

Shënime mbi pasqyrat financiare
Për fundvitin 31 Dhjetor 2020 dhe 31 Dhjetor 2019
(Të gjitha balancat janë në LEKE)

1. TE DHENA MBI SHOQERINE

“Ujesjelles Kanalizime Vau Dejes” SHA është krijuar më 10/10/2016 dhe është regjistruar në Q.K.R me NIPT – L67302001M.

Statusi juridik Shoqëri Aksionare

Selia e entitetit ndodhet në Shkoder, Vau Dejes, Lagjja Kinoklub, Rruga Qafa e Gurit, kati I, nr pasurie 6/42, zona kadastrale 8598, Godina e Bashkise Vau Dejes. Bashkia Vau Dejes.

Objekti i Veprimtarisë: Sherbimi i furnizimit me uje te pijshem te konsumatoreve dhe shitja e tij, mirmbajtja e sistemeve te furnizimit me uje te pij, prodhimi ose blerja e ujit per plotesimin e kerkeses se konsumatoreve, sherbimi i grumbullimit, largimit dhe trajtimit te ujrave te ndotura si dhe impjanteve te tyre.

Veprimtaria e shoqërisë rregullohet me:

Statutin e shoqërisë

Ligji nr. 9901, datë 14.04.2008 “Për tregtarët Shoqëritë Tregtare”,

Ligji Nr. 9228, datë 29.04.2004 “Për Kontabilitetin dhe Pasqyrat Financiare”, ndryshuar me Ligjin Nr. 25/2018.

Legjislacioni Fiskal,

Akte të tjera ligjore e nënligjore të shtetit Shqiptar.

Aksioneri i vetëm i shoqërisë është Bashkia Vau Dejes me 100% te aksioneve.

Keshilli mbikeqyres perbehet nga : Edor Puto (kryetar) , Kristi Thodhorjani (anetar) .

2. PERMBLEDHJE E POLITIKAVE TE RENDESISHME TE KONTABILITETIT

2.1 Baza e përgatitjes së PF,

Kontabiliteti mbahet me Programin FINANCE 5/0 mbi bazen e parimeve dhe metodave që përcaktohen nga Këshilli Kombëtar i Kontabilitetit. Pasqyrat financiare janë përgatitur në përputhje me ligjin Nr. 25/2018 ‘Për Kontabilitetin dhe Pasqyrat Financiare’, i ndryshuar. Ato janë përgatitur mbi bazën e të drejtave dhe detyrimeve të konstatuara. Sipas kësaj metode, efektet e transaksioneve dhe ngjarjeve të tjera njihen në pasqyrat financiare kur ato ndodhin dhe jo kur arkëtohen. Regjistrimet kontabël janë kryer në mbështetje të dokumentave justifikuese, të vlerësuara përsa i përket vlefshmërisë për t’u pranuar në kontabilitet. Pasqyrat janë përgatitur në LEKE shqiptare, monedha kombëtare e Republikës së Shqipërisë. Të gjitha transaksionet në monedha të tjera janë konvertuar në LEKE.

2.1.1 Zbatimi Parimeve Kontabël

2.1.2 Parimi i kujdesit

Pasqyrat financiare janë përgatitur në bazë të parimit të kujdesit.

2.2 Zbatimi Parimeve Kontabël (vazhdon),

2.1.3 Parimi i vijimësisë së aktivitetit, Llogaritë vjetore janë përgatitur sipas parimit të vijimësisë.

2.1.4 Llogaritja e saktë dhe periudha përkatëse, Të ardhurat dhe shpenzimet janë kontabilizuar në periudhën përkatëse raportuese.

2.1.5 Saktësia e çeljes, Mbyllja e vitit 2019 është mbartur saktë në çelje të vitit 2020.

2.1.6 Moskompesimi i aktivitetit dhe detyrimeve, nëse nuk egziston një e drejte ligjore, është zbatuar korrekt.

2.1.7 Informacion i besueshem dhe i plotë për të gjitha transaksionet apo ngjarjet e konsiderueshme, Sistemi kontabël i përdorur e jep këtë siguri.



“Ujesjelles Kanalizime Vau Dejes” SHA
PASQYRAT FINANCIARE

Shënime mbi pasqyrat financiare
Për fundvitin 31 Dhjetor 2020 dhe 31 Dhjetor 2019
(Të gjitha balancat janë në LEKE)

2.1.8 Krahaseshmëria, Çdo post i bilancit dhe pasqyrës së rezultatit është paraqitur me shifra koresponduese.

2.1.9 Parimi i singëritetit, Llogaritë janë transparente dhe të kuptueshme, me përshkrim të plotë, të qartë dhe të ndershëm të gjëndjes së shoqërisë.

2.2 Metodatat e vlerësimit

Vlerësim është i njëjtë nga një periudhë në tjetrën. Nuk ka ndryshim në politikat kontabel.

2.2.1 Aktivitet afatgjatë materiale (AAGJM), janë vlerësuar me koston e amortizuar.

Aktivitet amortizohen me norma fikale. Janë përdorur këto norma amortizimi:

Aktivi	Normat e amortizimit të përdorura për vitin e mbyllur në 31 Dhjetor 2020
Ndertesa	5% e vlerës së mbetur
Instalime teknike (Tubacione)	5% e vlerës së mbetur
Kompjutera dhe programe	25% e vlerës së mbetur
Mjete transporti	20% e vlerës së mbetur

2.2.2 Gjëndje Inventari, Në hyrje janë vlerësuar me koston dhe më pas me koston mesatare

2.2.3 Kërkesat për Arkëtim, njihen me vlerën për tu arketuar dhe në vijim me koston e amortizuar.

2.2.4 Detyrimet e tjera, njihen me vlerën për tu paguar dhe në vijim me koston e amortizuar.

2.2.5 Gjëndjet në valutë të huaj,

Asetet jo monetare vlerësohen me kursin e këmbimit në datën e transaksionit. Asetet monetare gjëndje në fund vlerësohen me kursin zyrtar të publikuar nga Banka e Shqipërisë. Diferencat nga kursi i këmbimit që rrjedhin nga konvertimi njihen në fitim ose humbje.

Kurset e këmbimit të përdorura për këmbimin e valutës në LEKE janë:

Monedha	31.12.2020	31.12.2019	31.12.2018
	LEKE/valute	LEKE/valute	LEKE/valute
USD	100.84	108.64	107.82
EUR	123.7	121.77	123.42

2.4 Njohja e të ardhurave

E ardhura nga aktivitetet e zakonshme matet me vlerën e drejtë të shumës së marrë ose që është për t'u marrë, neto nga kthime dhe zbritje tregtare. Të ardhurat nga shërbimet njihen në momentin kur shërbimet ofrohen.

3. ANALIZA E POSTEVE TË BILANCIT

3.1 AKTIVET AFATSHKURTER

3.1.1 Aktive monetare

Llogaria	31/12/2020
Banka	1,934,131
Arka	-
Totali	2,203,438

3.1.1.1 Gjëndjet e aktiveve monetare në banka



“Ujesjelles Kanalizime Vau Dejes” SHA
PASQYRAT FINANCIARE

Shënime mbi pasqyrat financiare
Për fundvitin 31 Dhjetor 2020 dhe 31 Dhjetor 2019
(Të gjitha balancat janë në LEKE)

Llogaria	LEKE
Banka Credins	1,069,237
Banka RZB	88
Banka Kombetare Tregtare	864,808
Total 2020	1,934,131

Gjendja e bankave është konfirmuar me konfermat bankare që janë të rakorduara me ditarin dhe bilancin.

3.1.2 Aktive të tjera financiare afatshkurtëra

2. Të dretja dhe kërkesa të arkëtueshme		40,229,148
2.1 Te drejta ndaj klienteve vlere neto	2	35,264,917
2.1.1 - Klient vlere bruto		58,533,032
2.1.2 - Zhvlersim i klienteve		(23,268,115)
2.2 Kërkesa të arkëtueshme tatimore	3	4,854,429
2.2.1 - Tvsh e zbritshme		4,852,159
2.2.2 - Tatim fitimi		2,270
2.3 Te tjera kërkesa të arkëtueshme	4	109,802
2.3.1 - Debitore të ndryshëm		109,802
2.4 Kërkesa të tjera	5	-
2.4.1 Debitor kapitali i nenshkruar i papaguar		-

3.1.2.4 Te drejta tatimore Tvsh

TVSH (Saldo debitore/kreditore)	3,821,194
Tvsh në celje të vitit	3,925,926
Tvsh e pagueshme në shitje gjatë vitit	-3,653,924
Tvsh e zbritshme në blerje gjatë vitit	3,549,189
Tvsh e paguar gjatë vitit	-

3.2 AKTIVE AFATGJATA

3.2.1 Aktive afatgjata materiale

Gjendja e Aktiveve Afatgjata Materiale në datë 31.12.2020

Emertimi	Ndertim. Instalime pergjithshme	Instalime teknike Makineri Pajisje	Mjete transporti	Pajisje informatike	Pajisje zyre dhe orendi	Totali
<i>Aktive të Trupezuara</i>						
Gjendje 31.12.2019	73,230,194	317,790,127	7,600	1,144,724	18,938	392,191,583
Shtesa	-	3,170,000	-	-	-	3,170,000
Pakesime	-	-	-	-	-	-
Gjendje 31.12.2020	73,230,194	320,960,127	7,600	1,144,724	18,938	395,361,583
<i>Amortizimi</i>						
Gjendje në 31.12.2019	(10,330,754)	(46,867,568)	(3,369)	(275,597)	(5,741)	(57,483,029)
Shtesa llogaritur	(3,144,972)	(13,832,961)	(846)	(201,309)	(2,639)	(17,182,727)
Pakesime	-	-	-	-	-	-
Gjendje në 31.12.2019	(13,475,726)	(60,700,529)	(4,215)	(476,906)	(8,380)	(74,665,756)
Vlera neto 31.12.2019	62,899,440	270,922,559	4,231	869,127	13,197	334,708,554
Vlera neto 31.12.2020	59,754,468	260,259,598	3,385	667,818	10,558	320,695,828



“Ujesjelles Kanalizime Vau Dejes” SHA
PASQYRAT FINANCIARE

Shënime mbi pasqyrat financiare
Për fundvitin 31 Dhjetor 2020 dhe 31 Dhjetor 2019
(Të gjitha balancat janë në LEKE)

3.3 DETYRIMET AFATSHKURTER

3.3.1 Te pagueshme per aktivitetin e shfrytezimit

Detyrimet Afatshkurtra

1	Detyrime ndaj institucioneve te kredise	12	-
2	Arketime me avance per porosi	13	-
3	Te pagueshme ndaj furnitoreve	14	28,799,659
4	Detyrime Kreditore te tjere	15	
5	Te pagueshme ndaj punonjesve dhe sigurime shoqerore	16	2,402,719
6	Te pagueshme per detyrime tatimore	17	253,039
7	Detyrime te tjera		
8	Provizione per kamtvonesa (energji elektrike)		23,457,305
Totali i Detyrimeve Afatshkurtra			54,912,722

Detyrimi per pagat , sigurimet shoqerore e shendetsore, tap jane detyrime qe i perkasin muajit Nentor , Dhjetor 2020 .

3.3.2.1 Te pagueshme ndaj furnitoreve

Gjendje furnitore		
1	Filiali Postes	4,160
2	EJ & BI	108,501
3	Bashkia Vau Dejes	1,200
4	Agjensia e Basenit Ujor	341,774
5	Ultra Net SHPK	21,600
6	Shpresa AL	834,600
7	Mandi l Shpk	534,989
8	MUHOPLUS LTD	1,907,280
9	Furnizuesi I Sherbimit Universal	25,045,558

3.4 KAPITALI

3.4.1 Gjendja dhe ndryshimi i kapitalit

III	Kapitali dhe rezervat	
1	Kapitali i neshkruar	413,912,349
2	Prime te lidhura me kapitalin	
3	Rezerva rivlersimi	9,534,356
4	Rezerva te tjera	
5	Fitimi / humbja e akumuluar	(79,844,263)
6	Fitimi/ humbja e vitit ushtrimor	(26,533,993)
Totali i Kapitalit		317,068,450



(Handwritten signature)

“Ujesjelles Kanalizime Vau Dejes” SHA
PASQYRAT FINANCIARE

Shënime mbi pasqyrat financiare
Për fundvitin 31 Dhjetor 2020 dhe 31 Dhjetor 2019
(Të gjitha balancat janë në LEKE)

4. PASQYRA E TE ARDHURAVE DHE SHPENZIMEVE (PASH)

Paraqitja e PASH është bërë duke i klasifikuar sipas natyrës.

4.2.4 Shpenzime të tjera nga veprimtaritë e shfrytëzimit

70503	Te ardhura nga Arketimi i Kamatave	-1,737,228.00
618	Te tjera	4,666.00
61803	Shpenzime (oponence teknike)	222,373.00
61804	Sherbime per financen	53,333.33
61810	Shpenzime kancelarie	253,735.83
61813	Sherbim D.D.D.	240,000.00
61816	Smart Water System	103,556.99
61817	Shpenzime per anetaresim ne SHUKALB	140,400.00
61818	Shpenzime detergjenta	160,600.00
622	Paga ndermjetes, honorare	520,000.00
626	Shpz.postare e telekom.	2,135.00
628	Sherbime bankare	47,968.25
634	Taksa dhe tarifa vendore	2,035,280.00
642	Paga per anetaret e keshillit mbikeqyres	720,000.00
657	Gjoha dhe demshperblime	284,352.00
		3,051,172.40

4.2.5 Të ardhura dhe shpenzime financiare

13.1	Te ardhurat dhe shpenzimet nga interesi	0
13.2	Fitim/(humbjet) nga kursi i kembimit	27,929
13.3	Te ardhura dhe shpenzime te tjera financiare	0

4.2.6.Rezultati tatimor

Nr	Emertimi	Nr.llog.	Vlera
I	Rezultati ushtrimor		(26,533,993)
II	Shpenzime te panjohura		7,351,908
1	Gjoha demshperblime	658	284,352
2	Provizione per kamatvonesa /energji elektrike	681	7,067,556
3	Provizione per kliente te paarketuar per vitin 2019	658	
4	Te tjera amortizim I aqt-ve te rivleresuara	686	
III	Fitim/(Humbja) para tatimit		(19,182,085)
4	Minus humbjen fiskale te mbartur		0
IV	Fitimi i tatueshem pas zbritjes se humbjes fiskale		(19,182,085)
5	Tatim fitimi 15 %		0
V	Fitimi/(Humbja) neto fiskale		(19,182,085)
VI	Fitimi/(Humbja) neto tregtare		(26,533,993)



“Ujesjelles Kanalizime Vau Dejes” SH.A
PASQYRAT FINANCIARE

Shënime mbi pasqyrat financiare
Për fundvitin 31 Dhjetor 2020 dhe 31 Dhjetor 2019
(Të gjitha balancat janë në LEKE)

C.A.SH. Shënime të përgjithshme për pasqyrën e levizjes së mjeteve monetare

Arketime

Arketimet nga Klientet	24,577,561
Subvencione	24,268,000
Kontrata të reja	129,000

Pagesa

Pagesa për Furnitoret	14,014,889
Paga personeli	22,407,536
Paga keshilli	595,000
Paga Sigurime	6,891,250
Tap	1,162,800
Tatim në burim	97,500
Komisione	47,968
Tarifa Vjetore	2,035,280
Gjoha	284,352

5. Ngjarje mbas datës së bilancit

Deri datën e bilancit nuk ka ndodhur ndonjë ngjarje që ndikon në pasqyrat financiare 2019. Pas datës së bilancit nuk kanë ndodhur ngjarje për t'u shënuar në shënimet shpjeguese.

6. Kategorizimi i subjektit

Subjekti çilesohet si shoqëri me Interes Publik për shkakun e pronësive, 100 % të aksioneve të kompanisë zotërohen nga Bashkia Vau Dejes.

Ndërsa sipas treguesve të përcaktuar në ligjin 25/2018 “Për kontabilitetin dhe Pasqyrat Financiare” klasifikohet si me poshtë :

<i>Te ardhura nga aktiviteti I shfrytëzimit</i>	<i>20,679,817</i>
Totali I bilancit	371,981,171
Nr mesatar Punonjesisht	48
Nr. Punonjesisht Dhjetor 2020	50

Klasifikohet si njësi ekonomike e vogël.

7. Fuqia Punetore

Nr mesatar i punonjesve për vitin 2020 është 48 , dhe në dhjetor 2020 kanë qenë 50 punonjes të regjistruar sipas profesioneve me poshtë :

1112.28, Përgjegjës sektori	2	punonjes
1120.28, Administrator	1	punonjes
1211.08, Drejtor finance	1	punonjes
1349.12, Drejtor drejtorie juridike	1	punonjes
2211.01, Mjek	1	punonjes
2654.09, Drejtor teknik	1	punonjes
3118.09, Teknik projektimi në inxhinieri mekanike	1	punonjes





“Ujesjelles Kanalizime Vau Dejes” SHA
PASQYRAT FINANCIARE

Shënime mbi pasqyrat financiare
Për fundvitin 31 Dhjetor 2020 dhe 31 Dhjetor 2019
(Të gjitha balancat janë në LEKE)

3133.14, Teknik i rezervuarit të ujit	2	punonjes
3133.17, Teknik i stacionit të pompimit të ujit	13	punonjes
4132.03, Nëpunës regjistruar të dhënash në kompjuter	2	punonjes
4211.03, Arkëtar qarkullim monetar	2	punonjes
4312.02, Nëpunës finance	1	punonjes
5162.04, Punonjës shërbimi	4	punonjes
7126.03, Hidraulik	2	punonjes
7126.17, Punëtor për linja hidraulike	1	punonjes
7233.05, Mekanik tornitor	1	punonjes
8131.67, Pompist	2	punonjes
9623.07, Lexues aparatesh matëse	4	punonjes
9624.01, Punëtor në uji-sjellë dhe kanalizime Mbledhës të	3	punonjes
9629.07, Punëtor i shërbimeve të tjera elementare	5	punonjes

8. Detajimi i te ardhurave

70501	Te ardhura nga shitja e ujit	20,679,817.00
70502	Te ardhura nga kontratat e lidhjeve te reja	107,500.00
70503	Te ardhura nga Arketimi i Kamatave	1,737,228.00
734	Subvencionet	24,268,000.00
767	Te ardhura nga interesat	48,575.80
769	Fitim nga kembimet valutore	64.00
		46,841,184.80

Zerat 70501 se bashku 70502 Jane te barabarta me vlerat e deklaruar ne shitjet te FDP .

Te ardhurat e tjera jane te ardhura qe nuk klasifikohen si shitje , te cilat perbehen nga te ardhurat nga arketimet e Kamatave te klienteve te arketuar me vonese, nga subvencionet nga Ministria e Financave dhe Bashkia Vau Dejes dhe nga interesat dhe kembimet Valutore.

Administrator

IIIR BABA



Ekonomist

PREND NDOCI