



REPUBLIKA E SHQIPËRISË
UJËSJELLËS KANALIZIME Durrës SH.A.

Emërtimi dhe Forma ligjore	UJËSJELLES KANALIZIME SHA	
NIPT -i	J61819502V	
Adresa e Selisë	L.17 Rr."Dalip Peza"	Durrës
Data e krijimit	30.08.2000	
Nr. i Regjistrimit Tregetar	24509/0	
Veprimtaria Kryesore	Furnizimi me ujë të pijshëm grumbullimi, largimi dhe trajtimi i ujrave të ndotur.	

PASQYRAT FINANCIARE

(Në zbatim të Standartit Kombëtar të Kontabilitetit Nr.2 të Përmirësuar dhe
Ligjit Nr. 9228 Datë 29.04.2004 Për Kontabilitetin dhe Pasqyrat Financiare)

Viti 2017

Pasqyra Financiare janë individuale
Pasqyra Financiare janë të konsoliduara
Pasqyra Financiare janë të shprehura në
Pasqyra Financiare janë të rrumbullakosura në

PO
JO
LEKË
LEKE

Periudha Kontabël e Pasqyrave Financiare

Nga	01.01.2017
Deri	31.12.2017

Data e mbylljes së Pasqyrave Financiare

08.06.2018



REPUBLIKA E SHQIPËRISË
UJËSJELLËS KANALIZIME DURRËS SH.A.

Pasqyra e Pozicionit Financiar (Bilanci) 2017

Nr	A K T I V E T	Shënimet	2017	2016
	Aktivët Afatshkurtra		1,488,469,645	1,174,175,970
	► Aktivët monetare	1	55,967,701	46,064,969
	1 Banka	1.1	55,967,701	46,064,969
	2 Arka			
	► Investime		0	0
	1 Në tituj pronësie të njërive ekonomike brenda grupit			
	2 Aksionet e veta			
	3 Të tjera Financiare			
	► Të drejta të arkëtueshme	2	1,217,625,121	1,008,728,731
	1 Nga aktiviteti i shfrytëzimit	2.1	1,030,702,272	881,239,389
	2 Nga njësitë ekonomike brenda grupit			
	3 Nga njësitë ekonomike ku ka interesa pjesëmarrëse			
	4 Të tjera	2.2	186,922,850	127,489,342
	5 Kapital i nënshkruar i papaguar			
	► Inventarët	3	214,876,823	119,382,270
	1 Inventar i imët	3.1	22,371,960	18,304,230
	2 Prodhime në proces dhe gjysëmprodukte			
	3 Produkte të gatshme			
	4 Mallra , materiale	3.2	192,504,863	101,078,040
	5 Aktive Biologjike (Gjë e gjallë në rritje e majmëri)			
	6 AAGJM të mbajtura për shitje			
	7 Parapagime për inventar			
	► Shpenzime të shtyra			
	► Të arkëtueshme nga të ardhurat e konstatuara			
I	TOTALI AKTIVEVE AFATSHKURTRA		1,488,469,645	1,174,175,970
	Aktivët Afatgjata		2,985,065,782	2,641,212,674
	► Aktive financiare		0	0
	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			
	5 Tituj të tjerë të mbajtur si aktive afatgjata			
	6 Tituj të tjerë të huadhënies			
	► Aktivët materiale	4	2,985,065,782	2,641,212,674
	1 Toka,truall	4.1	347,500,430	347,500,430
	2 Ndërtesa	4.2	160,911,252	157,093,991
	3 Rrjete kanalizime	4.3	1,834,943,389	1,639,022,564
	4 Makineri dhe pajisje	4.4	422,599,330	301,010,144
	5 Mjete transporti	4.5	87,917,467	77,554,326
	6 Informatike	4.6	27,293,091	22,557,456
	7 Mobilje zyre	4.7	5,128,336	5,506,523
	8 Tjera	4.8	98,772,487	90,967,241
	► Aktivët biologjike			
	► Aktive jo materiale:			
	1 Koncesione,patenta,liçenca,marka tregtare,të drejta dhe aktive të ngjashme			
	2 Emri i Mirë			
	3 Parapagime për AAJM			
	► Aktive tatimore të shtyra			
	► Kapitali i nënshkruar i papaguar			
II	TOTALI AKTIVEVE AFATGJATA		2,985,065,782	2,641,212,674
	AKTIVE TOTALE		4,473,535,427	3,815,388,644



REPUBLIKA E SHQIPËRISË
UJËSJELLËS KANALIZIME Durrës SH.A.

Pasqyra e Pozicionit Financiar (Bilanci) 2017

DETYRIMET DHE KAPITALI		Shenimet	2017	2016
► Detyrime afatshkurtra:	5		3,412,178,485	2,574,433,322
1 Titujt e huamarrjes				
2 Detyrime ndaj institucioneve të kredisë	5.1		1,147,491,751	1,039,649,669
3 Arkëtime në avancë për porosi				
4 Të pagueshme për aktivitetin e shfrytëzimit (furnitore)	5.2		2,247,188,175	1,520,436,228
5 Dëftesa të pagueshme				
6 Të pagueshme ndaj njërive ekonomike brenda grupit				
7 Të pagueshme ndaj njërive ekonomike ku ka interesa pjesëmarrëse				
8 Të pagueshme ndaj punonjësve	5.3		16,872,065	12,904,398
9 Të pagueshme për detyrimet tatimore	5.4		626,494	1,443,027
10 Të tjera të pagueshme(Posta dhe komision bashkie)				
► Të pagueshme për shpenzime të konstatuara				
► Të ardhura të shtyra				
► Provizione				
Totali i Detyrimeve afatshkurtera			3,412,178,485	2,574,433,322
► Detyrime afatgjata:	6		1,587,533,060	1,727,276,947
1 Titujt e huamarrjes				
2 Detyrime ndaj institucioneve të kredisë	6.1		1,005,236,975	1,264,226,749
3 Arkëtimet në avancë për porosi				
4 Të pagueshme për aktivitetin e shfrytëzimit				
5 Dëftesa të pagueshme				
6 Të pagueshme ndaj njërive ekonomike brenda grupit				
7 Të pagueshme ndaj njërive ekonomike ku ka interesa pjesëmarrëse				
8 Të tjera të pagueshme	6.2		582,296,086	463,050,198
► Të pagueshme për shpenzime të konstatuara				
► Të ardhura të shtyra				
► Provizione:			0	0
1 Provizione për pensionet				
2 Provizione të tjera				
► Detyrime tatimore të shtyra	6.3		33,341,382	56,385,223
Totali i Detyrimeve afatgjata			1,620,874,442	1,783,662,170
DETYRIMET TOTALE			5,033,052,927	4,358,095,492
► Kapitali dhe Rezervat	7			
► Kapitali i Nënshkuar	8		446,968,000	446,968,000
► Primi i lidhur me kapitalin				
► Rezerva rivlerësimi	9		514,229,468	514,229,468
► Rezerva të tjera				0
1 Rezerva ligjore				
2 Rezerva statutore				
3 Rezerva të tjera				
► Fitimi i pashpërndarë	10		-1,495,043,180	-1,471,893,197
► Fitim / Humbja e Vitit	11		-25,671,788	-32,011,119
Totali i Kapitalit			-559,517,500	-542,706,848
TOTALI I DETYRIMEVE DHE KAPITALIT			4,473,535,427	3,815,388,644



REPUBLIKA E SHQIPËRISË
UJËSJELLËS KANALIZIME Durrës SH.A.

Pasqyra e Performances
(Pasqyra e te ardhurave dhe shpenzimeve) 2017
Formati 1- Shpenzimet e shfrytëzimit të klasifikuara sipas natyrës

Nr	Pershkrimi i Elementeve	2017	2016
▶	Të ardhura nga aktiviteti i shfrytëzimit	916,503,460	849,587,682
▶	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		
▶	Lënda e parë dhe materiale të konsumueshme	0	0
	1 Lënda e parë dhe materiale të konsumueshme		
	2 Të tjera shpenzime		
▶	Shpenzime të personelit	-321,294,826	-312,017,254
	1 Paga dhe shpërblime	-274,980,353	-268,027,483
	2 Shpenzime të sigurimeve shoqërore/shëndetsore (paraqitur veçmas nga shpenzimet për pensionet)	-46,314,473	-43,989,771
▶	Zhvlerësimi i aktiveve afatgjata materiale		
▶	Shpenzime konsumi dhe amortizimi	-55,409,348	-44,174,739
▶	Shpenzime të tjera shfrytëzimi	-839,221,835	-761,749,734
▶	Të ardhura të tjera	326,282,274	311,885,049
	1 Të ardhura nga njësitë ekonomike ku ka interesa pjesëmarrëse (paraqitur veçmas të ardhurat nga njësitë ekonomike brenda grupit)	326,282,274	311,885,049
	2 Të ardhura nga investimet dhe huatë e tjera pjesë e aktiveve afatgjata (paraqitur veçmas të ardhurat nga njësitë ekonomike brenda grupit)		
	3 Interesa të arkëtueshëm dhe të ardhura të tjera të ngjashme (paraqitur veçmas të ardhurat nga njësitë ekonomike brenda grupit)		
▶	Zhvlerësimi i aktiveve financiare dhe investimeve financiare të mbajtura si aktive afatshkurtra		
▶	Shpenzime financiare	-52,531,513	-75,542,123
	1 Shpenzime interesi dhe shpenzime të ngjashme (paraqitur veçmas shpenzimet për t'u paguar tek njësitë ekonomike brenda grupit)	-52,529,713	-52,880,265
	2 Shpenzime të tjera financiare	-1,800	-22,661,858
▶	Pjesa e fitimit/humbjes nga pjesëmarrjet		
▶	Fitimi/Humbja para tatimit	-25,671,788	-32,011,119
▶	Shpenzimi i tatimit mbi fitimin	0	0
	1 Shpenzimi aktual i tatimit mbi fitimin		
	2 Shpenzimi i tatimit fitimit të shtyrë		
	3 Pjesa e tatimit fitimit të pjesëmarrjeve		
▶	Fitimi/Humbja e vitit	-25,671,788	-32,011,119
▶	Fitimi/Humbja për:		
	Pronarët e njësisë ekonomike mëmë		
	Interesat jo-kontrolluese		

Pasqyra e të Ardhurave Gjithëpërfshirëse

Nr	Pershkrimi i Elementeve	2017	2016
▶	Fitimi/Humbja e vitit	-25,671,788	-32,011,119
	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	0	0
▶	Totali i të ardhurave gjithëpërfshirëse për vitin	-25,671,788	-32,011,119
▶	Totali i të ardhurave/humbjeve gjithëpërfshirëse për:		
	Pronarët e njësisë ekonomike mëmë		
	Interesat jo-kontrolluese		



		2017	2016
►	Fluksi i Mjeteve Monetare nga/(përdorur në) aktivitetin e shfrytëzimit		
	Fitim / Humbja e vitit	-25,671,788	-32,011,119
	Rregullimet për shpenzimet jomonetare:		
	Shpenzimet financiare jomonetare		0
	Shpenzimet për tatimin mbi fitimin jomonetar		
	Shpenzime konsumi dhe amortizimi	55,409,348	44,174,739
	Zhvierësimi i aktiveve afatgjata materiale		
	Fluksi i mjeteve monetare i përfshirë në aktivitetet investuese:		
	Fitim nga shitja e aktiveve afatgjata materiale		
	Ndryshimet në aktivet dhe detyrimet e shfrytëzimit:		
	Rënie/(rritje) në të drejtat e arkëtueshme dhe të tjera	-208,896,390	-135,118,275
	Rënie/(rritje) në inventarë	-95,494,553	-28,145,179
	Rritje/(rënie) në detyrimet e pagueshme	837,745,163	551,847,949
	Rritje/(rënie) në detyrime për punonjësit		
	Mjete monetare neto nga/(përdorur në) aktivitetin e shfrytëzimit	563,091,780	400,748,115
►	Fluksi i Mjeteve Monetare nga/(përdorur në) aktivitetin e investimit		
	Para neto të përdorura për blerjen e filialeve		
	Para neto të arkëtuara nga shitja e filialeve		
	Pagesa për blerjen e aktiveve afatgjata materiale	-399,262,456	-114,543,093
	Arkëtime nga shitja e aktiveve afatgjata materiale		
	Pagesa për blerjen e investimeve të tjera		
	Arkëtime nga shitja e investimeve të tjera		
	Dividentë të arkëtuara		
	Mjete monetare neto nga/(përdorur në) aktivitetin e investimit	-399,262,456	-114,543,093
►	Fluksi i Mjeteve Monetare nga/(përdorur në) aktivitetin e financimit		
	Arkëtime nga emetimi i kapitalit aksionar		
	Arkëtime nga emetimi i aksioneve të përdorura si kolateral		
	Hua të arkëtuara	8,861,136	
	Pagesa e kostove të transaksionit që lidhen me kreditë dhe huatë		
	Riblerje e aksioneve të veta		
	Pagesa e aksioneve të përdorura si kolateral		
	Pagesa e huave	-162,787,728	-279,778,209
	Pagesë e detyrimeve të qirasë financiare		
	Interes i paguar		
	Dividendë të paguar		
	Mjete monetare neto nga/(përdorur në) aktivitetin e financimit	-153,926,592	-279,778,209
	Rritje/(rënie) neto në mjete monetare dhe ekuivalentë të mjeteve monetare	9,902,732	6,426,813
	Mjete monetare dhe ekuivalentë të mjeteve monetare më 1 janar 2017	46,064,969	39,638,156
	Efekti i luhatjeve të kursit të këmbimit të mjeteve monetare		
	Mjete monetare dhe ekuivalentë të mjeteve monetare më 31 dhjetor 2017	55,967,701	46,064,969



REPUBLIKA E SHQIPËRISË
UJËSJELLËS KANALIZIME DURRËS SH.A.

Pasqyra e Ndryshimeve në Kapitalin Neto 2017

	Kapitali i nënshkruar	Primi i lidhur me kapitalin	Rezerva Rivlerësimi	Rezerva Ligjore	Rezerva Statutore	Rezerva të tiera	Fitimet e Pashpërndarë	Fitim / Humbja e vitit	Totali	Interesa Jo-Kontrollues	Totali
► Pozicioni financiar 31 dhjetor 2015	446,968,000		514,229,468				-1,471,893,197				-510,695,729
Efekti i ndryshimeve në politikat kontabël											0
► Pozicioni financiar rideklaruar 1 janar 2016	446,968,000	0	514,229,468	0	0	0	-1,471,893,197	0	0	0	-510,695,729
Të ardhura totale gjithëpërfshirëse për vitin:											0
Fitimi / Humbja e vitit								-32,011,119			-32,011,119
Të ardhura të tjera gjithëpërfshirëse:											0
Totali i të ardhura gjithëpërfshirëse për vitin:											0
Transaksionet me pronarët e njësisë ekonomike të njohura direkt në kapital:											0
Emetimi i kapitalit të nënshkruar											0
Dividendë të paguar											0
Totali i transaksioneve me pronarët e njësisë ekonomike											0
► Pozicioni financiar rideklaruar 31 dhjetor 2016	446,968,000	0	514,229,468	0	0	0	-1,471,893,197	-32,011,119	0	0	-542,706,848
											0
► Pozicioni financiar i rideklaruar më 1 janar 2017	446,968,000	0	514,229,468	0	0	0	-1,503,904,316		0	0	-542,706,848
Totali i të ardhura gjithëpërfshirëse për vitin:											0
Fitimi / Humbja e vitit								-25,671,788			-25,671,788
Të ardhura të tjera gjithëpërfshirëse:											0
Të ardhura totale gjithëpërfshirëse për vitin:											0
Transaksionet me pronarët e njësisë ekonomike të njohura direkt në kapital:							8,861,136				8,861,136
Emetimi i kapitalit të nënshkruar											0
Dividendë të paguar											0
Totali i transaksioneve me pronarët e njësisë ekonomike											0
► Pozicioni financiar 31 dhjetor 2017	446,968,000	0	514,229,468	0	0	0	-1,495,043,180	-25,671,788	0	0	-559,517,500



REPUBLIKA E SHQIPËRISË
UJËSJELLËS KANALIZIME DURRËS SH.A.

Aktivitet Afatgjatë Materiale me vlerë fillestare 2017

Nr	Emertimi	Sasia	Gjendje	Shtesa	Pakësime	Gjendje
			01/01/2017			31/12/2017
1	Toka		347,500,430	0	0	347,500,430
2	Ndërtime		177,959,733	6,764,160	0	184,723,893
3	Rrjete Ujësjellësi		2,255,412,833	181,927,154	0	2,437,339,987
4	Rrjete Kanalizim		1,951,134,994	41,441,457	0	1,992,576,451
5	Makineri,paisje pune		329,937,096	132,430,001	7,800	462,359,297
6	Mjete transporti		195,901,381	16,543,000	0	212,444,381
7	Paisje Informatike		78,916,634	11,616,746	0	90,533,380
8	Mobileri Paisje Zyre		14,108,402	742,492	0	14,850,894
9	Aktive jomateriale në proces & pa amortizueshme		66,551,271	217,259,795	233,423,995	50,387,071
10	Aktive të tjera afatgj.jomateriale		24,415,970	24,633,667	664,221	48,385,416
	TOTALI		5,441,838,744	633,358,472	234,096,016	5,841,101,200

Amortizimi A.A.Materiale 2017

Nr	Emërtimi	% amortizimit	Gjendje	Amortizimi 2017	Pakësime	Gjendje
			01/01/2017			31/12/2017
1	Toka	0	0	0	0	0
2	Ndërtime	1.5	20,865,742	2,946,899	0	23,812,641
3	Rrjete Ujësjellësi	1.5	1,299,114,640	16,931,117	0	1,316,045,757
4	Rrjete Kanalizim	1.5	1,268,410,623	10,516,669	0	1,278,927,292
5	Makineri,paisje pune	3	28,926,952	10,833,015	0	39,759,967
6	Mjete transporti	7	118,347,055	6,179,859	0	124,526,914
7	Paisje Informatike	25	56,359,179	6,881,110	0	63,240,289
8	Mobileri Paisje Zyre	20	8,601,879	1,120,679	0	9,722,558
9	Aktive jomateriale në proces & pa amortizueshme	0	0	0	0	0
10	Aktive të tjera afatgj.jomateriale (Sistemi)	0	0	0		0
	TOTALI		2,800,626,070	55,409,347	0	2,856,035,417

Vlera Kontabël Neto e A.A.Materiale 2017

Nr	Emërtimi	Sasia	Gjendje	Shtesa 2017	Pakësime 2017	Gjendje
			01/01/2017			31/12/2017
1	Toka		347,500,430	0	0	347,500,430
2	Ndërtime		157,093,991	6,764,160	2,946,899	160,911,252
3	Rrjete Ujësjellësi		956,298,193	181,927,154	16,931,117	1,121,294,230
4	Rrjete Kanalizim		682,724,371	41,441,457	10,516,669	713,649,159
5	Makineri,paisje pune		301,010,144	132,430,001	10,840,815	422,599,330
6	Mjete transporti		77,554,326	16,543,000	6,179,859	87,917,467
7	Paisje Informatike		22,557,455	11,616,746	6,881,110	27,293,091
8	Mobileri Paisje Zyre		5,506,523	742,492	1,120,679	5,128,336
9	Aktive jomateriale në proces & pa amortizueshme		66,551,271	217,259,795	233,423,995	50,387,071
10	Aktive të tjera afatgj.jomateriale (Sistemi)		24,415,970	24,633,667	664,221	48,385,416
	TOTALI		2,641,212,674	633,358,472	289,505,363	2,985,065,782



REPUBLIKA E SHQIPËRISË
UJËSJELLËS KANALIZIME DURRËS SH.A.

Shënime Shpjeguese për pasqyrat financiare të vitit 2017

Të përgjithshme:

Dhënia e shënimeve shpjeguese në këtë pjesë është e detyrueshme sipas SKK2 i përmirësuar. Plotësimi i të dhënave të kësaj pjese duhet të bëhet sipas kërkesave dhe strukturës standarde të përcaktuara në SKK 2 të përmirësuar. Rradha e dhënies së shpjegimeve duhet të jetë:

- Informacion i përgjithshëm dhe politikat kontabël
- Shënimet që shpjegojnë zërat e ndryshëm të pasqyrave financiare
- Shënime të tjera shpjeguese

Informacion i përgjithshëm

1. Kuadri ligjor: Ligji 9228 dt 29.04.2004 "Për Kontabilitetin dhe Pasqyrat Financiare"
2. Kuadri kontabël i aplikuar : Standartet Kombëtare të Kontabilitetit në Shqipëri.(SKK 2;)
3. Baza e përgatitjes së PF : Mbi bazën e konceptit të materialitetit.(SSK 1, 1-3)
4. Parimet bazë për përgatitjen e Pasqyrave Financiare: (SKK 1; 40 - 90)
 - 4.1. Parimi i njësisë ekonomike: mban në llogaritë e saj aktivet, detyrimet dhe transaksionet ekonomike të veta.
 - 4.2. Parimi i vijimësisë: veprimtaria ekonomike e njësisë sonë raportuese është e siguar duke mos qenë e nevojshme ndërprerja e aktivitetit të saj.
 - 4.3. Kompensimi: midis një aktivi dhe një pasivi nuk ka, ndërsa midis të ardhurave dhe shpenzimeve ka vetëm në rastet që lejohen nga SKK.
 - 4.4. Kuptueshmëria e Pasqyrave Financiare është realizuar në masën e plotë për të qenë të qarta dhe të kuptueshme për përdorues të jashtëm që kanë njohuri të përgjithshme të mjaftueshme në fushën e kontabilitetit.
 - 4.5. Materialiteti është vlerësuar nga ana jonë dhe në bazë të tij Pasqyrat Financiare janë hartuar vetëm për zëra materiale.
 - 4.6. Besueshmëria për hartimin e Pasqyrave Financiare është e siguar pasi nuk ka gabime materiale duke zbatuar parimet e mëposhtme:
 - Parimin e paraqitjes me besnikëri
 - Parimin e përparësisë së përmbajtjes ekonomike mbi formën ligjore
 - Parimin e paanshmërisë pa asnjë influencim të qëllimshëm
 - Parimin e maturisë pa optimizëm të tepruar, pa nën e mbivlerësim të qëllimshëm.
 - Parimin e plotësisë duke paraqitur një pamje të vërtetë e të drejtë të PF.
 - Parimin e qëndrueshmërisë për të mos ndryshuar politikat e metodat kontabël.
 - Parimin e krahasueshmërisë duke siguruar krahasimin midis dy periudhave.



REPUBLIKA E SHQIPËRISË
UJËSJELLËS KANALIZIME Durrës SH.A.

Shënime Shpjeguese për pasqyrat financiare të vitit 2017

POLITIKAT KONTABËL

1) Raportimi i Segmeneve të Biznesit

Një segment biznesi është një grup aktivesh dhe veprimtarish të cilat bëjnë të mundur përftimin e mallrave ose shërbimeve që janë subjekt i rreziqeve dhe përfitimeve të cilat janë të ndryshme nga ato të segmenteve të tjera të biznesit. Një segment gjeografik bën të mundur përftimin e mallrave ose të një shërbimi brenda një mjedisi të caktuar ekonomik të cilat janë subjekt i rrezikut dhe përfitimeve të ndryshme nga ato të një segmenti tjetër i cili operon në mjedise të tjera ekonomike.

UKD Sha drejton aktivitetin e tij nëpërmjet segmenteve kryesore;

- ☐ **Aktivitetet e Rregulluara** (ku përfshijnë: shpërndarjen e ujit të pijshëm, instalimin e matësve, instalimin e pikëlidhjeve me rrjetin, azhurnimin e rrjetit, largim e ujërave të ndotur, shitjen e ujit me bot
- ☐ **Aktivitetet e Parregulluara** (ku përfshihen: Pastrimi i Kanaleve /Pusetave me Bote, mirëmbajtje për llogari të tretëve etj)
- ☐ **Veprimtaria administrative e Kompanisë.**

2) Konvertimi i transaksioneve në monedhe të huaj

(i) Monedha funksionale dhe monedha e paraqitjes

Zërat e përfshirë në pasqyrat financiare vlerësohen duke përdorur monedhën e mjedisit ekonomik kryesor në të cilin operon njësia (“monedha funksionale”). Pasqyrat financiare në Shqipëri paraqiten në Lekë (All), e cila është dhe monedha e paraqitjes.

(ii) Transaksionet dhe tepricat

Transaksionet në monedhë të huaj konvertohen me kursin e këmbimit në datën e kryerjes së transaksionit. Në fund të periudhës kontabël, aktivet dhe detyrimet monetare në monedhë të huaj konvertohen me kursin e këmbimit të kësaj datë. Diferencat nga konvertimi, fitimet ose humbjet, regjistrohen në pasqyrën e të ardhurave dhe shpenzimeve, në zërin “të tjera të ardhura (shpenzime) financiare”.

Datë / Currency	31 dhjetor 2017
Euro	132.95
USD	111.10

Shënime Shpjeguese për pasqyrat financiare të vitit 2017

Për përcaktimin e kostos së inventarëve është zgjedhur metoda "FIFO" (hyrje e parë, dalje e parë). (SKK4)

Vlerësimi fillestar i një elementi të AAM që plotëson kriteret për njohje si aktiv në bilanc është vlerësuar me kosto. (SKK5)

Për prodhimin ose krijimin e AAM kur kjo financohet nga një hua, kostot e huamarrjes (dhe interesat) ndiqet metoda e kapitalizimit në koston e aktivit për periudhën. (SKK5).

Për vlerësimin e mëpasshëm të AAM është zgjedhur modeli i kostos duke i paraqitur në bilanc me kosto minus amortizimin e akumuluar. (SKK5).

Për llogaritjen e amortizimit të AAM (SKK 5:) njësia jonë ekonomike ka përcaktuar si metodë të amortizimit të A.Agj.M. metodën e amortizimit mbi bazën e vleftës së mbetur ndërsa normat e amortizimit i përmbahen atyre të përcaktuara nga sistemi fiskal në fuqi dhe konkretisht:

- Për ndërtesat, Rrjete Ujësjiellës Kanalizime me 1.5 % të vleftës së mbetur.
- Për Makineri dhe Pajisje Pune me 3% të vleftës së mbetur.
- Për Mjete Transporti me 7% të vleftës së mbetur.
- Për Kompjutera e Sisteme Informacioni me 25% të vleftës së mbetur.
- Për Mobilje dhe Pajisje Zyre me 20% të vleftës së mbetur.

Informacion Ligjor

Shoqëria Ujësjiellës Kanalizime Durrës Sha, është krijuar me vendimin e gjykatës Durrës nr. 24509/0 datë 30/08/2000 në vijim të vendimit të Gjykatës së Rrethit Durrës, bazuar në vendimin e aksionerit të vetëm, Ministrisë së Ekonomisë Publike dhe Privatizimit për krijimin e Ndërmarrjes Ujësjiellës Kanalizime Qytet Sha, me kapital aksioner prej lekë 261.772.000 Akione 261.772 me vlerë nominale Lek 1000/aksion, tërësisht i paguar me kontribute në natyrë. Kompania operon në aktivitetin e Furnizimit me ujë të pijshëm të konsumatorëve, shërbimi i grumbullimit, largimit dhe trajtimit të ujërave të ndotura, mirëmbajtja e sistemeve të ujërave të ndotura, si dhe impiantit të pastrimit të tyre.

Krijimi i saj është realizuar në bazë të urdhërit të Ministrit të Ekonomisë dhe Privatizimit, vendim i marrë në vijim të nenit 2, të ligjit nr 8237 datë 01.09.1997 “Për disa ndryshime të Ligjit nr.7926 datë 20.04.1995 “Për Transformimin e Ndërmarrjeve Shtetërore në Shoqëri Tregëtare , i ndryshuar me dekretin Nr 1195 datë 14.08.1995, Ligjin Nr 8099 datë 28.03.1996, dekretin 1631 datë 1.11.1996 dhe ligjin 8158 datë 7.11.1996, ligjin nr 8158 datë 7.11.1996”, dhe VKM Nr 58 datë 24.2.2000 “për Kriteret e Vlerësimit të Kapitalit Themeltar të shoqërive shtetërore që do të krijohen nga shndërrimi i ndërmarrjeve shtetërore në shoqëri tregëtare”.

Aksionerët në UKD janë si vijon:

Shënime Shpjeguese për pasqyrat financiare të vitit 2017

Nr.	Emertimi I Aksionerit	Nr. Aksioneve	Vlera e kapitalit	% Aksioneve
1	Bashkia Durrës	341,483.55	341,483,552	76.4
2	Bashkia Shijak	51,848.29	51,848,288	11.6
3	Bashkia Kruje	30,393.82	30,393,824	6.8
4	Bashkia Vore	12,515.10	12,515,104	2.8
5	Bashkia Kurbin	10,727.23	10,727,232	2.4
	TOTAL Aksione	446,968.00	446,968,000	100

Liçensa e shoqërisë është rinovuar nga Komisioni Kombëtar Rregullator i Ujit me vendim Nr.28 datë 18.07.2017 i KKRr, pas një procesi monitorimi dhe vlerësimi të përmbushjes së të gjitha kërkesave për këtë liçencë nga Enti Rregullator i Ujit në bazë të Ligj Nr. 8102 datë 28.03.1996 “Për kuadrin rregullator të sektorit të furnizimit me ujë dhe largimit dhe përpunimit të ujrave të ndotura”.

Adresa ligjore e saj është në Rr. “Dlip Peza” Lgj. 17, Durrës, shoqëria është subjekti i regjistruar me TVSH dhe është pajisur me NIPT J61819502V. Me 31 Dhjetor 2017 shoqëria kishte 674 punonjës.

Informacion mbi veprimtarinë**a. Informacion mbi produktet kryesore dhe shërbimet e UKD**

Bazuar në vendimin Nr. 28 të KKRR në datë 18.07.2017 i KKRr, të Entit Rregullator të Sektorit të Furnizimit me Ujë, liçenca është e vlefshme deri me dt.17.07.2021 Objekti i Liçensës sipas Ligjit Nr. 8102, datë 28.03.1996. Për kuadrin rregullator të sektorit të furnizimit me ujë dhe largimit e përpunimit të ujërave të ndotura” si dhe VKM nr. 958, datë 06.05.2009 “Për miratimin e kategorive të liçencimit dhe të procedurave për aplikim për liçencë.....” është të kryejë veprimtarinë përkatëse të kualifikuar në kategoritë:

- ☐ Kategoria A, Për grumbullimin dhe shpërndarjen e ujit për konsum publik.
- ☐ Kategoria C, Për largimin e ujrave të ndotura
- ☐ Kategori D: Për Trajtimin e ujrave të ndotura

në zonat e shërbimit të këtij operatori që janë:

Bashkia: Durrës, Shijak, Vorë, Bupq, Fushë Kuqe, Thumanë

Përsa bazuar në liçensë UKD ofron shërbimet e mëposhtme:



REPUBLIKA E SHQIPËRISË
UJËSJELLËS KANALIZIME Durrës SH.A.

Shënime Shpjeguese për pasqyrat financiare të vitit 2017

- i) furnizimin e ujit të pijshëm
- ii) instalimin e matësve
- iii) instalimin e pikëlidhjeve me rrjetin
- iv) azhurnimin e rrjetit
- v) largimin e ujërave të ndotura
- vi) trajtimin e ujërave të ndotura
- vii) shitjen e ujit me bote etj.

Bazat e përgatitjes

Pasqyrat financiare përgatiten duke u bazuar në koston historike, me përjashtim të disa kategorive të aktiveve dhe detyrimeve, në përputhje me Standartet Kombëtare të Raportimit Financiar. (SKK).

Përgatitja e pasqyrave financiare në përputhje me SKK kërkon që të përdoren disa vlerësime kontabël të rëndësishme. Gjithashtu kërkohet që Drejtimi të ushtrojë gjykimin e vet përse i përket politikave kontabël që aplikohen në kompani. Këto fusha përfshijnë një shkallë të lartë gjykimi dhe kompleksiteti, ose janë fusha ku supozimet ose vlerësimet janë të domosdoshme për pasqyrat financiare të konsoliduara.

Ato përfshijnë standartet e aprovuara nga Këshilli Kombëtar i Kontabilitetit (KKK) dhe interpretimet e standarteve të botuara nga Komiteti i Interpretimeve të Standarteve të Raportimit Financiar.

(Për ato llogari të cilat nuk janë pasqyruar në mënyrë analitike bashkëngjitur do të gjeni listën e plotë të detajuar.)

1. Aktivet monetare

Emertimi i llogarise	Gjendje 31.12.2017	Gjendje 31.12.2016
Llogaria bankare	55,967,701.46	46,064,968.88
Llogaria Arkë	0.00	0.00
Shuma	55,967,701.46	46,064,968.88



REPUBLIKA E SHQIPËRISË
UJËSJELLËS KANALIZIME DURRËS SH.A.

Shënime Shpjeguese për pasqyrat financiare të vitit 2017

1.1 Bankat

Llogaritë me bankat përfaqësojnë gjendjen e mjeteve monetare pranë bankave në fund të periudhës ushtrimore si vijon klasifikuar llogari arkëtimesh dhe llogari shpenzimesh:

Banka dt 31.12.2017	Llog arkëtime	Llog shpenzime	Total
Banka Raiffeisen	-250.00	4,100,348.54	4,100,098.54
Banka Credins	2,415,835.87	14,633,907.84	17,049,743.71
Banka Procredit	320,738.74	4,924,566.48	5,245,305.22
Banka Kombëtare Tregtare	9,396,452.91	233,690.30	9,630,143.21
Banka Intesa San Paolo	786,215.55	817,904.88	1,604,120.43
Banka Union	5,528,820.51	2,992,715.48	8,521,535.99
Banka Tirana	568,547.98	2,972,746.94	3,541,294.92
Banka Alpha	3,930,259.06	0.00	3,930,259.06
American Bank of Investments	737,769.85	677,841.38	1,415,611.23
Banka Societe Generale Albania	476,299.62	330,265.99	806,565.61
Banka Kombëtare Greke	0.00	0.00	0.00
First Investment Bank Albania	123,023.54		123,023.54
TOTALI	24,283,713.63	31,683,987.83	55,967,701.46

2. Të drejta të arkëtueshme.

Përfaqësojnë respektivisht të drejtat ndaj klientëve të shitjes së shërbimit si dhe të drejta që lidhen me llogari të tjera të arkëtueshme:

Përshkrimi i llogarive	31.12.2017	31.12.2016
Klientë për mallra produkte&shërbime vlera e mbetur	1,030,702,272	881,239,389
Llogari të tjera të arkëtueshme	186,922,850	127,489,342
TOTAL	1,217,625,121	1,008,728,731

2.1 Llogaritë e Arkëtueshme nga Klientët për Furnizimin me Shërbime

Llogaritë e arkëtueshme përfshijnë shuma e të drejtave që i kanë lindur Kompanisë nga aktiviteti i shitjes të shërbimit ujë dhe kanalizime si edhe shërbime të tjera të cilat i ofron kjo shoqëri. Krahës vlerës së klientëve nga vitet e kaluara mbartet një zhvlerësim i klientëve sipas kategorive të tyre shprehur si më poshtë:



REPUBLIKA E SHQIPËRISË
UJËSJELLËS KANALIZIME DURRËS SH.A.

Shënime Shpjeguese për pasqyrat financiare të vitit 2017

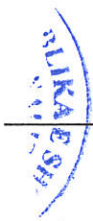
Emërtimi I klientëve	31.12.2017	31.12.2016
Klientë familjarë	1,950,820,147	1,782,873,702
Klientë private	291,126,759	273,271,753
Klientë buxhetorë	113,223,001	105,007,810
Klientë për shërbime tjera/sistemime	-210,810,334	-163,378,844
Shuma e klientëve	2,144,359,574	1,997,774,420
Proviz. për zhvlerës. e aktiveve financiare -KL Familiar	954,313,402	954,598,903
Proviz. për zhvlerës. e aktiveve financiare -KL Privat	105,938,063	108,530,291
Proviz. për zhvlerës. e aktiveve financiare -KL Ente	53,405,837	53,405,837
Totali gjendja provizioneve për zhvlerësimin e klientëve	1,113,657,302	1,116,535,031
Gjendje klientë neto	1,030,702,272	881,239,389

Në vitin 2017 ndërmarrja ka humbur nëpërmjet vendimeve të gjykatës 2'937'849 lekë për faturime ndër vite për pesë klientë nga të cilat 2'877'729 lekë I përkasin faturimeve 2008-2014 të cilat janë provizionuar për humbje të vlerës dhe kanë rënduar koston e atyre viteve dhe për këtë arsye sistemohen vlera e klientëve me vlerën e provizioneve. Ndërkohë, 60'120 lekë i përkasin humbjeve në vlerë për vitet 2015-2017 për të cilat nuk ka provizione dhe për këtë arsye janë kaluar në shpenzime të periudhës.

Gjithashtu në fund të vitit ushtrimor, për vlerën e arkëtimeve dhe faturimeve për klientë merren dhe krahasohen raportet në sistemin Billing me sistemin në kontabilitet dhe kryhen veprime sistemuese midis klasave përkatësisht me dt. 31.12.2017 është kryer veprim sistemues për arkëtimet. Vlera e arkëtuar në Billing me vlerën e arkëtuar në kontabilitet nuk ka diferencë por janë kryer sistemime ndërmjet klasave të artikujve pra ndërmjet klasës “Klientë” me klasat “Taksë Bashkie” dhe “Kamatvonesa” për total vlerën 238 mijë lekë.

Klientë në shifra totale

Përshkrimi I llogarive	31.12.2017	31.12.2016
Klientë për mallra produkte e shërbime	2,144,359,574	1,997,774,420
Zhvlerësim të drejta dhe detyrime për klientë	-1,113,657,302	-1,116,535,031
Klientë vlerë të mbetur	1,030,702,272	881,239,389



REPUBLIKA E SHQIPËRISË
UJËSJELLËS KANALIZIME Durrës SH.A.

Shënime Shpjeguese për pasqyrat financiare të vitit 2017

2.2 Llogari të tjera të arkëtueshme.

Llogaritë e arkëtueshme përfshijnë të drejtat që i kanë lindur kompanisë nga paradhënie të ndryshme për shpenzime të parapaguara si edhe të drejta ndaj shtetit apo punonjësve të shoqërisë si edhe ndaj Institucioneve Financiare për arkëtime të faturave UKD.

Përshkrimi I llogarive	31.12.2017	31.12.2016
Parapagime të mara zyra përmbar/Punonjës	574,522	574,522
Personeli debitor e kreditor	819,079	904,253
Sig shoq për raporte	0	0
Dega e përfitimeve afatshkurtra sigurime detyrime për tu arkëtuar	438,447	759,374
TVSH	138,122,972	87,780,883
Të drejta detyrime ndaj aksionerëve	664,224	841,106
Debitorë vendim gjykate	0	1,037,218
Debitorë të tjerë	14,852,304	14,876,304
Garanci përmbarues privat	24,520,429	19,231,083
Debitorë ish punonjës	312,202	216,078
Institucione Financiare për tu arkëtuar Posta,UFT,etj	10,059,606	4,709,456
Likujdime nga Posta dhe Unioni Financiar në 2016 për arkëtime të faturave të ujit të Vitit 2015	-3,440,935	-3,440,935
TOTAL	186,922,850	127,489,342

3. Inventarët

Llogaritë e inventarëve përfshijnë gjendjet e materialeve që përdoren për ndërtimin dhe mirëmbajtjen e rrjeteve specifike, pjesët e këmbimit për riparimin e makinerive të punës dhe mjeteve të transportit etj, të shprehura neto nga humbja e vlerës apo konsumi i tyre mbartur nga vitet e kaluara. Theksojmë që për vitin 2015-2017 nuk është llogaritur humbje në vlerë e tyre.

Shënime Shpjeguese për pasqyrat financiare të vitit 2017

EMERTIMI	31.12.2017	31.12.2016
Iventar I imët	37,172,662	33,104,932
Zhvlerësim inventari të imët mbartur para 2015	-14,800,702	-14,800,702
Iventar I imët neto	22,371,960	18,304,230
Mallra	283,990,630	192,563,807
Zhvlerësim mallra mbartur para 2015	-91,485,767	-91,485,767
Mallra neto	192,504,863	101,078,040
TOTAL NETO	214,876,823	119,382,270

3.1 Iventar i imët

Iventari i imët në pasqyrat financiare është paraqitur me vlerën neto të tij pra pra si diferencë me zhvlerësimin e bërë nga vitet e tjera.

3.2 Mallrat, materialet

Mallrat, materialet janë paraqitur në pasqyrat financiare me vlerën neto të tyre pra si diferencë me zhvlerësimin e bërë nga vitet e kaluara.

4. Aktive afatgjata materiale

Në këtë zë paraqiten aktivet materiale me kohë përdorimi mbi një vit. Një paraqitje e aktiveve me vlerën e tyre fillestare si edhe amortizuar dhe me vlerën e tyre të mbetur, të UKD paraqitet në vijim:

Aktive sipas vlerës së tyre fillestare.

Aktivitet Afatgjata Materiale me vlerë fillestare 2017

Nr	Emërtimi	Gjendje	Shtesa	Pakesime	Gjendje
		1/1/2017			12/31/2017
1	Toka	347,500,430	0	0	347,500,430
2	Ndërtime	177,959,733	6,764,160	0	184,723,893
3	Rrjete Ujësjiellësi	2,255,412,833	181,927,154	0	2,437,339,987
4	Rrjete Kanalizim	1,951,134,994	41,441,457	0	1,992,576,451
5	Makineri,paisje pune	329,937,096	132,430,001	7,800	462,359,297
6	Mjete transporti	195,901,381	16,543,000	0	212,444,381
7	Paisje Informatike	78,916,634	11,616,746	0	90,533,380
8	Mobileri Paisje Zyre	14,108,402	742,492	0	14,850,894
9	Aktive jomateriale në proces & pa amortizueshme	66,551,271	217,259,795	233,423,995	50,387,071
10	Aktive të tjera afatgj.jomateriale	24,415,970	24,633,667	664,221	48,385,416
	TOTALI	5,441,838,744	633,358,472	234,096,016	5,841,101,200



REPUBLIKA E SHQIPËRISË
UJËSJELLËS KANALIZIME DURRËS SH.A.

Shënime Shpjeguese për pasqyrat financiare të vitit 2017

* Vlera prej 233'423'995 lekë është kalim ndër grupe kalim nga aktive në poqes në aktive të aktivitetit të shfrytëzimit nga të cilat 16'164'200 janë kalime nga aktive në poqes të vitit 2016 në aktive Rrjete ujësjellës dhe kanalizime në vitin 2017 ndërsa diferenca prej 217'259'795 janë investime të vitit 2017 të mbyllura. Vlera prej 664'221 është kalim i zërit mbikqyrje dhe kolaudim punimesh tek aktivi përkatës (investimit në rrjet), ndërsa vlera prej 7800 kur është bërë hyrje në magazinë në vitet me herëshme gabimisht skema i është vendosur aktiv. në momentin e daljes për rehabilitim mirëmbajtje ose shtrim rrjeti ka kaluar në llogarinë e duhur (rrjete ose kosto). Thënë ndryshe nuk ka dalje jashtë përdorimit por kalim ndërmjet klasash.

Amortizimi vitit 2017 dhe ai i akumuluar në vite

Amortizimi A.A.Materiale 2017

Nr	Emërtimi	% amortizimit	Gjendje	Amortizimi 2017	Gjendje
			12/31/2016		31/12/2017
1	Toka	0	0	0	0
2	Ndërtime	1.5	20,865,742	2,946,899	23,812,641
3	Rrjete Ujësjellësi	1.5	1,299,114,640	16,931,117	1,316,045,757
4	Rrjete Kanalizim	1.5	1,268,410,623	10,516,669	1,278,927,292
5	Makineri,paisje pune	3	28,926,952	10,833,015	39,759,967
6	Mjete transporti	7	118,347,055	6,179,859	124,526,914
7	Paisje Informatike	25	56,359,179	6,881,110	63,240,289
8	Mobileri Paisje Zyre	20	8,601,879	1,120,679	9,722,558
9	Aktive jomateriale në proces & pa amortizueshme	0	0	0	0
10	Aktive të tjera afatgj.jomateriale (Sistemi)	0	0	0	0
	TOTALI		2,800,626,070	55,409,347	2,856,035,417

Vlera e mbetur e aktiveve afatgjata materiale

Vlera Kontabël Neto e A.A.Materiale 2017

Nr	Emërtimi	Vlera Neto	Shtesa 2017	Pakesime 2017	Gjendje
		1/1/2017			12/31/2017
1	Toka	347,500,430	0	0	347,500,430
2	Ndërtime	157,093,991	6,764,160	2,946,899	160,911,252
3	Rrjete Ujësjellësi	956,298,193	181,927,154	16,931,117	1,121,294,230
4	Rrjete Kanalizim	682,724,371	41,441,457	10,516,669	713,649,159
5	Makineri,paisje pune	301,010,144	132,430,001	10,840,815	422,599,330
6	Mjete transporti	77,554,326	16,543,000	6,179,859	87,917,467
7	Paisje Informatike	22,557,455	11,616,746	6,881,110	27,293,091
8	Mobileri Paisje Zyre	5,506,523	742,492	1,120,679	5,128,336
9	Aktive jomateriale në proces & pa amortizueshme	66,551,271	217,259,795	233,423,995	50,387,071
10	Aktive të tjera afatgj.jomateriale (Sistemi)	24,415,970	24,633,667	664,221	48,385,416
	TOTALI	2,641,212,674	633,358,472	289,505,363	2,985,065,782

Shënime Shpjeguese për pasqyrat financiare të vitit 2017

Llogaritë e pagueshme

Llogaritë e pagueshme përfaqësojnë detyrimet tregtare që i kanë lindur Kompanisë gjatë aktivitetit të saj. Këto detyrime tregtare kanë një afat maturimi i cili varion në varësi të llojit të shërbimit apo aktivitetit që është blerë. Një paraqitje e detyrimeve tregtare dhe shpenzimeve të përlllogaritura për fatura për të mbërritur jepet në tabelën në vijim:

Përshkrimi i llogarive	31.12.2017	31.12.2016
Detyrime afatshkurtër	3,412,178,485	2,574,433,322
Detyrime afatgjatë	1,620,874,442	1,783,662,170
TOTAL	5,033,052,927	4,358,095,492

5. Detyrime afatshkurtra

Përshkrimi i llogarive	Viti 2017	Viti 2016
Detyrime ndaj institucioneve të kredisë	1,147,491,751	1,039,649,669
Të pagueshme për aktivitetin e shfrytëzimit (furnitorë)	2,247,188,175	1,520,436,228
Të pagueshme ndaj punonjësve	16,872,065	12,904,398
Të pagueshme për detyrimet tatimore	626,494	1,443,027
TOTAL	3,412,178,485	2,574,433,322

5.1 Huaja ndaj Institucioneve të kredisë

Huamarrja ndaj institucioneve të kredisë përfaqëson kontratat e nënhuasë që UKD sha ka firmosur me Ministrinë e Financave për financimin e ndërtimit të aktiveve afatgjata dhe përkatësisht:

OPEC-2002 - Marrëveshja e Nënhuasë e dt.10.10.2002 për "Projektin e Rehabilitimit të Furnizimit me Ujë" me vlerë të disbursuar deri në 31.12.2017 në vlerën 2'672'938.24 USD

BEI 2004- Marrëveshja e Nënhuasë e dt.04.05.2004 për Projektin "Infrastruktura Ujore Bashkiake" në vlerën 6'907'556.33 Euro të disbursuara deri në 31.12.2017.

IDA- 2003- Marrëveshja e Nënhuasë dt .07.07.2003 për "Projektin Bashkiak të Furnizimit me Ujë dhe Kanalizime" me vlerë të disbursuar 5'607'909.13 USD.

Të dhënat dhe afatet e kontratave të nënhuasë vijnë:



REPUBLIKA E SHQIPËRISË
UJËSJELLËS KANALIZIME Durrës SH.A.

Shënime Shpjeguese për pasqyrat financiare të vitit 2017

INST	Dt.KONTRAT	SHUMA	FCY	AFATI	FILLIMI RIPAGES	NORMA INTERESIT	PENALITETI	KESTI MESATAR
OPEC	10.10.2002	2,672,938.24	USD	20 vjet	2007	2.75%	2.25% mbi detyrimin e pashlyer	90,000
BEI	15.04.2004	6,907,556.33	EUR	22 vjet	2013	2.12%	2.37% mbi detyrimin e pashlyer	255,978
IDA	07.07.2003	5,607,909.13	USD	20 vjet	2013	1.5%	0.00%	280,395

Për detyrimet për kreditë sipas marrëveshjeve të nënhuave janë marrë parasysh përveç kontratave të nënhuave edhe shkresat e njoftimeve të ministrisë ndër vite. Në këto shkresa jepej informacion progresiv mbi detyrimet e pashlyera si edhe për fondet e disbursuara për ato periudha.

Ndërkohë, vlen të theksohet se për kontratën e Nënhuasë IDA edhe pse kontrata fillimisht ka vlerën në SDR në vazhdim të saj, në skesionin 5.03 shprehet qartë për monedhën e huamarrjes e pohuar kjo edhe në shkresat e njoftimeve të ministrisë ku të gjitha njoftimet janë në valutën USD. Për tepricat e kredive në lidhje me detyrimet janë marrë të gjitha shkresat e ministrisë ndër vite, është hartuar plan pagesa mbi detyrimet sipas kushteve të përcaktuara në kontrata dhe njoftimeve progresive të ministrisë si edhe duke kryer rakordim me Ministrinë në lidhje me detyrimet sipas shkresave me nr.10359 prot. datë 29.05.2018 të Ministrisë si edhe tonën me nr.1306/1 datë 06.06.2018 sipas tabelës së mëposhtëme.

Monedha	Projektet	Vlera e disbursuar	principal I paguar	Stoku
EUR	BEI- Infrastruktura Ujore Bashkiake	6,907,556.33	0.00	6,907,556.33
USD	IDA-Projekti Bashkiak I Furnizimit me Ujë dhe kanalizime	5,607,909.13	0.00	5,607,909.13
USD	OPEC- Rehabilitimi I Furnizimit me Ujë	2,672,938.24	160,000.00	2,512,938.24

Monedha	Projektet	Detyrimet e Prapambetura të UK Durrës deri më 31.12.2017			Penalitete më 31.12.2017	Totali I Detyrimit të UKD ndaj Ministrisë me 31.12.2017
		Interes (valutë)	Principal (valutë)	Total I Detyrimit Interes+Kamatë (valutë)		
EUR	BEI- Infrastruktura Ujore Bashkiake	984,319.41	2,299,942.87	3,284,262.28	206,754.67	3,491,016.95
USD	IDA-Projekti Bashkiak I Furnizimit me Ujë dhe kanalizime	684,543.84	2,856,601.06	3,541,144.90	0.00	3,541,144.90
USD	OPEC- Rehabilitimi I Furnizimit me Ujë	626,195.12	1,730,000.00	2,356,195.12	253,524.51	2,609,719.63



REPUBLIKA E SHQIPËRISË
UJËSJELLËS KANALIZIME DURRËS SH.A.

Shënime Shpjeguese për pasqyrat financiare të vitit 2017

Paraqitja e Huave është realizuar duke evidentuar në zëra afatshkurtër dhe afatgjatë përkatësisht:

- Pjesa Afatshkurtër përfaqëson shumat e detyrimit për principal dhe interesa të maturuara dhe papaguara nga UKD dhe që janë paguar nga Ministria e Financave
- Pjesa Afatgjatë-përfaqëson shumën e principalit të mbetur për tu paguar deri në maturim

HUA ME MIN FIN	31.12.2017	31.12.2016	Veprimet sistemuese dt.02.01.2017	Bilanci korrigjuar në çelje
Min Fin Principali Opec	192,203,000	198,663,500		198,663,500
Min Fin Principali Bei	305,777,405	241,789,321		241,789,321
Min Fin Principal Ida	317,368,378	294,253,986		294,253,986
Min Fin Principali Interesa Opec	97,736,852	97,001,554		97,001,554
Min Fin Principali Interesa Bei	158,353,296	131,396,081		131,396,081
Min Fin Principali Interesa Ida	76,052,820	76,545,227	6,409	76,551,636
TOTALI	1,147,491,751	1,039,649,669	6,409	1,039,656,077

* Sipas veprimeve sistemuese pas aktrakordimit me ministrinë, mbi shpenzimet për interesa njohur 50 euro më pak.

5.2 Llogari të pagueshme

Përshkrimi i llogarive	31.12.2017	31.12.2016	Veprimet sistemuese dt.02.01.2017	Bilanci korrigjuar në çelje
Furnitorë	2,110,550,392	1,413,878,267	1,417,163	1,415,295,430
Kreditorë për shpronësime/Detyrime për transferimin e taksave të bashkisë	47,745,151	17,835,329	0	17,835,329
Debitorë e kreditorë të ndryshëm	88,892,632	88,722,632	0	88,722,632
TOTALI	2,247,188,175	1,520,436,228	1,417,163	1,521,853,391

*vlera prej 1'417'163 është veprim sistemues mbi detyrimet e panjohura ndaj ERRU konfirmuar kjo edhe nëpërmjet shkresës nr.803/11 Prot. Dt.31.05.2018 si edhe shkresës së ERRU me nr.295/1 Prot. Dt. 31.05.2018.

Furnitorë

Paraqet gjendjen e furnitorëve në fund të periudhave çka tregon detyrimet që kjo shoqëri detyrohet të paguajë për shërbime apo materiale të faturuar prej tyre.



REPUBLIKA E SHQIPËRISË
UJËSJELLËS KANALIZIME DURRËS SH.A.

Shënime Shpjeguese për pasqyrat financiare të vitit 2017

Furnitorë	31.12.2017	31.12.2016	Veprimet sistemuese dt.02.01.2017	Bilanci korrigjuar ne çelje
Furnitorë për Ndërtim & Aktive	83,130,016	45,423,500		45,423,500
Furnitorë për shërbime UKDurrës	21,614,677	13,015,544		13,015,544
Furnitorë për Materiale / Mallra	186,420,480	124,922,388		124,922,388
Energji, Telefoni, Ujë, Karburant, Roje,Qera	1,806,212,565	1,218,512,784		1,218,512,784
Institucione etj	13,172,653	12,004,052	1,417,163	13,421,215
Total	2,110,550,392	1,413,878,267	1,417,163	1,415,295,430

*Veprim sistemues për njohjen e detyrimeve të mbartura ndaj Entit Rregullator shpjeguar më lart në vlerën 1'417'163Lekë.

5.3 Të pagueshme ndaj punonjësve.

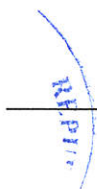
Në këtë zë paraqiten detyrimet për paga, sigurime shoqërore e shëndetësore të punonjësve dhe të antarëve të këshillit mbikqyrës.

Përshkrimi I llogarive	31.12.2017	31.12.2016
Paga punonjësve, Këshilli mbikqyrës	10,364,542	6,842,092
Sigurime shoqërore e shëndetsore	6,507,523	6,062,306
TOTALI	16,872,065	12,904,398

5.4 Të pagueshme për detyrimet tatimore

Paraqet detyrimet në fund të vitit për tatim në burim dhe Tatim mbi të ardhurat personale të punonjësve.

Përshkrimi I llogarive	31.12.2017	31.12.2016
Tatim në burim, TAP	626,494	1,443,027
TOTALI	626,494	1,443,027



REPUBLIKA E SHQIPËRISË
UJËSJELLËS KANALIZIME DURRËS SH.A.

Shënime Shpjeguese për pasqyrat financiare të vitit 2017

6. Detyrime Afatgjata

Përshkrimi i llogarive	Viti 2017	Viti 2016	Veprimet sistemuese dt.02.01.2017	Bilanci korrigjuar ne çelje
Detyrime ndaj institucioneve të kredisë	1,005,236,975	1,264,226,749	-23,975,706	1,240,251,043
Të tjera të pagueshme	582,296,086	463,050,198		463,050,198
TOTALI	1,587,533,060	1,727,276,947	-23,975,706	1,703,301,241

6.1 Huamarrje afatgjatë.

Përfaqëson shumën e principalit të mbetur për tu paguar deri në maturim.

EMERTIMI KREDISË	31.12.2017	31.12.2016	Veprimet sistemuese dt.02.01.2017	Bilanci korrigjuar ne çelje
Kredia Opec	86,984,438	147,395,500	-23,975,706	123,419,794
Kredia Bei	612,582,210	692,319,521		692,319,521
Kredia Ida	305,670,327	424,511,728		424,511,728
TOTAL	1,005,236,975	1,264,226,749	-23,975,706	1,240,251,043

*Sistemimi i Kredisë Opec mbi vlerën e disbursuar më pak nga plan pagesa dhe të pa zbritur nga stoku në vlerën USD 27,061.76 (90,000-62938.24) si dhe sistemim mbi vlerën e paguar ndër vite por të pa zbritur nga stoku në vlerën USD 160,000. Referuar shkresës së MF me Nr.10359 Prot Dt 29.05.2018, dhe tonën me Nr.1306 Prot Dt 31.05.2018

6.2 Grante dhe Ndihma Qeveritare

Përfaqësojnë Grante të dhëna nga Qeveria shqiptare Nga Donatorë të Huaj për Ndërtimin e Aktiveve.

Në përgjithësi grantet që vë në dispozicion Qeveria Shqiptare nëpërmjet Drejtorisë së Përgjithshme të Ujësjetllës-Kanalizime në Ministrinë e Infrastrukturës janë për Ndërtimin e Aktiveve dhe për rimbursimin e shpenzimeve të energjisë.

Në vitin 2016 Shoqëria ka përfituar grante sipas Projektit Investimit nga Banka Botërore të cilët kanë vijuar edhe në vitin 2017 dhe për të cilat shoqëria ka amortizuar grantet me të njëjtën % që është amortizuar aktivi (kur destinacioni ka qenë aktiv), ndërsa kur destinacioni ka qenë inventar granti është amortizuar (pra ka kaluar në të ardhura periudhe) me vlerën e kostos së materialeve të përdorur nga shoqëria.



REPUBLIKA E SHQIPËRISË
UJËSJELLËS KANALIZIME DURRËS SH.A.

Shënime Shpjeguese për pasqyrat financiare të vitit 2017

EMËRTIMI GRANTIT	31.12.2017	31.12.2016	Veprimet sistemuese dt.02.01.2017	Bilanci korrigjuar në çelje
Grante afatshkurtër Rrjete	0	0		0
Grante afatshkurtër Ndërtesa	0	0		0
Grante afatgjatë -Rrjete	-478,226,639	-450,754,235		-450,754,235
Grante afatgjatë shuma për tu arkëtuar	7,491,256	7,491,256		7,491,256
Grante Afatgjatë Amortizim	49,404,007	42,743,743		42,743,743
Grant Afatgjatë (5% garanci punimesh)	1,338,891	3,764,708		3,764,708
Grante afatgjatë Projekti Investimit BB water sector investment Project	-174,753,486	-66,295,670		-66,295,670
Grantë afatgjatë - Mjete Transporti	-2,476,835	0	-2,476,835	-2,476,835
Grante Afatgjatë Amortizim Mjete Transporti	404,550	0	231,171	231,171
Grante afatgjatë Amortizim Projekti Investimit BB Water Sector Investment Project	14,522,171	0		0
TOTALI	-582,296,086	-463,050,198	-2,245,664	-465,295,862

*Sistemim veprimi për Automjetin Ford Ranger, dhuruar Shoqërisë me kontratë dhurimi nr.964 dt 20.05.2015 i kaluar në të ardhura të periudhës të vitit 2015. Sistemuar në grante të Shoqërisë duke prekur llogarinë e granteve dhe kapitalit të pronarit.

* Vlera me - është vendosur për të treguar balancën kreditore.

6.3 Tatim fitimi i shtyrë.

Përshkrimi I llogarive	31.12.2017	31.12.2016
tatim fitimi fiskal	0	23,043,841
Tatim fitimi I shtyrë	33,341,382	33,341,382
TOTALI	33,341,382	56,385,223

*Në vitin 2017 është kryer falja e detyrimeve tatimore për tatim fitimin e vitit 2010 dhe 2012.

Shënime Shpjeguese për pasqyrat financiare të vitit 2017

7. Llogaritë e Kapitalit

Paraqiten si më poshtë vijon:

Përshkrimi i llogarive	31.12.2017	31.12.2016	Veprimet sistemuese dt.02.01.2017	Bilanci korrigjuar në çelje
Kapitali i Nënshkruar	446,968,000	446,968,000		446,968,000
Rezerva rivlerësimi	514,229,468	514,229,468		514,229,468
Fitimi i pashpërndarë	-1,495,043,180	-1,471,893,197	8,861,136	-1,463,032,061
Fitim / Humbja e Vitit	-25,671,788	-32,011,119		-32,011,119
TOTAL	-559,517,500	-542,706,848	8,861,136	-533,845,712

*Sistemim I njohjes në Aktive të Shoqërisë të cilat kanë rënduar shpenzimet në rezultatin ushtrimor të viteve më përpara në vlerën 11'106'800 lek dhe sistemimi I njohjes së aktivitetit me grant të shoqërisë së bashku me amortizimin e grantit I cili ka rënduar të ardhurat e viteve më përpara në vlerën 2'245'664 lek. Të gjitha këto transaksione duke qenë se kanë kaluar në Pasqyrën Të Ardhura/Shpenzime të viteve të tjera rezultati i tyre ka vijuar në llogarinë e kapitalit "Fitim/Humbje e Pashpërndarë" dhe si rezultat sistemimi i veprimeve mbi njohjen e aktiveve është kryer nëpërmjet kësaj llogarie.

8. Kapitali i nënshkruar

Ujësjiellës Kanalizime Durrës Sha ("Kompania") është krijuar me vendimin e gjykatës Durrës nr. 24509/0 datë 30/08/2000 në vijim të vendimit të Gjykatës së Rrethit Durrës, bazuar në vendimin e aksionerit të vetëm, Ministrisë së Ekonomisë Publike dhe Privatizimit për Krijim e Ndërmarrjes Ujësjiellës Kanalizime Qytet Sha, me kapital aksioner prej lekë 261.772.000 Akione 261.772 me vlerë nominale Lek 1000/aksion, tërësisht i paguar me kontribute në natyrë. Bazuar në Vendimin nr 24509/4 të Gjykatës të Tiranës dhe në vijim të urdhërit nr.137 datë 15.10.2002 të Ministrit të Ekonomisë, me cilësinë e aksionerit të vetëm të shoqërisë, është vendosur zmadhim i kapitalit të shoqërisë për vlerën e sektorit të kanalizimeve prej 185.196.000 lekë dhe kapitali themeltar bëhet nga 261.772.000 lekë në 446.968.000 lekë, e barabartë me 446.968 aksione me vlerë nominale 1000 lekë secili.

Në 27 Dhjetor 2007 me Numrin e çështjes: CN-109836-12-07. Kuota që mbahej nga aksioneri i vetëm Ministria e Ekonomisë dhe Industrisë tek Shoqëria Ujësjiellës Kanalizime Durrës, u transferua në pronësi të njërive vendore të zonës së shërbimit që përbëhet nga 5 Bashki.



REPUBLIKA E SHQIPËRISË
UJËSJELLËS KANALIZIME Durrës SH.A.

Shënime Shpjeguese per pasqyrat financiare te vitit 2017

Nr.	Emërtimi i Aksionerit	Nr. Aksioneve	Vlera e kapitalit	% Aksioneve
1	Bashkia Durrës	341,483.55	341,483,552	76.4
2	Bashkia Shijak	51,848.29	51,848,288	11.6
3	Bashkia Krujë	30,393.82	30,393,824	6.8
4	Bashkia Vorë	12,515.10	12,515,104	2.8
5	Bashkia Kurbin	10,727.23	10,727,232	2.4
	TOTAL Aksione	446,968.00	446,968,000	100

9. Rezerva Rivlerësimi Aktivët

Këto rezerva përfaqësojnë rezultatin e rivlerësimit të tokave dhe ndërtesave në vitin 2011

Këto rezerva mund të transferohen në Llogarinë Fitim(Humbje) e Pashpërndarë:

- me nxjerrjen jashtë përdorimit ose shitjen e aktiveve për diferencën midis vlerës neto kontabël përlllogaritur mbi koston historike me vlerën neto kontabël përlllogaritur mbi vlerën e drejtë
- ose në total për vlerën e tokës dhe ndërtesës.

10. Fitimi i pashpërndarë

Përfaqëson fitim/humbjen e akumuluar deri 31.12.2016.

11. Fitim humbja e vitit

Përfaqëson humbjen e vitit 2017 në vlerën 25,671,788 lekë.

PASQYRA TË ARDHURA SHPENZIME

Shpenzime 2017

Shpenzime personeli	321,294,826 Lekë
Shpenzime Amortizimi	55,409,348 Lekë
Shpenzime për interesa Kreditë	52,529,713 Lekë
Shpenzime të tjera shfrytëzimi	839,221,835 Lekë
Shpenzime Financiare	1,800 Lekë (përfshin luhatjet e kursit të këmbimit dhe shpenzime të tjera financiare)



REPUBLIKA E SHQIPËRISË
UJËSJEJLËS KANALIZIME Durrës SH.A.

Shënime Shpjeguese për pasqyrat financiare të vitit 2017

Detajimi I Shpenzimeve	Viti 2017
Materiale	116,852,406
Materiale Projekti Banka Botërore	11,251,529
Blerje Ujë me shumicë	12,666,200
Energji Elektrike	572,071,720
Karburant	33,651,254
Kimikate	5,501,430
Shërbime Riparime O&M	16,956,862
Roje Private	13,357,547
Shpenzime të Përgjithshme Shitje	12,062,009
Shpenzime të Përgjithshme Administrative	22,078,227
Shpenzime Personeli	321,294,826
Tatime Taksa	9,312,880
Gjoha, Penalitete, Dëmshpërblime	13,459,773
Shpenzime për interesa Kreditë AGJ	52,529,713
Humbje nga Kursi i Këmbimit	1,415
Shpenzime Tjera Financiare	385
Amortizim I Aktiveve	55,409,348
TOTALI	1,268,457,522

Të ardhura 2017

Të ardhura nga aktiviteti i shfrytëzimit 916,503,460 Lekë

Të ardhura të tjera financiare 326,282,274 Lekë

Detajimi I të Ardhurave	Viti 2017
Të Ardhura Shitje Ujë, Kanalizime, Tarifë Shërbimi	851,982,403
Të Ardhura Ujë me Bot	1,273,939
Të Ardhura Kontrata	18,142,059
Të Ardhura Ndërrim Emri	379,800
Të Ardhura Pikë Lidhje	11,391,037
Të Ardhura Shitje Matësash	16,262,627
Të ardhura nga Kolaudimi	901,625
Të Ardhura të Tjera	2,020,104
Të ardhura Kamatvonesa	14,149,866
Të ardhura nga amortizimi I grantit	21,355,813
Të ardhura nga falja e detyrimeve tatimore	23,043,841
Të Ardhura nga Subvencionet	76,000,000
Të Ardhura Gjoha dhe penalitete	103,440
Të Ardhura Agjentë Bashkia	1,772,911
Të ardhura nga kursi I këmbimit	203,679,014
Të ardhura të tjera, financiare	327,255
TOTALI	1,242,785,734



REPUBLIKA E SHQIPËRISË
UJËS JELLËS KANALIZIME Durrës SH.A.

Shënime Shpjeguese për pasqyrat financiare të vitit 2017

Pasqyra Cash Flow

Gjendja e mjeteve monetare në datën 31.12.2016 paraqitet në shumën 46,064,968.88 lekë ndërsa në datën 31.12.2017 në shumën 55,967,701.46 lekë dhe në këtë ndryshim prej 9,902,732.46 lekë kanë ndikuar flukset hyrëse dhe flukset dalëse si më poshtë:

(Flukset dalëse)

Fitim humbje e vitit 2017 me	(25,671,788) lekë
Rritje të kërkesave të arkëtueshme me	(208,896,390) lekë
Rritje në gjendjen e inventarit	(95,494,553) lekë
Blerje AAM	(399,262,456) lekë
<u>Pagesa të huave</u>	<u>(162,787,728) lekë</u>
Total flukse	(892,112,915) lekë

Flukset hyrëse

Amortizimi	55,409,348 lekë
Rritje të detyrimeve të pagueshme	837,745,163 lekë
<u>Kap. pronarit/ Fitim Humbje pashpërndarë</u>	<u>8,861,136 lekë</u>
Total flukse	902,015,647 lekë

Rezultantja e flukseve hyrëse dhe atyre dalëse kanë çuar në rritjen e gjendjes së mjeteve monetare 55,967,701 lekë.

HARTOI

Kryetare e Degës Financë Kontabilitet

Adriola HOXHA

DREJTOR TREGTAR

Z.Denis GJONI

ADMINISTRATOR

Ing.Spartak KOVACI

