Shenimet Shpjeguese

1. INFORMACIONE TE PERGJITHESHME

Shoqeria ka filluar aktivitetin me 07.01.1997 me objekt :

Sherbimi i furnizimit me uje te pijshem i konsumatoreve dhe shitja e tij.Mirembajtja e sistemit , sistemeve te furnizimit me uje te pijshem , prodhimi dhe ose blerja e ujit per plotesimin e kerkeses se konsumatoreve, sherbimi i grumbullimit, largimit te ujrave te ndotura, mirembajtja e sistemeve te ujrave te ndotura impianteve te pastrimit te tyre.

Sistemi i administrimit te shoqerise eshte me nje nivel.
Aksioner i shoqerise eshte 100% Bashkia Kruje.
Administratori i shoqerise nga 25.05.2019 deri me date 25.05.2022 eshte Z. Ledio Cela.
Keshilli i administrimit te shoqerise ka 3 anetare: Z. Ledio Cela, Z. Athanas Karaja dhe Z. Artur Cela nga data 25.05.2019. deri me 25.05.2022.
Kapitali i shoqerise eshte 193,703,532 leke.
Nr i aksioneve 1.
Selia ndodhet ne Kruje me adrese: Lagja 1, Barabit, Ndertese private 2 kateshe.

Liçensa e shoqërisë është rinovuar nga Komisioni Kombëtar Rregullator i Ujit me vendim Nr 18 dat 05 MAJ 2017, pas një proçesi monitorimi dhe vlerësimi të përmbushjes së të gjitha kërkesave për këtë liçenc nga Enti Rregullator i Ujit ne baze te Ligj Nr. 8102 date 28.03.1996 I ndryshuar si dhe te gjitha aktet ligjor dhe nenligjore ne fuqi "Per kuadrin rregullator te sektorit te furnizimit me uje dhe largimit dhe perpunimit t ujrave te ndotura".

Informacion mbi produktet kryesore dhe sherbimet e UKK

Bazuar ne vendimin Nr. 18 te KKRR ne date 05.05.2017. te Entit Rregullator te Sektorit te Furnizimit me Uje, eshte e vlefshme deri me dt. 05.05.2021 Objekti i Licenses sipas Ligjit Nr. 8102, date 28.03.1996 i ndryshiar „Per kuadrin rregullator te sektorit te furnizimit me uje dhe largimit e perpunimit te ujerave te ndotura" si dhe VKM nr. 958, date 06.05.2009 "Per miratimin e kategorive te liçencimit dhe te procedurave per aplikim per liçence" eshte kryeje veprimtarine
perkatese te kualifikuar ne kategorite:

- Kategoria A, Per grumbullimin dhe shperndarjen e ujit per konsum publik
- Kategoria B,Per largimin e ujrave te ndotura

Ne zona e sherbimit te ketej operatori :
Bashkia: Kruje
Komuna: :

Persa bazuar ne license UKK ofron sherbimet e meposhtme:

i) furnizimin e ujit te pijshem
ii) installimin e matesve

iii) instalimin e pikelidhjeve e rrjetin
iv) azhornimin e rrjetit
v) largim e ujrave te ndotura
vi) trajtim i ujrave te ndotura
vii) shitjen e ujit me bote
viii) etj

Sherbimet e sherbimeve cmimet e te cilave jane te rregulluara jane:

i) furnizim e ujit te pijshem
ii) largim e ujrave te ndotura
iii) trajtim i ujrave te ndotura

Per sherbimet e tjera Shoqeria aplikon çmime te cilat perllogariten mbi bazen e kostos plus marzhi dhe qe aprovohen nga Keshilli Mbikqyres me propozim te Drejtorise.

Pasqyrat Financiare te shoqerise "UJESJELLES KANALIZIME KRUJE " SHA jane pergatitur duke ndjekur e zbatuar Politikat Kryesore Kontabel percaktuar ne Ligjin "Per menaxhimin e sistemit buxhetor ne RSH (2008) dhe udhezimet e Ministrise se Financave.

Politika per njohjen e te drejtave dhe detyrimeve te shoqerise

- Per njohjen e aktiveve
- Per njohjen e te ardhurave e shpenzimeve si dhe
- Per vleresimin e tyre mbeshtetur ne Standartet Kombetare te Kontabilitetit, Gjithashtu gjate pergatitjes se Pasqyrave Financiare jane mbajtur parasysh edhe keto parime:
- Parimi I te drejtave dhe detyrimeve te konstatuara,
- Parimi I njesise ekonomike
- Parimi I vijueshmerise si dhe
- Parimi I kompesimit.

Karakteristikat cilesore te Pasqyrave Financiare te pergatitura nga "UJESJELLES KANALIZIME KRUJE " SHA jane ato qe e bejne informacionin e ketyre pasqyrave financiare te dobishem dhe te kuptueshem per perdoruesit karakteristikat kryesore qe jane mbajtur parasysh gjate hartimit te tyre jane:

- Materialiteti
- Kuptueshmeria
- Rendesia
- Besaueshmeria
- Parimi I paraqitjes me besnikeri

- Parimi I perparesise se permbajtjes ekonomike mbi formen ligjore
- Paanshmeria
- Parimi I maturase
- Parimi I plotesise
- Parimi I qendrueshmerise
- Parimi I krahasueshmerise, ky I fundit ka siguruar zbatimin korrekt dhe te qarte te sandarteve, per paraqitjen e nje informacioni krahasues ne pasqyrat financiare te ketij vitit me vitet e kaluara.

2. PERMBLEDHJE E POLITIKAVE KONTABEL

Bazat e pergatitjes së pasqyrave financiare

Pasqyrat financiare janë pergatitur në përputhje me ligjin shqiptar 'Për kontabilitetin dhe Pasqyrat Financiare" dhe me Standartet Kombëtare të Kontabilitetit. Ato jane pergatitur mbi bazen e parimit te kostos historike, duke e kombinuar me elementetë metodave të tjera dhe parimit te te drejtave te kostatuara.

Ato paraqiten ne monedhen vendase, Lekë Shqiptar (lekë).

Pasqyrat jane pergatitur duke zbatuar :Standartet Kombëtare të Kontabilitetit.

Parimet kontabile më domethënëse që janë pëdorur nga shoqeria, janë si më poshtë:

Njohja e te ardhurave dhe shpenzimeve

Të ardhurat dhe shpenzimet njihen sipas kontabilitetit të të drejtave të konstatuara.Të ardhurat nga shitja e mallrave dhe produkteve njihen kur i janë kaluar blerësit të gjitha rreziqet dhe përfitimet, maten me besueshmëri dhe ka siguri te mjaftushme ne marrjen e perfitimeve. Të ardhurat nga kryerja e shërbimeve njihen në varësi të fazës, në të cilën ndodhet kryerja e shërbimit në datën e bilancit dhe ardhurat dhe shpenzimet që lidhen me shërbimin mund të përllogaritet me besueshmëri.

Të ardhurat vlerësohen me vlerën e drejtë të shumës së arkëtuar ose të arkëtueshme, duke marrë parasysh shumën e skontimeve ose rabatet e ofruara. Shpenzimet njihen atehere kur ato sigurohen prej te treteve dhe ne te njejtin ushtrim kontabel me te ardhurat e lidhura.

Monedhat e huaja

Transaksionet në monedhë të huaj konvertohen në lekë, me kursin zyrtar të këmbimit të Bankës në datën e kryerjes së transaksionit. Në çdo datë bilanci,zërat monetarë të bilancit të shprehur në monedhë të huaj rivlerësohen me kursin zyrtar të këmbimit të në datën e bilancit. Zërat jomonetarë, të shprehur në monedhë të huaj, maten në termat e kostos historike dhe nuk rivlerësohen. Fitimi ose humbja e pa realizuar nga ndryshimi i kurseve të këmbimit njihet në pasqyrën e të ardhurave dhe shpenzimeve.

Kurset e këmbimit, të përdorura nga shoqeria për monedhat e huaja më kryesore, më 31.12.2020 jane 1 euro=123.7 leke.

Tatimin mbi fitimin

Shpenzimi per tatimin mbi fitimin perfaqson shumen e tatimit per tu paguar per vitin ushtrimor.Tatim fitimi i pagueshem per vitin aktual bazohet mbi fitimin e tatueshem i cili ndryshon nga fitimi tregetar qe raportohet ne pasqyren e te ardhurave dhe shpenzimeve, sepse korrektohet nga shpenzimet e panjohura sipas legjistacionit fiskal.

Norma aktuale e tatimit mbi fitimin per ushtrimin 2020 eshte 15 %.

Kërkesat për t'u arkëtuar

Kërkesat për t'u arkëtuar, të ardhurat e konstatuara dhe llogari të tjera afatshkurtra dhe afatgjata, për t'u arkëtuar në parà regjistrohen në bilanc me kosto të amortizuar. Kostoja e amortizuar e kërkesave për t'u arkëtuar afatshkurtra, në përgjithësi është e barabartë me vlerën e tyre nominale (minus provizionet e krijuara për rënie në vlerë), kështu që kërkesat afatshkurtra regjistrohen në bilanc me vlerën e tyre neto të realizueshme (e cila raportohet, për shembull në një faturë, kontratë ose dokument tjetër).

Pasivet financiare

Huat e marra, furnitorët, shpenzimet e konstatuara dhe huamarrje të tjera afatshkurtra dhe afatgjata, për t'u shlyer në parà, në përgjithësi, mbahen me koston e amortizuar në bilanc. Kostoja e amortizuar e pasiveve financiare afatshkurtra, në përgjithësi, është e barabartë me vlerën e tyre nominale; kështu që pasivet financiare afatshkurtra mbahen në bilanc në vlerën e tyre neto të realizueshme (për shembull, të raportuar në një faturë, kontratë ose dokument tjetër).

Aktivet Afatgjata Materiale

Aktivet afatgjata materiale (AAM-të) bazohen ne modelin e kostos. Në bilanc, një element i AAM-së paraqitet me kosto minus amortizimin e akumuluar dhe ndonjë humbje të akumuluar nga zhvlerësimi. Në se vlera kontabël e një aktivi afatgjatë material rritet, si rezultat i rivlerësimit, kjo rritje kreditohet drejtpërdrejt në kapitalet e veta nën zërin "tepricë nga rivlerësimi". Nëse vlera kontabël e një aktivi afatgjatë material zvogëlohet, si rezultat i rivlerësimit, ky zvogëlim njihet si shpenzim në pasqyrën e të ardhurave dhe shpenzimeve. Amortizimi eshte llogaritur mbi bazen e vleren se mbetur. Normat e perdorura jane ne Mjete transporti dhe pajisje informatike 25 % te vleres se mbetur dhe per aktivet e tjera(mobilje dhe vegla pune) 20% te vleres se mbetur. Shoqeria nuk ka Aktive afatgjata materiale.

- Troka, Terrene , Troje dhe Permiresime Rrjete Ujesjelles (ne varesi te tubazionit) Rrjete Kanalizime 5%
- Depo, Depozita dhe te ngjashme Ndertesat dhe permiresimet 5%
- Makineri e pajisje 20%
- Mjete Transporti 20%
- Pajisje kompjuterike dhe te ngjashme 25%
- Inventar Ekonomik 25%

Renia ne vlere

Vlera e mbartur e ndertesave, makineriveve dhe pajisjeve kryesore te Ujesjelles dhe Kanalizime jane testuar cdo vit per renien ne vlere te mundeshme, atehere kur ngjarjet apo kushtet e gjendjes financiare e tyre tregojne qe shuma e mbartur e ketyre aktive nuk mund te rikuperohet.

Ne Rast se per Aktivet identifikohen qe mbartin nje renie ne vleres se tyre atehere shuma e mbartur ne kontabilitet zvogelohet deri ne shumen e rekuperueshme. Shuma e rekuperueshem perfaqesohet nga shuma me e madhe midis vleres se drejte minus kostot e shitjes dhe vleres ne perdorim, ku kjo e fundit eshte llogaritur si vlera e skontuar e flukseve te ardhshme te parashikuara te parase te rregulluara nga faktoret e

skut qe mbartin.

Per kete arsye grupohen sipas aftesise se tyre per te gjeneruar flukse hyrese te parase bazuar ne faktin qe keto aktive jane te identifikueshem vecmas dhe qe gjenerojne flukse te rendesishem mjetesh monetare. Aktivet e klasifikuara si te mbajtura per shitje jane njohur me vleren me te voglen ndermjet vleres se mbartur dhe vleres se drejte minus kostot e shitjes. Nuk ngarkohet asnje tjeter provizion per zhvlersimin per aktive te tille.

Vleresimet e flukseve te ardhshem te parase te perdorur ne vleresimin e renies ne vlere te aktiveve te lidhura me prodhimin dhe shpendarjen e produkteve te ujesjelles kanalizimeve kryhet duke perdorur vlersimin e riskut ne lidhje me prodhimin dhe performancen e tye .

Zbritja ne Vlere e aktiveve, pervec emrit te mire, aplikohet sa here qe ngjarjet qe kane cuar ne kete renie te vlereses ndryshojne. Shtimet apo pakesimet e renies ne vlere raportohen se bashku me zhvlersimin, harxhimin, dhe amortizimin.

Gjendjet e inventareve

Vleresimi ne hyrje i inventareve behet me cmimet e blerjes dhe ne rastet kur eshte e aplikueshme u shtohen kostot e shkaktuara per te sjelle inventaret ne kushte magazinimi. Gjendjet e inventarit ne pasqyrat financiaret paraqiten me kostot e blerjeve te fundit te ushtrimitt qe nga drejtimi eshte çmuar si vlera neto te realizueshme.

Perfitimet e punonjesve

A Kontributet e detyrueshme të sigurimeve shoqërore

Kompania paguan vetëm kontributet e detyrueshme të sigurimeve shoqërore të cilat bëjnë të mundur përfitimin e pensionit për punonjësit kur dalin në pension. Qeveria e Shqipërisë është pëgjegjëse për të përcaktuar vlerën minimale për efekt të llogaritjes së sigurimeve shoqërore për qëllime të pensionit duke u bazuar në një skemë të pensioneve me kontribut të përcaktuar. Kontributet e Kompanisë në skemën e përfimit të pensionit regjistrohen si shpenzime kur ato përllogariten.

Instrumentat financiar dhe c'rregjistrimi i tyre

Kompania përdor instrumenta financiare për të manaxhuar dhe zvogëluar rrezikun e ekspozimit ndaj luhatjeve të normave të interesit dhe kurseve të këmbimit të monedhave.

Aktivet financiare

Kompania i klasifikon aktivet financiare në kategoritë e mëposhtme: Huadhëniet dhe të Arkëtueshmet të cilat klasifikohen në Llogaritë e arkëtueshme, ndërsa Investimet klasifikohen si të mbajtura deri në maturim. Manaxhimi vendos për klasifikimin në momentin e njohjes fillestare.

Hua dhe Paradhënie

Huatë dhe Paradhëniet janë aktive financiare jo-derivativ me pagesa fikse ose të përcaktuara që nuk kuotohen në një treg aktiv, përveç rasteve kur: (a) ato që Kompania planifikon ti shesë menjëherë ose në afatshkurtër, të cilat janë të klasifikuara si te mbajtura per tregtim, dhe ato që Kompania që në momentin e parë i klasifikon si vlerë e drejtë përmes fitimit ose humbjes; (b) ato që Kompania i kalsifikon si të disponueshme për shitje; ose (c) ato që mbajtësit nuk mund të rikuperojë tërësisht gjithë vlerën e investimit fillestare, përveç rastit të përkeqësimit të indeksit të creditit.

Huatë dhe Paradhënie njihen kur Kompania u bë pjesë e një marrëveshjeje kontraktuale. Huatë dhe Paradhëniet fillimisht maten me kostot duke përfshirë çdo transaksion kostoje të ndodhur, ndërsa më pas maten me koston e amortizuar minus çdo humbje nga zhvlerësimi.

Llogari të Arkëtueshme

Llogari të Arkëtueshme njihen si aktive atëherë kur njësia ekonomike bëhet palë e një kontrate dhe, si rrjedhim, ka një të drejtë ligjore për të marrë para. Njohja fillestare e kërkesave për t'u arkëtuar ndodh derisa mallrat ose shërbimet e porositura janë nisur për tek klienti, kanë mbërritur tek klienti ose shërbimi është kryer. Kërkesat për tu arkëtuar vlerësohen me koston e amortizuar pavarësisht nga qëllimi i njësisë për t'i mbajtur ato deri në maturim.

Llogaritë e Arkëtueshme njihen fillimisht me vlerën e drejtë dhe më pas vlerësohen me koston e amortizuar duke përdorur metodën e interesit efektiv minus provizionet për rënie të vlerës.

Investimet te mbajtura deri në maturim

Investimet e mbajtura deri në maturim jamë aktive financiare jo-derivative me pagesa fikse ose të përcaktuara dhe me maturim të fiksuar, për të cilat Drejtimi ka qëllimin pozitiv dhe mundësinë për t'i mbajtur deri në maturim. Nëse Kompania do të shiste një vlerë të rëndësishme të aktiveve të mbajtura deri në maturim, atëherë e gjithë kategoria do të riklasifikohet si te disponushme për shitje.

Investimet e mbajtura deri në maturim njihen në datën e marreveshjes dhe maten me koston fillestare duke përfshirë të gjitha transaksionet me kosto për këtë aktiv. Më pas maten me koston e amortizuar minus çdo humbje nga zhvlerësimi,nese ka. Kosto e amortizuar matet me metodën e normës efektive të interesit. Primi dhe vlerat e skontuara, duke përfshirë kostot fillestare të transaksionit, përfshihen në vlerën e mbartur të instrumentit përkatës dhe amortizohen duke u bazuar në normën efektive të interesit të instrumentit, kur aplikohet.

Detyrimet financiare

Kompania i klasifikon detyrimet financiare në kategoritë vijuese: Llogari të pagueshme dhe detyrime financiare.

A. Llogari të pagueshme

Llogaritë e pagueshme njihen fillimisht me vlerën e drejtë dhe më pas vlerësohen me koston e amortizuar duke përdorur metodën e interesit efektiv.

B. Huamarrja

Huamarrja njihen fillimisht me vlerën e drejtë, pa përfshirë kostot e transaksionit. Huatë më pas vlerësohen me koston e amortizuar: çdo diferencë midis ripagesave (neto nga kostot e transaksionit) dhe vlerës së shlyerjes së detyrimit, njihet në pasqyrën e të ardhurave dhe shpenzimeve gjatë periudhës së huasë duke përdorur metodën e interesit efektiv. Huatë klasifikohen si detyrime afatshkurtra, me përjashtim në rast se Shoqeria ka një të drejtë të pakushtëzuar për të shtyrë shlyerjen e detyrimit për të paktën 12 muaj pas datës së bilancit kontabël.

Zhvlerësimi i Aktiveve Financiare

A. Aktivet e mbartura me koston e amortizuar

Kompania vlerëson në çdo datë të bilancit nëse ka evidenca objektive që një aktiv financiar është zhvlerësuar. Një aktiv financiar zhvlerësohet dhe humbjet e zhvlerësimit ndodhin vetëm nëse ka evidenca objektive të zhvlerësimit si rezultat i një ose më shumë ngjarjeve që kanë ndodhur pas njohjes fillestare të

ktivit (një 'ngjarje humbjeje') dhe që një ngjarje humbjeje (ose disa ngjarje) kanë ndikim mbi flukset monetare të parashikuara të aktivit dhe që mund të vlerësohet me efektivitet. Periudha përkatëse mes një humbjeje dhe identifikimit të saj përcaktohet nga drejtimi

Në përgjithësi, periudhat e perdorura variojnë nga tre në 12 muaj; në raste të veçante përdoren periudha më të gjata.
Nje provizion per renie vlere te Huave dhe Llogarive te arketushme krijohet atehere kur eshte evidente qe Kompania nuk do te jete ne gjendje qe t'i arketoj te gjitha shumat ashtu sic ishte parashikuar ne termat fillestare të Huave dhe të Llogarive të Arkëtueshme. Konsiderohen tregues te renies se Vleres se Huave dhe Llogarive te arketueshme:
Veshtiresi te rendesishme financiare te debitorit, ndoshta debitori ka hyre ne rrugen e falimentimit ose riorganizimit financiar, dhe moskryerja apo vonesat ne pagesa. Shuma e provizionit është diferenca mes vlerës së mbartur të aktivit dhe vleres aktuale te flukseve te parashikuara te ardhshme te parave, të skontuara me normën origjinale efektive të interesit. Vlera e mbartur e aktivit zvogelohet duke perdorur nje llogari Zbritje te vleres, dhe shuma e humbjes njihet në pasqyrën e të ardhurave dhe shpenzimeve ne zerin e shpenzimeve te shitjes dhe administrimitnë. Kur ndonje Hua ose Llogari e Arkëtueshme nuk mund te arketohet, ajo crregjistrohet ne debi te Llogarise Zbritje te vleres dhe ne kredi te llogarise te arketueshme. Nese me pas arketohet shuma te cilat jane crregjistruar , atehere kreditohen shpenzimet e shitjes dhe administrimit per keto shuma.

Mjetet Monetare dhe ekuivalentët e Mjeteve Monetare

Në përputhje me SKK2 "Pasqyra e fluksit të Mjeteve Monetare", Mjetet Monetare dhe ekuivalentët e Mjeteve Monetare në pasqyrat e fluksit të Mjeteve Monetare përfshin paranë (arkëtimet në para dhe depozitat me afat) dhe ekuivalentët e Mjeteve Monetare (investimet afat-shkurtra të cilat janë shumë likuide dhe menjëherë të konvertueshme në një vlerë që njihet me siguri dhe vlera e të cilave ndryshon shumë pak) Mjetet Monetare dhe ekuivalentët e Mjeteve Monetare në pasqyrën e fluksit të Mjeteve Monetare nuk përfshin investimet në letrat me vlerë të listuara, investimet me një datë maturimi fillestare afati i të cilës është mbi tre muaj dhe pa një klauzolë përfundimi më të hershëm të këtij afati, ose llogaritë bankare që kanë kufizime në përdorim, kufizime këto të ndryshme nga ato të cilat janë si pasojë e rregullimeve specifike në një shtet ose sektorë të aktiviteteve (kontrollet e këmbimit, etj).

Overdraftet bankare konsiderohen si financim dhe si rrjedhim përjashtohen nga Mjetet Monetare dhe ekuivalentët e Mjeteve Monetare. Mjetet Monetare dhe ekuivalentët e Mjeteve Monetare në bilancin kontabël korrrenspondojnë me Mjetet Monetare dhe ekuivalentët e Mjeteve Monetare sipas përkufizimit të mësipërm.

Menaxhimi i Riskut

Manaxhimi riskut financiar

Aktivetitet e Kompanisë janë të ekspozuara ndaj një shumëllojshmërie risqesh financiare dhe këto aktivitete përfshijnë analizat, vlerësimin, pranimin dhe manaxhimin e disa shkallëve të riskut ose kombinime të risqeve. Marrja përsipër e riskut është thelbësore për bizneset financiare, dhe risqet operacionale janë pasoja të paevitueshme e të qënurit biznes. Prandaj, qëllimi i Kompanisë është të arrijë një balancë të përshtashme midis riskut dhe kthimit dhe të minimizojë efektet potenciale të kundërta në performancën financiare të Kompanisë. Manaxhimi i riskut zbatohet nga Departamenti i Kontabilitetit dhe Finances. Ky department identifikon, vlerëson dhe mbrohet ndaj risqeve financiare në bashkëpunim të ngushtë me Drejtuesin e Kompanisë. Kompania zbaton parimet në lidhje me manaxhimin e riskut të përgjithshëm dhe politikat e shkruara që mbulojnë fusha të specifike, të tilla si risku nga kursi i këmbimit, risku i normave të intersit, risku i kreditimit, risku operacional etj.

Paraqitja e vertete dhe e drejte e pozicionit financiar ka ardhur si rezultat I nje regjistrimi te besueshem e te sakte te efekteve te transaksioneve, ngjarjeve dhe kushteve te tjera ne perputhje me perkufizimet dhe kriteret e njohjes se aktiveve, detyrimeve, te ardhurave dhe shpenzimeve te percaktuara ne SKK:

a) Perputhja e plote midis tepricave te llogarive ne mbyllje te vitit 2019 me ato ne celje te vitit 2020.
b) Per njohjen e te ardhurave dhe shpenzimeve

Te ardhurat dhe shpenzimet jane njohur sipas kontabilitetit te te drejtave dhe detyrimeve te konstatuara. Sipas SKK-ve te ardhurat nga shitja e mallrave te produkteve apo sherbimeve jane njohur kur jane kaluar bleresit te gjitha rreziqet dhe perfitimet, maten me besueshmeri dhe prej tyre jane realizuar dhe marre perfitimet. Te ardhurat jane vleresuar me vleren e drejte te shumes se arketuar ose te arketueshme, te shenuar ne faturat e shitjeve mbi bazen e cmimeve aktuale te tregut. Shpenzimet jane njohur me koston e blerjes se mallrave dhe sherbimeve sipas faturave te te treteve dhe ne te njejtin ushtrim kontabel me te ardhurat e lidhura.

BILANCI KONTABEL

AKTIVI

Ne zerin Aktive Monetare (klasa e peste) pasqyrohet gjendja bankare e shoqerise sipas numrave te llogarise ne Raiffeisen bank ,Tirana Bank dhe OTP Bank ,Bkt,Nbg bank,Union bank deri me 31.12.2020 qe e vertetojne dhe ekstraktet e bankes.

Ne fund te vitit 2020 gjendja bankare eshte 2,614,034 leke.

<u>Me poshte jepen te detajuara llogarite me celjet :</u>

		2020	2019
	AKTIVET AFATSHKURTRA	**300,140,884**	**305,010,843**
1	***Aktive monetare***		
1.1	***Arka***		
	Arka e shoqërisë	43	**43**
	Leke		
	Euro		
	usd		
	Totali në Lekë	**43**	**43**
1.2	*Banka*		
	RAIFFEISEN LEKE	*2,347,985*	*40,747*
	BANKA POPULLORE	12,891	65,561
	TIRANA BANK	1,159	1,159
	THESARI	99,688	9,431
	BKT	43,423	21,554
	CREDINS BANK	66,248	67,850
	UNION BANK	28,141	26,732
	NGB BANK	14,500	14,500
	KURSI EURO		
	KURSI DOLLARE		
	Totali në Lekë	**2,614,034.62**	**247,533.89**

Ne zerin Aktive te tjera financiare afatshkurtera pasqyrohet klasa e katert si llogaria e klientit ku teprica debitore ne fund te vitit 2020 eshte **160,420,859 leke e** cila pasqyrohet ne menyre analitike si me poshte :

Debitoret e populates jane ne <u>Shumen 137,001,174 leke</u>.
Debitoret e lokaleve private jane ne <u>Shumen 19,535,537 leke</u>
Debitoret e enteve shteterore jane ne <u>Shumen 2,601,388 leke</u>.

	Llogari te arketueshme	*274,058,970*	*269,511,338*
411	KLIENTE CASH	137,001,174	133,988,256
4111	KLIENTE LOKAL	19,535,537	18,266,704
4112	KLIENTE PER PIKE LIDHJE	746,443	404,304
41120	KLIENTE PER MATESA	239,760	93960
41121	KLIENTE PER MATESA	296,556	415,397
412	KLIENTE ENTE	2,601,388	2,705,276
	Zhvlerësim klientë		
	Totali	**160,420,859**	**155,873,897**

Debitoret e falur sipas ligjit Nr.10418 date 21.04.2011 jane falur deri ne periudhen e kalimit ne varesi te pushtetit vendor 31.03.2008 ne shumen **55.357.818 leke** Edhe per vitin 2020 vazhdojne te jene po ne kete llogari 416 .Nga audititmi eshte lene qe te sistemohet llogaria e debitoreve te falur me debitoret actual, sipas nje process verbali te mbajtur nga dega shitjes mbi verifikimin e listave te debitoreve dhe perfaqesuesit te programit Al billing.Debitoret e falur jane **54.326.448** leke.Dhe llog 4161 jan klient te falur si diferenc cmimi nder vite ne shume **4,294,352 lek .**

Total gjendje 113,637,441 lek

DEBITOR DHE KREDITOR TE TJERE .

4	*KERKESA TE TJERA TE ARKETUESHME*		
428	DEBITORE NE PERSONA	640,796.00	693,226.00
4632	DEBITORE AFATGJATE	448,202.00	448,202.00
467	DEBITORE DHE KREDITORE TE TJERE	(14,052,161.40)	35,614.05
4711	POSTA KRUJE	133,979.00	133,979.00
4713	FITIM BALLA	65,025.00	65,025.00
4714	ALFRED CELA	14,500.00	14,500.00
4715	ENTELA MUHA	20,541.00	20,541.00
4716	MET CACA	891,383.00	891,383.00
	Totali	**-11,837,735**	**2,302,470**

Ne llogarine kerkesa te tjera te arketueshme ne Shumen **negative 11,837,735 leke** e cila perfaqeson detyrimin per punonjesit keshillit mbikqyres per shoqerine ujesjellesit te fushe krujes te cilet jane perthithur gjate bashkimit dhe jane pjese e kontrollit te KLSH se lene para vitit 2016 **.Fitim Balla,Alfred Cela ,Entela Muha ,Met Caca,Posta Kruje ne total 1,125,428 lek** .Zeri ne llogarine 467 eshte me gjendje negative ne **Shumen 14,052,161 lek** (zeri qe ze peshen me te madhe te kerkesave te tjera te arketushme) nje detyrim sipas vendimit te gjykates se krujes nr 426 date 01.11.2018 per demshperblim te Kreditorit Z. Ermal Kasmi ,vendim I lene ne fuqi nga vendimi I apelit tirane nr 961 date 11.12.2019.Vendimi eshte ½ e e detyrimit total mbasi pjesa tjeter e shumes I eshte ngarkuar bashkise kruje me titull ekzekutiv te permbarueses Suela Hoxha .

Personeli dhe persona ne Shumen **640,796 leke** e cila perfaqeson vjedhjen e nje elektropompe ne Picrrage me vlere 150.000 leke, detyrimin e Aida Dedes dhene teper tatimi ne burim ne Shumen 1.454 leke.Llog debitore ne persona ne fund te vitit shtohet per **Shumen 558.123** leke nga inventari ekonomik per materialet ne ngarkim personave si Firma Incovest ne kohen kur ka punuar si firme konsulente me prijektin e fazes se dyte,material te cilat nuk e ka dorezuar ne Shumen 313.286 leke, Meleq Guni stacion baze per perdorimin radio marrse ne Shumen 244.837 leke.Ne lidhje me firmen incovest e kemi njoftuar disa here nepermjet emailit por nuk na eshte kthyer asnje pergjigje.Prandaj vendosem te bejme sistemimin e llog 218 ne llog

debitore ne persona sipas vendimit te keshillit mbikqyres .Kemi gjetur adresen e sakte dhe do ti bejme shkrese zyrtare .Ne Shumen **17,481 lek** jane diferense e librezave per vitet 2016-2018. Gjithashtu eshte kredituar shuma e pageses se sindikates ,shume e mbajtur per miratimin e vendimit per zbatim te VKM se pages ne natyre ne Shumen **21,300 lek** .Kreditohet shume e faturuar ne **Shumen 30,000 lek** per gjobat e vendosur te abonentave . Per elektropompen e vjedhur ka ardhur nje shkrese nga Prokuroria e Rrethit Kruje,pasi vepra penale eshte shuar ,por jo nga gjykata,prandaj vazhdon te jete ne llogarine debitore ne persona.

Ne zerin inventar klasa tre perfshihet vleresimin ne hyrje te inventareve e vila eshte bere me cmimet (kosto)e blerjes dhe gjendjen e magazinave e ujesjellesit deri me 31.12.2020 .Mbajtja e inventareve eshte me kosto te mesatare te ponderuar sipas programit Financa 5.E ndare ne zerat si material ndihmese hidraulike dhe johidraulike ,mallra ndihmese, kancelarike, klor, boje dhe mallrat e ndryshme . Inventari I imet deri me 31.12.2020 ne shumen **854,819 leke.**

Gjendja totale e llogarise lende e pare eshte **34,430,194.**

Ne zerin Aktive Afatgjata Materiale klasa dy perfshihen mjetet kryesore te shoqerise si toka ,ndertesa,ujesjellesa,kanalizime,makineri paisje,mjete transporti dhe inventar ekonomik.
Ne bilancin e vitit 2020 vlera e mjeteve kryesore paraqitet me vleften e mbetur (vlera aktuale – vleren e amortizuar).
Nje pjese e amortizimit nuk eshte llogaritur sepse eshte akumuluar plotesisht .

Asetet	31.12.2019	SHTESA	PAKESIME	31.12.2020	2020	2
Shpenzime te zhvillimit	251,455.00	0.00	0.00	251,455.00	226,938	238,
Toka	17,894,178.00	0.00	0.00	17,894,178.00	17,894,178	17,894,
ndertesa industriale	79,509,726.00	0.00	0.00	79,509,726.00	45,429,294	47,937,
Kanalizime	409,272,894.00	0.00	0.00	409,272,894.00	117,015,190	129,517,
Unjesjellesa	732,631,664.00	0.00	0.00	732,631,664.00	537,763,445	560,144,
instalime teknike specifike	28,364,249.49	740,000.00	134,828.00	28,969,421.49	9,292,722	12,001,
Mjete Transporti	9,873,754.00	0.00	0.00	9,873,754.00	5,841,432	6,036,
Mobilje dhe pajisje zyre	1,758,092.90	106,900.00	53,163.00	1,811,829.90	874,639	1,095,
Pajisje informative	1,875,029.83	678,332.00	303,855.10	2,249,506.73	986,763	990,
Te tjera	5,092,010.83	125,000.00	462,692.00	4,754,318.83	1,843,300	2,684,
	0.00	0.00	0.00	0.00	0	
	0.00	0.00	0.00	0.00	0	
TOTALI	**1,286,523,054.05**	**1,650,232.00**	**954,538.10**	**1,287,218,748**	**737,167,900**	**778,540,**

Amortizimi I Aseteve	31.12.2019	SHTESA	PAKESIME	31.12.2020
Per shpenzimet e zhvillimi	-12,573	0	11,944	-24,517
amortizim ndertese	-31,572,446	0	2,507,985	-34,080,432
amortizim kanalizime	-279,755,010	0	12,502,695	-292,257,704
amortizim ujesjellesa	-172,487,381	0	22,380,837	-194,868,219
amortizim instalime	-16,362,949	0	3,313,751	-19,676,699

specifike				
amortizim mjete transporti	-3,837,032	0	195,290	-4,032,322
amortizim pajisje zyre	-662,621	9,550	284,120	-937,191
amortizim pajisje informatike	-884,883	0	377,861	-1,262,744
amortizime te tjera	-2,407,994	58,093	561,118	-2,911,019
TOTALI	-507,982,890	67,643	42,135,601	**-550,050,848**

Vlera e mjeteve kryesor **1.287,218,748– 550,050,848 = 737,167,900 leke**
Amortizimi viti 2020 eshte llogaritur per ndertesa ,Ujesjellesa e Kanalizime me vleften e mbetu 5%.per makineri paisje,mjete transporti me vleften e mbetur x 20 % dhe inventar ekonomik m vleften e mbetur x 25 % sipas ligjit ne fuqi .

Amortizimi per vitin 2020 eshte **42,135,601** leke kete e tregon dhe tabela bashkengjitur.Nje pjese ketij amortizimi rimerret dhe kalon ne te ardhurat ne **Shumen 34,221,553 lek** .Rimerret vetem p pjesen e grantit sipas tabeles se me poshtme

	AMORTIZIMI PROJEKTIT	AMORTIZIMI AKUMULUAR	VL. MBETUR	PAKSIME	AMOT 2020	VL MBETUR
PROJEKTI NDERTESA	1,097,386,652	425,494,204	671,892,448		33,594,622.42	638,297,82
PROJEKTI MAKINA	8,508,974	7,667,490	841,484		168,296.73	673,187
PROJEKTI TE TJERA	5,525,017	3,080,101	2,444,916	886,897	389,505	2,055,411
	1,111,420,643	436,241,795	675,178,848		34,152,424	641,026,42
PROJEKTI RAIF	512,959	236,441	276,518		69,129.41	207,388
TOT PROJEKTEVE	1,111,933,602	436,478,236	675,455,365		34,221,553	641,233,81

PAKESIME 2131	134,828.00	-	134,828.00
PAKESIME 2181	53,163.00	9,550.00	43,613.00
PAKESIME 2182	303,855.10	-	303,855.10
PAKESIME 2183	462,692.00	58,093.00	404,600.00
	954,538.10		886,896.10
AMORTIZIMI			

KUMULUAR		67,643.00		
131	886,895.10			

Amortizimi eshte ne Shumen 7,914,048 lek.

Vlera e aktivit eshte 1,037,324,482 lek .

PASIVI

Fillon me klasen katert e deri me klasen nje

Ne zerin detyrime afat shkurtera pasqyrohet shuma **204,207,793** lek ku llogaria furnitori ne shumen **126,904,893** leke (analitik lista e furnitoreve deri ne fund te vitit 2).Shuma prej **29,362,118** eshte detyrimi I prapambetur I kontabilizuar oshee per ujesjellesin e kruje dhe fushe krujes dhe kamat vonesat **ne shumen 47,892,473 lek** .Dhe **48,309** jane debitore te ujesjellesit fushe kruje te kontabilizuar nga perthithithja .

Debitore dhe kreditore ne shumen **80,843 leke** eshte shume kreditore e abonenteve te ndryshem te cilet paguajn gabimisht dy here nje fature apo kalim gabim ne llogari te ukk kruje .

4281	DEBITORE NE PERSONA	81,526	81,526
	Totali	81,526	81,526

Llog personeli ne fund te vitit 2020 ne shumen **2,428,739** leke ,pagat e keshillit mbikqyres per dhjetorin 2020 ne shumen 38,675 leke, ,per vitin 2020 pagat e dhjetorit eshte, 2,361,194, leke,paga Kastriot Derveni muaji maj,qershor 2013(10.176+1.694=11.870 leke),si dhe pagesa ne emer te administratorit Ledio Cela ne Shumen 15,000 cdo muaj per zyren permbarimore si pagese e detyrimit sipas aktmarveshjes se nenshkruar midis tyre te vendosur nga ILDKP per deklarimin e pasurise .Ndalesa e dy prej punonjesve Arben Stafa ,Abdyl Blushi te cilet nga

kontrolli I brendshem I bashkise Kruje ka lene gjate kontrollit te vitit 2018 ne Shumen 2,000 le
.

- Detyrimi per sigurimet shoqerore e shendetesore ne shumen **769,676 leke** si me poshte:

1 .Detyrimi I muajit dhjetor 2020.

- Detyrimi per TVSH 2020 eshte debitore ne **Shumen 891,745 lek .**

2.Detyrimi I muajit dhjetor

Gjoba dhe interesa ne fund te vitit 2020 jane mbyllur totalisht fale nje subvencioni te derguar nga AKUM me destinacion per pagesat e ketyre detyrimeve.

- Detyrimi per tatimin mbi pagen TAP ne shumen **71,396 leke** si me poshte:

3.Detyrim Tatim mbi te ardhurat personale viti 2020(dhjetor)

- Detyrimi per tatimeve te tjera ne shumen **21,525 leke si me poshte:**

A. Detyrim tatim ne burim dhjetor 2020 ne Shumen 7,575 lek.
B. Detyrimet e tjera jan detyrim tatim qeraje per muajin dhjetor 2020 nga lidhja e kontrates se qerase date 17.08.2020 per ruajtjen e rratheve te betonit me z,ERMAL Kasmi ne Shumen 9,750 lek.
C. Detyrim I tatim qerase I prapambetur per vitin 2018 dhe qe do te sistemohet ne Shumen 4,200 lek .

Ne zerin 487 pasqyrohet te ardhura te marra detyrimi I lene nga kontrolli I larte I shtetit ne shumen **55.016.641** leke.Per te ndjekur keto procese kemi autorizuar avokaturen e shtetit me shkrese Nr.200 prot date 29.09.2010 ,procese te cilat jane pushuar ne gjykaten e apelit Tirane per shkak te mos paraqitjes te avokatures se shtetit ne seancat e procesit gjyqsor ky problem vazhdon te jete I hapur pasi nuk ka ardhur pergjigja perfundimtare nga avukatura e shtetit.

Huamarrjet dhe detyrime te tjera		
TE ARDHURA TE LLOGARITURA	55,016,641	55,016,641
Totali	**55,016,641**	**55,016,641**

Detyrimi per interesin e kredise + principialin e kredise qe ka filluar ne dhjetor te vitit 2008(ku sipas konfirmimit te kfw pagesa e principalit eshte 17.895.22 Euro cdo 6.muaj pra 35.790,44 euro per cdo vit, interesa kredie ne Shumen 4,898.79 euro viti 2020 te konvertuar me kursin e fund vitit 31.12.2020 nga banka e shqiperise (1 euro=123.7). Keto pagesa jane bere nga Ministria e Financave dhe shuma totale eshte **77,477,324 leke**.Analitike detyrime perincipali,interesa kredie sipas viteve si me poshte:

Vlera e principialit ne fund te vitit 2020 eshte **77,470,324 leke**

1. 2.215.428 leke detyrime principali dhjetor viti 2008
2. 4.937.649 leke detyrime principiali viti 2009
3. 4.966.639 leke detyrime principali viti 2010
4. 4.972.366 leke detyrime principali viti 2011
5. 4.995.987 leke detyrime principali viti 2012
6. 5.017.820 leke detyrime princopali viti 2013
7. 5.015.672 leke detyrime principali viti 2014
8. 4.913.312 leke detyrime principali viti 2015
9. 4,907,406 leke detyrime principali viti 2016
10. 4,764,781 lek detyrimi principali vitit 2017
11. 2,208,628 lek detyrimi I principalit vitit 2018
12. 2,177,848 lek detyrimi I principalit vitit 2019
13. 2,213,638 lek detyrimi I principalit vitit 2020

Kurse interest e kredise faza e pare ne fund te vitit 2020 eshte **14,441,551 leke**.

- 2.486.515 leke detyrime interesa kredie viti 2007
- 996.000 leke detyrime interesa kredie viti 2008
- 1.083.197 leke detyrime interesa kredie viti 2009
- 1.052.307 leke detyrime interesa kredie viti 2010
- 1.016.227 leke detyrime interesa kredie viti 2011
- 983.585 leke detyrime interesa kredie viti 2012
- 950.249 leke detyrime interesa kredie viti 2013
- 912.226 leke detyrime interesa kredie viti 2014
- 856.758 leke detyrime interesa kredie viti 2015
- 823,082 leke detyrime interesa kredie viti 2016
- 766,242 lek detyrime interesa kredie viti 2017
- 331,294 lek detyrime interesa kredie viti 2018
- 310,335 lek detyrime interesa kredie viti 2019
- 298,840 lek detyrime interesa kredie viti 2020

Tek Zeri Hua Afat gjata (kredia) perfaqesohet vlera e kredise e konvertuar me kursin e euros me 31.12.2020 **ne Shumen 77,477,324 leke.**

Vlera e kredise eshte 1.073.713 euro x 123.7 (kursi banka e shqiperise dt 31.12.20)=132,818,292 leke.Ne vitin 2019 vlera e kredise ishte 130,670,866 leke-vleren e kredise viti 2020 132,818,292 leke =(-2,147,427 leke) eshte diferenca e konvertimit .
Pra :Si rrjedhim detyrimi per kredine e mbetur me 31.12.2020 eshte 626,332.45 eur .Ne llogarine tone me kursin e dates 31.12.2020 qe eshte 123.7 lek e cila e ben detyrimin ne vlere 77,477,324 lek .
Si rrjedhim zeri hua gjermane me 31.12.2020 do te paraqitet me nje detyrim 77,477,324 lek
Detyrimi afatgjate per Ministrine (pagese principal huase Gjermane) do jete ne vleren 69,782,519 lek sikur tabela me poshte:

Kestet e paguara nga Ministria e Financave per kredine e KFW-Ujesjellesi Kruje

Date	principal	interes	total	1073712.95
12/30/2003	0.00	4,006.84	4,006.84	1,073,712.95
12/31/2004	0.00	4,026.42	4,026.42	1,073,712.95
06/30/2005	0.00	4,026.42	4,026.42	1,073,712.95
12/31/2005	0.00	4,026.42	4,026.42	1,073,712.95
06/30/2006	0.00	4,026.42	4,026.42	1,073,712.95
12/31/2006	0.00	4,026.42	4,026.42	1,073,712.95
06/30/2007	0.00	4,026.42	4,026.42	1,073,712.95
12/31/2007	0.00	4,026.42	4,026.42	1,073,712.95
06/30/2008	0.00	4,026.42	4,026.42	1,073,712.95
12/30/2008	17,895.22	4,026.42	21,921.64	1,055,817.73
06/30/2009	17,895.22	3,959.32	21,854.54	1,037,922.51
12/31/2009	17,895.22	3,892.21	21,787.43	1,020,027.29
06/30/2010	17,895.22	3,825.10	21,720.32	1,002,132.07
12/31/2010	17,895.22	3,758.00	21,653.22	984,236.85
06/30/2011	17,895.22	3,690.89	21,586.11	966,341.63
12/31/2011	17,895.22	3,623.78	21,519.00	948,446.41
06/30/2012	17,895.22	3,556.67	21,451.89	930,551.19
12/31/2012	17,895.22	3,489.57	21,384.79	912,655.97
06/30/2013	17,895.22	3,422.46	21,317.68	894,760.75
12/31/2013	17,895.22	3,355.35	21,250.57	876,865.53
06/30/2014	17,895.22	3,288.25	21,183.47	858,970.31
12/31/2014	17,895.22	3,221.14	21,116.36	841,075.09
06/30/2015	17,895.22	3,154.03	21,049.25	823,179.87
12/31/2015	17,895.22	3,086.92	20,982.14	805,284.65
06/30/2016	17,895.22	3,019.82	20,915.04	787,389.43
12/31/2016	17,895.22	2,952.71	20,847.93	769,494.21
06/30/2017	17,895.22	2,885.60	20,780.82	751,598.99
12/31/2017	17,895.22	2,818.50	20,713.72	733,703.77
06/30/2018	17,895.22	2,751.39	20,646.61	715,808.55
12/31/2018	17,895.22	2,684.28	20,579.50	697,913.33
06/30/2019	17,895.22	2,617.17	20,512.39	680,018.11

12/31/2019	17,895.22	2,550.00	20,445.22	662,122.89
06/31/2020	17,895.22	2,482.94	20,378.16	644,227.67
12/31/2020	17,895.22	2,415.85	20,311.07	626,332.45
	447,380.50	**116,746.57**	**564,127.07**	
DETYRIMI MINISTRIA E FINANCAVE			**69,782,519**	
Disbursuar	**1,073,712.95**			
Paguar Principal	**447,380.50**	123.70	55,340,968	
Stoku me 31.12.2020	**626,332.45**	123.70	**77,477,324**	
1euro	123.7			

**** UK Kruje nuk ka paguar asnje kest principali. Principali eshte paguar nga MFE***

➢GRANTI

Vlera e grantit ne fund te vitit 2020 eshte ne shumen **637,329,387 leke**. Vlera e grantit paksohet dhe per rimarrjen e amortizimit ne shumen **34,221,553** leke.

Pakesohet nga material dale jashte perdorimi **886,897** lek nga magazine pilot dhe rodeco me process verbal asgjesimi nga urdher I brenshem nr 13 dt 11.12.2020.

Ky ze gjithashtu perbehet nga nje grant I fushe krujes se mare gjate perthithjesne **Shumen 1,141,098 lek** e cila gjate vitit do te diskutohet me expertet kontabel per vazhdimin ose jo te ketij zeri .

Kemi grant nga bashkia kruje dhurate mobilje zyre ne **shumen 763,500 lek** .dhe grant nga Raiffeizen bank kruje dhurate kompjutera ne **Shumen 144,269 lek** .

	AMORTIZIMI PROJEKTIT	AMORTIZIMI AKUMULUAR	VL. MBETUR	PAKSIME	AMOT 2020	VL MBETUR
NDERTESA	1,097,386,652	425,494,204	671,892,448		33,594,622.42	638,297,826
MAKINA	8,508,974	7,667,490	841,484		168,296.73	673,187
TE TJERA	5,525,017	3,080,101	2,444,916	886,897	389,505	2,055,411
	1,111,420,643	436,241,795	675,178,848		34,152,424	641,026,424
RAIF	512,959	236,441	276,518		69,129.41	207,388
EKTEVE	1,111,933,602	436,478,236	675,455,365		34,221,553	641,233,812
2131		-		rodeco		

12/31/2019	17,895.22	2,550.00	20,445.22	662,122.89
06/31/2020	17,895.22	2,482.94	20,378.16	644,227.67
12/31/2020	17,895.22	2,415.85	20,311.07	626,332.45
	447,380.50	**116,746.57**	**564,127.07**	
DETYRIMI MINISTRIA E FINANCAVE			**69,782,519**	
Disbursuar	**1,073,712.95**			
Paguar Principal	**447,380.50**	123.70	55,340,968	
Stoku me 31.12.2020	**626,332.45**	123.70	**77,477,324**	
1euro	123.7			

<u>* UK Kruje nuk ka paguar asnje kest principali. Principali eshte paguar nga MFE</u>

➢GRANTI

Vlera e grantit ne fund te vitit 2020 eshte ne shumen **637,329,387 leke**. Vlera e grantit paksohet dhe per rimarrjen e amortizimit ne shumen **34,221,553** leke.

Pakesohet nga material dale jashte perdorimi **886,897** lek nga magazine pilot dhe rodeco me process verbal asgjesimi nga urdher I brenshem nr 13 dt 11.12.2020.

Ky ze gjithashtu perbehet nga nje grant I fushe krujes se mare gjate perthithjesne **Shumen 1,141,098 lek** e cila gjate vitit do te diskutohet me expertet kontabel per vazhdimin ose jo te ketij zeri .

Kemi grant nga bashkia kruje dhurate mobilje zyre ne **shumen 763,500 lek** .dhe grant nga Raiffeizen bank kruje dhurate kompjutera ne **Shumen 144,269 lek** .

	AMORTIZIMI PROJEKTIT	AMORTIZIMI AKUMULUAR	VL. MBETUR	PAKSIME	AMOT 2020	VL MBETUR
NDERTESA	1,097,386,652	425,494,204	671,892,448		33,594,622.42	638,297,826
MAKINA	8,508,974	7,667,490	841,484		168,296.73	673,187
TE TJERA	5,525,017	3,080,101	2,444,916	886,897	389,505	2,055,411
	1,111,420,643	436,241,795	675,178,848		34,152,424	641,026,424
RAIF	512,959	236,441	276,518		69,129.41	207,388
EKTEVE	1,111,933,602	436,478,236	675,455,365		34,221,553	641,233,812
E 2131		-		rodeco		

	134,828.00		134,828.00	
E 2181	53,163.00	9,550.00	43,613.00	rodeco
E 2182	303,855.10	-	303,855.10	rodeco
E 2183	462,692.00	58,093.00	404,600.00	GFA,PILOT RODECO
	954,538.10		886,896.10	
MI AR		67,643.00		
131	886,895.10			

➢ PROVIZIONE

Ne kete ze eshte dhe vlera prej **2.000.000** leke provizion I krijuar ne momentin qe ndermarrja kaloi ne shoqeri anonime.Gjithashtu ne kete ze eshte provizionuar detyrimi I Ermal kasmit sipas vendimit te gjykates se krujes dhe lene ne fuqi nga gjykata e apelit Tirane mbi detyrimin e cila eshte ndara midis Ukk-se dhe Bashkise Kruje ne **Shumen 13,935,908** lek .

Vlera e kapitalit eshte 193,703,532 leke .

Diference rivleresimi ne shumen **27,559,974 leke** .Rivlersim I mbartur 5,218,411 dhe 22,341,563 ujesjelles koder thumane nga perthithja dhe bashkimi I ndermarrjeve .

Ne bilanc eshte pasqyruar dhe vlera rezerva ligjore ne shumen **6,982,750** leke ku **26,332** lek vlere e trasheguar ne vite,fondi ne Shumen **6,956,418** rezerva ligjore nga perthithja e nderrmarjeve ,po keshtu dhe fondi I zhvillimit ne vleren **481.304** leke dhe **737 leke** fond per ndihma.
Zeri humbje te mbartura ne vleren – **199,163,249 leke.**

Kurse humbja e vitit ushtrimor eshte 28,542,873 leke.

Vlera e pasivit eshte 1.037,324,482 leke

✓ Pasqyra e te Ardhurave dhe Shpenzimeve

➢ Shitjet

Ne zerin shitje neto pasqyrohen te ardhurat nga shitja e ujit te pishem e kanalizime, dhe te ardhura te tjara te deklaruara si lidhje kontratash dhe pika lidhje ne linjat e ujesjellesit e kanalizime qe perputhet me vleren e deklaruar dhe situates financiare viti 2020 ne shumen **48,571,785 leke.**

	Te ardhura total	65,184,093	54,327,982
705	TE ARDHURA NGA SHITJA UJI ME TVSH	48,571,785	43,848,338
704	TE ARDHURA NGA KAMATVONESA	1,073,192	1,335,878
731	SUBVENCIONI	50,580,199	9,099,000
757	TE ARDHURA DEBITORE TE TJERE	47,000	44,766
767	Te ardhura nga interesat	194	0
79	Transferim I shpenzimeve	19,855	0

Ne zerin te ardhura te tjera ne Shumen **1,073,862 leke** pasqyrohen te ardhura si kamate vonesat nga faturat e ujit te pishem .Ne zerin subvencion me **Shumen 50,580,199** eshte pasqyruar subvencion nga AKUM per problematikat e covid ne Shumen 10,000,000, lek shtator 2020 dhe shuma 2,063,500 lek per likujdim detyrim OSHEE ,gjithashtu me dt 31.12.2020 eshte akorduar shuma 3,318,250 per likujdim detyrime sigurime shendetsore dhe shoqerore dhe Shumen 90,000 lek detyrim iprapambetur per tatim fitim I pa paguar per llogari te ujesjelles kanalizime fushe kruje para perthithjes,
Ne kete ze eshte kontabilizuar eshte amortizimi I mare nga granti ne Shumen 34,221,553 lek dhe dalja jasht perdorimit nga materialet e ketij granti ne Shumen 886,896 lek .

➢ TE ARDHURA TE TJERA

Ne zerin te ardhura nga debitore te tjere , pasqyrohet gjobat e vena abonentet te cilet kryejn shkelje te ligjit dhe shperdorim te ujit dhe nderhyrje ne rrjet ne **Shumen 47,000** lek .GJithashtu kemi te ardhurat nga interest gjendje te krijuara ne bankat ne te cilat kemi akses per likujditet te cilat ne baze te politikave te tyre kreditojne intenteres per gjendjen e krijuar ne llogari per nje afat te caktuar ne **shumen 194 lek** .

Ne zerin transferim shpenzimesh kemi zbritjen nga fatura e furnitoreve te cilet bejne skonto nga blerjet kjo ne **Shumen 19,855 lek .**

Ne total amortizimin me shumen **42,135,601 leke** eshte zbritur rrimarja amortizimi I granteve ne **Shumen 34,221,553 lek** dhe amortizimi total I vitit eshte ne **Shumen 7,914,048 lek** Ne kete ze pasqyrohet amortizimi I aktiveve afatgjata thumane ,amortizimi I aktivev bubq ,amortizimi I aktiveve borizane .

➢ SUBVENCIONI

- ✓ Ne kete ze pasqyrohet dhe nje subvencioni nga Ministria e Infrastruktures dhe Energjise (Agjensia Kombetare Ujesjelles Kanalizime Tirane),subvencioni I akorduar ne **dt 01.09.2020 ne shumen 10,000,000 lek** e ndare me destinacion perballimin e situates se Covid 19 ,dhe **Shumen 2,063,500 lek** per pagimin e detyrimeve te prapambetur te energjise elektrike .
- ✓ Ne **date 30.12.2020 Shumen 3,408,250 lek** per likujdimin e detyrimeve te sigurimeve shoqerore dhe shendetsore ne Shumen 3,318,250 dhe nga mbylljen e nje detyrimi te prapambetur te ujesjellesit fushekruje tatim mbi fitimin gjobe perpara perthithjes ne Shumen 90,000 lek .

Ne total vlera te ardhura nga subvencioni eshte **15,471,750 leke.**

➢ MATERIALE

Ne zerin materiale te konsumuara pasqyrohen materialet e blera dhe te bera hyrje ne magazinen M1 ne Shumen **19,827,183** leke ndryshimin e gjendjes se magazines M1 e ujesjellesit per materiali hidraulike ,bojra ,kancelari,shpenzime energjie .

➢ KOSTO E PUNES

Ne zerin kosto e punes pasqyrohen pagat e personelit ne **shumen 36,352,567 leke**,shpenzimet per sigurimet shoqerore ne **shumen 6,070,855 leke**.
Totali eshte **42,423,422 leke.**

	Kostot e punës		
641	Pagat dhe shpërblimet e personelit	36,352,567	34,026,630
644	Sigurimet shoqërore dhe shëndetsore	6,070,855	5,684,294
	Totali	**42,423,422**	**39,710,924**

➢ SHPENZIME TE TJERA

Ne zerin shpenzime te tjera pasqyrohen mirmbajtje dhe riparime ne Shumen 2,902,759 lek ,shpenzime personeli jasht nderrmarrjes ne Shumen 14,879,166 lek sherbimet te cilar rrjedhin nga lidhjet e kontratave ndaj te treteve si p,sh rojet private te ruajtjes se rezervuareve,ruajtja e objektit te administrates dhe magazinat,serbime bjellorusi,pagesa nga ERRU ,sherbime kompjuterike .Shpenzime ,telekomi,poste,.ne shumen 85,290 lek .Shpenzime material dezinfiktimi ne Shumen 105,861 lek .dhe sherbime te tjera si gjoba dhe penalitete,shpenzime perprovizionet ,shpenzime te AQ te nxjerra jasht perdorimit ne Shumen 4,523,267 lek etj. Totali I shpenzimeve te tjera eshte **22,539,328 leke.**

	Shpenzime të tjera		
615	Mirmbajrje dhe riparime	2,902,759	532,380
621	SHPENZIME PERSONEL JASHTE NDERMARJES	14,879,166	14,603,156
626	Shpz.postare e telekom.	85,290	90,370
627	shpenzime materiale dezinfektimi	105,861	0
628	Shërbime bankare	42,985	39,356
631	Të tjera tatime e taksa	-	
634	Taksa vendore	-	
65	Shpenzime te tjera(Provizione per shpenzime	1,800,000	
652	Vlera kont. e AQ te shitura dhe nxjerra	886,896	
653	Subvencione	-	
654	Shpenzime pritje dhe perfaqesimi	-	
657	Penalitete,gjoba,demshperblime	1,199,558	445,854
658	SHPENZIME TE TJERA	331,106	250,649
618	Te tjera	58,207	105,001
613	shpenzime qiraje	247,500	0
	Totali	**22,539,328**	**16,066,765**

➢ SHPENZIME INTERESI KREDIE

Ne zerin shpenzime nga interesat pasqyrohet shpenzime per interesa kredie faza e pare e projektit ne Shumen 4898.79 euro e konvertuar ne leke me kursin e bankes se shqiperise 1 euro =123.7 leke .E konvertuar shuma eshte 605,980 leke.Ne kete ze eshte perfshire edhe diference e kursit te kembimit te 6 mujorit te pare dhe me kursin e dates 31.12.2020 ne Shumen 1,588.68 lek.

Total I shpenzimeve te interest eshte **607,570** lek .

Ne zerin shpenzime nga kembimit valutore eshte diferenca e vleres se kredise ne fillim te v... me vleren e kredise ne fund te vitit ne Shumen 1,289,350 **leke.**

Diferenca te ardhura shpenzime pasqyrohet humbjen e vitit ushtrimor ne Shumen 28,542,873 leke.

- **SHPENZIME TE PANJOHURA**

Shpenzimet e panjohura jane shpenzimet per pritje percjellje ne Shumen 50,000 leke, (gjoba,interesa ,pagesa permbarimore te prapambetura) ne Shumen 1,149,558 leke.
Ne total eshte **1,199,558 leke**.

Pasqyra e Fluksit-Monetar---- Metoda indirekte

Ne kete pasqyre pasqyrohen mjetet monetare ne fillim te vitit ne Shumen 236,600 leke.

Humbja para tatimit ne Shumen 28,542,873 leke.

Amortizimi ne Shumen 7,914,048 leke

Aktive te tjera financiare afatshkurtra pasqyrohet diferenca e totalit te zerit inventar te vitit 2020 me totalin e vitit 2019 ne Shumen:

(32,346.137– 34,430,194)=2,084,057 leke.

Rritje/renie ne tepricen e detyrimeve per tu paguar ne Shumen 17,683,653 leke si diference e totalit te detyrimeve.Si rezultat I perthithjes eshte llogaritur shtesa .

Rritje /renie ne tepricen e kerkesave te arketueshme ne Shumen 13,851,782 ,leke si diference e totalit te drejta te arketueshme.

Blerja e aktiveve afatgjata materiale ne Shumen 33,458,215 leke si diference e aktiveve materiale.

Gjendja e mjeteve monetare me 31.12.2020 eshte 2,614,078 leke.

Pasqyra e Ndryshimeve ne Kapital

Vlera e kapitalit 31.12.2020 eshte 193,703,532 ,diferenca e rivleresimit eshte 27,559,974 leke.,fonde te tjera ne shumen 482.041 leke,rezerva ligjore eshte 6,982,750 leke, humbja e mbartur eshte -199,163,249leke.

Humbja I vitit ushtrimor eshte 28,542,873 leke .Ne fund te vitit totali I kapitalit eshte **1,022,175 leke**

Drejtore Tregtise
Erinda Seferi

Administratori
Ledio Cela