 | 10,260,264 |
| | 1 Subvecione per çmime veçmas të ardhurat nga njësitë ekonomike brenda grupit) | 4,989,000 | 7,998,942 |
| | 2 Amortizimi subvecioneve per investime (10 %) çeljes (paraqitur veçmas të ardhurat nga njësitë ekonomike brenda grupit) | 1,544,211 | 1,715,790 |
| | 3 Interesa të arkëtueshëm dhe të ardhura të tjera të ngjashme (paraqitur veçmas të ardhurat nga njësitë ekonomike brenda grupit) | 579,194 | 545,530 |
| | 4 | | |
| ▶ | Zhvlerësimi i aktiveve financiare dhe investimeve financiare të mbajtura si aktive afatshkurtra | | |
| ▶ | Shpenzime financiare | 0 | 0 |
| | 1 Shpenzime interesi dhe shpenzime të ngjashme (paraqitur veçmas shpenzimet për t'u paguar tek njësitë ekonomike brenda grupit) | | |

| | | | |
|---|--|-------------|-------------|
| | 2 Shpenzime të tjera financiare | | |
| ▶ | Pjesa e fitimit/humbjes nga pjesëmarrjet | | |
| ▶ | Fitimi/Humbja para tatimit | (1,795,146) | (2,642,758) |
| | Fitimi (humbja) bruto | (1,795,146) | (2,642,758) |
| | Shpenzime te pa njohura | | |
| ▶ | Shpenzimi i tatimit mbi fitimin | 0 | |
| | 1 Shpenzimi aktual i tatimit mbi fitimin | | |
| | 2 Shpenzimi i tatim fitimit të shtyrë | | |
| | 3 Pjesa e tatim fitimit të pjesëmarrjeve | | |
| ▶ | Fitimi/Humbja e vitit | (1,795,146) | (2,642,758) |
| ▶ | Fitimi/Humbja për: | | |
| | Pronarët e njësisë ekonomike mëmë | | |
| | Interesat jo-kontrolluese | | |

TE ARDHURAT.Shenimi 9.

| Nr | Pershkrimi i Elementeve | 2019 | 2018 |
|----|--|------------|------------|
| ▶ | Të ardhura nga aktiviteti i shfrytëzimit | 30,744,785 | 25,640,691 |

1.Te ardhura nga aktiviteti I shfrytezimit jane 30,744,785lek.

Keto jane te ardhurat nga furnizimi I sherbimit me uje te pijshem,te deklaruar cdo muaj

| KUTIA | | 11 | 12 |
|-----------|--|------------|-------------|
| | | Shitje 20% | Tvsh shitje |
| 01.01.19 | | | |
| JANAR | | 1962597 | 392519 |
| SHKURT | | 1819931 | 363855 |
| MARS | | 2022065 | 404411 |
| PRILL | | 2346434 | 469288 |
| MAJ | | 2452073 | 490411 |
| QERSHOR | | 2664828 | 532964 |
| KORRIK | | 3100750 | 620152 |
| GUSHT | | 3145518 | 629103 |
| SHTATOR | | 3454307 | 689864 |
| TETOR | | 2583283 | 516658 |
| NENTOR | | 2317416 | 463482 |
| DHJETOR | | 2001336 | 400267 |
| saktesime | | | |
| VJETOR | | 30,744,785 | 6,147,824 |

2.Te ardhura te tjera:

| | | | |
|---|--|-----------|-----------|
| 2 | Amortizimi subveconeve per investime (10 %) celjes (paraqitur veçmas të ardhurat nga njësitë ekonomike brenda grupit) | 1,544,211 | 1,715,790 |
| 3 | Interesa të arkëtueshëm dhe të ardhura të tjera të ngjashme (paraqitur veçmas të ardhurat nga njësitë ekonomike brenda grupit) | 579,194 | 545,532 |

Te ardhura gjithsej=32,868,191 lek

-shuma 1,544,211 lek perfaqeson pjesen e subvencionit per investime,te kaluar ne te ardhura per 10% te vleres celjes.

-Shuma 1,453,446 lek te ardhura te tjera,perbehet nga shuma e te ardhura te krijuara si agjent tatimor nga pjesa e taksave te paguara ne favor te bashkise,e perlllogaritur 874,252 lek,dhe shuma tjeter 579,194 lekjane kamata te arketuara nga mosshlyerja e faturave ne kohe.

SHPENZIME.Shenimi 10.

| | | | |
|---|---|--------------|-----------|
| ▶ | Lënda e parë dhe materiale të konsumueshme | (6,595,036) | (10,232,6 |
| | 1 Lënda e parë dhe materiale të konsumueshme | (4,444,189) | (3,511,9 |
| | 2 Të tjera shpenzime energjia elektrike | (2,150,847) | (6,720,7 |
| ▶ | Shpenzime të personelit | (27,581,915) | (25,563,4 |
| | 1 Paga dhe shpërblime | (22,992,917) | (21,210,2 |
| | 2 Shpenzime të sigurimeve shoqërore/shëndetsore | (3,763,768) | (3,542,1 |
| | 3 Shpenzime per djeta | (825,230) | (811,06 |
| ▶ | Zhvlërimi i aktiveve afatgjata materiale | | |
| ▶ | Shpenzime konsumi dhe amortizimi | (2,223,365) | (807,37 |
| ▶ | Shpenzime të tjera shfrytëzimi | (3,252,022) | (2,350,6 |
| | 1 Subvecone per çmime | 4,989,000 | 7,998,942 |

Shuma e shpenzimeve

34,663,338 lek

Rezultati ushtrimor =32,868,191 lek-34,663,338 lek=1,795,147 lek.

Pasqyra e Fluksit te Mjeteve Monetare
(metoda direkte)

| Nr | Pasqyra e fluksit monetar - metoda direkte | 2019 | 2018 |
|----|--|---------------------|---------------------|
| | Fluksi monetar nga veprimtarite e shfrytezimit | 52,744,027 | 50,858,811 |
| 1 | Arketime nga shitja e mallrave dhe kryerja e shërbimeve | | 42,314,337 |
| 2 | Arketime ngaklientet | 35,361,911 | 29,703,169 |
| | Arketime nga kreditoret (grumbullimi takses bashkise) | 11,813,921 | 12,611,168 |
| 3 | tjera | -735561 | -138710 |
| 4 | Interesa | 579,194 | 545,532 |
| 5 | Te ardhura nga subvebcioni | 4,989,000 | 7,998,942 |
| 1 | Pagesa per blerjen e mallrave,lendeve te para e shërbime meTVSH | (13,613,992) | (13,439,814) |
| 2 | Pagesat per pagat | (19,462,713) | (19,195,011) |
| 3 | Sigurime Shoqerore | (6,516,424) | (5,887,300) |
| 4 | Dieta | (825,530) | (811,060) |
| 5 | Tatim mbi te ardhurat dhe TAP | (242,660) | (224,248) |
| 6 | Te tjera | (4,062) | (14,318) |
| 7 | TVSH e paguar | (3,185,512) | (2,750,313) |
| 8 | Tatim ne burim | (185,695) | (193,670) |
| 9 | Shërbime bankare dhe interesa | (24,312) | (21,608) |
| 10 | Taksa e bashkise | (7,868,341) | (7,705,449) |
| 11 | Taksa tatime dhe derdhje te ngjashme | (595,173) | (366,758) |
| 12 | Debitor Kreditor | 566,215 | (178,759) |
| | Paraja neto nga veprimtaria e shfrytezimit | 50,277 | (68,207) |
| | Fluksi monetar nga veprimtarite investuese | | 0 |
| | Blerje aktiv r afat gjata materiale e jo materiale | | |
| | Hua te marra nga palet e tjera(pervec inst.financiare) | | |
| | Shifjet e aktiveve afat gjata materiale e jo materiale | | |
| | Hua te marra nga palet e tjera(pervec inst.financiare) | | |
| | Arketime te huave | | |
| | Interes i arketuar | | |
| | Paraja neto nga veprimtaria investuese | | |
| | Fluksi monetar nga veprimtarite financiare | | 0 |
| | Arketime te huave te dhena | | |
| | Kthim i huave te marra | | |
| | Pagesat e detyrimeve te qerese financiare | | |
| | Emetim i aksineve | | |
| | Pgesat e dividenteve | | |
| | Paraja neto nga veprimtaria investuese | | |
| | TOTALI I PARASE NETO | 50,277 | (68,207) |
| | Rritje/Renie e mjeteve monetare | 50,277 | -68,207 |
| | Mjetet monetare ne fillim te periudhes kontabel | 98,590 | 166,797 |
| | Mjetet monetare ne fund te periudhes kontabel | 148,867 | 98,590 |

Dr Tregtar

Elida Misho

