

SHENIMET SPJEGUESE

Subjekti GJURR REÇ është krijuar ne date 13/06/2013 ne QKR me Nipt L36814701J, me adrese ne Diber dhe aktivitet - Ndertimi, operimi dhe transferimi i Hidrocentralit "MALLA", ne zbatim te kontrates se koncesionit Nr. 7036 Rep, Nr. 2138, Kol. date 13.06.2013

A I Informacion i përgjithshëm

- 1 Kuadri ligjor: Ligjit Nr. 25/2018, Date 10.05.2018 "Per Kontabilitetin dhe Pasqyrat Financiare"
- 2 Kuadri kontabel i aplikuar : Stndartet Kombetare te Kontabilitetit ne Shqiperi.(SKK 2;)
- 3 Baza e pergatitjes se PF : Mbi bazen e konceptit te materialitetit.(SSK 1, 1-3)
- 4 Parimet baze per pergatitjen e Pasqyrave Financiare: (SKK 1; 40 - 90) dhe SKK 14 per investime ne pjesemarrje

1. Parimi i njesise ekonomike: mban ne llogarite e saj aktivet, detyrimet dhe transakcionet ekonomike te veta.
2. Parimi i vijimesise: veprimtaria ekonomike e njesise sone raportuse eshte e siguruar duke mos pasur ne plan ose nevojte nderprerjen e aktivitetit te saj.
3. Kompensimi: midis nje aktivi dhe nje pasivi nuk ka , ndersa midis te ardhurave dhe shpenzimeve ka vetem ne rastet qe lejohen nga SKK.
4. Kuptushmeria e Pasqyrave Financiare eshte realizuar ne masen e plote per te qene te qarta dhe te kuptushme per perdorues te jashtem qe kane njohuri te pergjitheshme te mjaftueshme ne fushen e kontabilitetit.
5. Materialiteti eshte vleresuar nga ana jone dhe ne baze te tij Pasqyrat Financiare jane hartuar vetem per zera materiale.
6. Besushmeria per hartimin e Pasqyrave Financiare eshte e siguruar pasi nuk ka gabime materiale duke zbatuar parimet e meposhteme :
 - Parimin e paraqitjes me besnikeri
 - Parimin e perparises se permbajtjes ekonomike mbi formen ligjore
 - Parimin e paaneshmerise pa asnje influencim te qellimshem
 - Parimin e maturise pa optimizem te teperuar, pa nen e mbivleresim te qellimshem
 - Parimin e plotesise duke paraqitur nje pamje te vertete e te drejte te PF.
 - Parimin e qendrushmerise per te mos ndryshuar politikat e metodat kontabel
 - Parimin e krahasushmerise duke siguruar krahasimin midis dy periudhave.

A II Politikat kontabël

- Per percaktimin e koston se inventareve eshte zgjedhur metoda "Kosto mesatare" (SKK 4;)
- Vleresimi fillestar i nje elementi te AAM qe ploteson kriteret per njohje si aktiv ne bilanc eshte vleresuar me kosto. (SKK 5;)
- Per prodhimin ose krijimin e AAM kur kjo financohet nga nje hua, koston e huamarrjes (dhe interesat) eshte metoda e kapitalizimit ne koston e aktivitet per periudhen e investimit.(SKK 5;)
- Per vleresimi i mepaseshem i AAM eshte zgjedhur modeli i koston duke i paraqitur ne bilanc me kosto minus amortizimin e akumuluar. (SKK 5;)
- Per llogaritjen e amortizimit te AAM (SKK 5;) njesia jone ekonomike ka percaktuar si metode te amortizimit te A.Agj.M metoden e amortizimit mbi bazen e vlefes se mbetur ndersa normat e amortizimit jane perdorur te njellojta me ato te sistemit fiskal ne fuqi dhe konkretisht :
- Per ndertesat dhe Linjat me 5 % te vlefes se mbetur.
 - Kompjutera e sisteme informacioni me 25 % te vlefes se mbetur
 - Te gjitha AAM te tjera me 16 % te vlefes se mbetur
- Per llogaritjen e amortizimit te AAJM (SKK 5;) njesia ekonomike raportuese ka percaktuar si metode te amortizimit ate lineare me normen e amortizimit 15 % ne vit.

B Shënimet qe shpjegojnë zërat e ndryshëm të pasqyrave financiare

I AKTIVET AFAT SHKURTRA

1 Aktivete monetare

1.1

Banka

Nr	Emri i Bankes	Monedha	Vlera ne valute	Kursi fund vitit	Vlera ne leke
1	Raiffeisen Bank Lek	ALL	7,173.77	1.00	7,174
2	Banka Kombetare Tregtare Lek	ALL	0.00	1.00	0
3	Banka Kombetare Tregtare EUR	EUR	6.13	123.70	758
4	Raiffeisen Bank EUR	EUR	81.99	123.70	10,142
5	Raiffeisen Bank USD	USD	58.95	100.84	5,945
	Totali				24,019
	Arka ne Leke		93,709.76	1	93,710
	Totali				93,710



SHENIMET SPJEGUESE

2	<u>Investime</u>	
2.1	Në tituj pronësie të njësive ekonomike brenda grupit	0
2.2	Aksionet e veta	0
2.3	Te tjera Financiare	0
3	<u>Të drejta të arkëtueshme</u>	
3.1	<i>Nga aktiviteti i shfrytëzimit</i>	
	Kliente për mallra, produkte e shërbime	10,186,867
>	Fatura të pa likuiduara nën një vit	10,186,867
>	Fatura të pa likuiduara mbi një vit	0
>	Zhvlërimi i të drejtave dhe detyrimeve	0
	<u>Inventari i klienteve</u>	10,186,867
	<i>FTL në vlerën</i>	10,186,867
3.2	<i>Nga njësitë ekonomike brenda grupit</i>	
>	Shoqëria nuk ka të drejta dhe detyrimendaj njësive ekonomike brenda grupit	0
3.3	<i>Nga njësitë ekonomike ku ka interesa pjesëmarrëse</i>	
>	Shoqëria ka të drejta ndaj njësive ekonomike me interesa pjesëmarrëse	
3.4	<u>Të tjera</u>	10,237,017
>	Të drejta për t'u arkëtuar nga proceset gjyqësore	0
>	Parapagime të dhëna	0
>	Tatim mbi të ardhurat personale (teprica debitore)	0
>	Tatime të tjera për punonjësit (teprica debitore)	0
>	Tatim mbi fitimin (teprica debitore)	0
>	Shteti- TVSH për tu marrë	0
>	Të tjera tatime për t'u paguar dhe për t'u kthyer taksa kombetare	0
>	Takse doganore (teprica debitore)	600
>	Të drejta dhe detyrime ndaj ortakëve dhe aksionerëve (teprica debitore)	5,102,108
>	Të drejta për t'u arkëtuar nga paradhënie punonjësve	
>	Qera financiare (kur është afatshkurtër dhe ka tepricë debitore)	
>	Debitorë të tjerë, kreditorë të tjerë (teprica debitore)	684,309
>	Huadhenie afatshkurter	4,450,000
3.5	<i>Kapital i nënshkruar i papaguar</i>	
>	Kapital i nënshkruar gjithsej	0
>	Kapital i nënshkruar i paguar	0
4	<u>Inventarët</u>	352,984
4.1	<i>Lëndë e parë dhe materiale të konsumueshme</i>	
>	Materiale ndihmës	0
>	Lëndë djegëse	0
>	Pjesë ndërrimi	2,800
>	Materiale ambalazhimi	0
>	Materiale të tjera	0
>	Inventari i imët dhe ambalazhet	350,184
>	Zhvlërimi i materialeve të para	0
>	Zhvlërimi i materialeve të tjera	0
	<u>Inventaret analitike bashkangjitur</u>	
4.2	<i>Prodhime në proces dhe gjysëmprodukte</i>	
>	Prodhimi në proces	0
>	Punime në proces	0
>	Shërbime në proces	0
>	Zhvlërimi i prodhimeve në proces	0
	<u>Inventaret analitike bashkangjitur</u>	
4.3	<i>Produkte të gatshme</i>	
>	Produkte të ndërmjetëm	0
>	Produkte të gatshëm	0
>	Nënprodukte dhe produkte mbeturinë	0
>	Zhvlërimi i produkteve të gatshëm	0
	<u>Inventaret analitike bashkangjitur</u>	
4.4	<i>Mallra</i>	0




SHENIMET SPJEGUESE

>	Mallra	0
>	Zhvlërimi i mallrave dhe (produkteve) për shitje	0
	<u>Inventari mallrave bashkangjitur</u>	
4.5	<i>Aktive Biologjike (Gjë e gjallë në rritje e majmëri)</i>	0
>	Gjedhe ne majmeri	0
>	Te leshta ne majmeri	0
>	Te dhirta ne majmeri	0
>	Derra ne majmeri	0
>	Zogj ne rritje	0
	<u>Inventaret analitike bashkangjitur</u>	
4.6	<i>AAGJM të mbajtura për shitje</i>	0
>	AAGJM të mbajtura për shitje	0
	<u>Inventari bashkangjitur</u>	
4.7	<i>Parapagime për inventar</i>	
>	Materiale të para	0
>	Materiale të tjera	0
>	Produkte të gatshëm	0
>	Mallra (dhe produkte) për shitje	0
>	Gjë e gjallë	0
	<u>Inventaret analitike bashkangjitur</u>	
5	<u>Shpenzime të shtyra</u>	335,603
>	Furnitorë për shërbime (teprica debitore)	0
>	Shpenzime të periudhave të ardhme	335,603
	Shpenzime te periudhave te ardhme	0
	Shp. te periudhave te ardhshme /Sigurim vepre dhe kredie	335,603
	Shp. te periudhave te ardhshme /	0
	Shp. te periudhave te ardhshme /	0
	Shp. te periudhave te ardhshme /	0
6	<u>Të arkëtueshme nga të ardhurat e konstatuara</u>	
>	Interesa aktive të llogaritura	0
>	Të ardhura të llogaritura	0
II	<u>AKTIVET AFATGJATA</u>	
7	<u>Aktivët financiarë</u>	
7.1	<i>Tituj pronësie në njësitë ekonomike brenda grupit</i>	0
>	Aksione të shoqërive të kontrolluara	0
>	Zhvlërimi Aksione të shoqërive të kontrolluara	0
>	Aksione të shoqërive të lidhura	0
>	Zhvlërimi Aksione të shoqërive të lidhura	0
7.2	<i>Tituj të huadhënies në njësitë ekonomike brenda grupit</i>	0
>	Huadhënie afatgjatë në njësitë ekonomike brenda grupit	0
>	Zhvlërimi Huadhënie afatgjatë në njësitë ekonomike brenda grupit	0
7.3	<i>Tituj pronësie në njësitë ekonomike ku ka interesa pjesëmarrëse</i>	0
>	Aksione të shoqërive ku ka interesa pjesëmarrëse	0
>	Aksione të shoqërive ku ka interesa pjesëmarrëse	0
>	Zhvlërimi Aksione të shoqërive ku ka interesa pjesëmarrëse	0
7.4	<i>Tituj të huadhënies në njësitë ekonomike ku ka interesa pjesëmarrëse</i>	
>	Huadhënie afatgjate në njësitë ekonomike ku ka interesa pjesëmarrëse	0
>	Zhvlërimi Huadhënie afatgjate në njësitë ekonomike ku ka interesa pjesëmarrëse	0
7.5	<i>Tituj të tjerë të mbajtur si aktive afatgjata</i>	
>	Aksione të tjera dhe letra me vlerë	0
>	Zhvlërimi Aksione të tjera dhe letra me vlerë	0
7.6	<i>Tituj të tjerë të huadhënies</i>	
>	Të drejta të tjera afatgjatë	0
>	Të drejta dhe detyrime ndaj pjesëtarëve të tjerë të grupit	0
>	Të drejta dhe detyrime ndaj ortakëve dhe akzionerëve	0
>	Zhvlërimi Të drejta të tjera afatgjatë	0

SHENIMET SPJEGUESE

8	Aktive materiale	0
8.1	<i>Toka dhe ndërtesa</i>	731,428,952
8.2	<i>Impiante dhe makineri</i>	6,148,361
8.3	<i>Të tjera Instalime dhe pajisje</i>	714,048
8.4	<i>Aktive materiale dhe në proces</i>	0

Analiza e posteve te amortizushme

Nr	Emertimi	Viti raportues 2020			Viti paraardhes		
		Vlera	Amortizimi	Vl.mbetur	Vlera	Amortizimi	Vl.mbetur
1	Ndertime & instalime te pergj...	659,138,211	134,704,176	524,434,035	659,138,211	107,227,488	551,910,723
2	Linja e transmetimit te energji...	166,216,668	32,217,595	133,999,073	166,216,668	25,039,909	141,176,759
3	Teknologjia e prodh. energjise	167,854,726	94,858,882	72,995,844	167,624,540	80,961,140	86,663,400
4	Mjete transporti	10,480,645	4,481,127	5,999,518	10,480,645	2,981,247	7,499,398
5	Paisje zyre	90,959	18,808	72,151	19,567	3,209	16,358
6	Paisje informatike	127,022	50,331	76,691	46,606	28,576	18,030
7	Investime ne Proces	714,048	0	714,048	714,048	0	714,048
	Shuma	1,004,622,279	266,330,918	738,291,361	1,004,240,285	216,241,569	787,998,716

Aktivet e blera gjate vitit + te krijuara	381,994
Aktivet kontribut i ortakeve ne kapitalin e shoqerise gjate vitit	0
Aktivet nga Egzistenca e kontrollit efektiv (SKK 1; 17,18,79,80) gjate vitit	0

Inventaret analitike bashkangjitur

9	<u>Aktivet biologjike</u>	0
>	Gjedhe	0
>	Te leshta	0
>	Te dhirta	0
>	Derra	0
>	Pula	0

10	<u>Aktive jo materiale</u>	0
>	Koncesione	0
	Koncesione me vleren fillestare	0
	Koncesionet (amortizimi)	0
	Koncesionet (zhvleresimi)	0
>	Patenta,licenca,marka e aktive te ngjashme	0
	Patenta,licenca,marka e aktive te ngjashme me vlere fillestare	0
	Patenta,licenca,marka e aktive te ngjashme (amortizimi)	0
	Patenta,licenca,marka e aktive te ngjashme (zhvleresimi)	0
>	Emri i mire	0
	Emri i mire me vlere fillestare	0
	Emri i mire (amortizimi)	0
	Emri i mire (zhvleresimi)	0
>	Parapagime për AAJM	0
	Furnitorë për aktive afatgjata jomateriale	0

11	<u>Aktive tatimore te shtyra</u>	0
	Tatime të shtyra (teprica debitore)	0

12	<u>Kapitali i nenshkruar i pa paguar</u>	0
-----------	--	---

III DETYRIMET DHE KAPITALI

13	<u>Detyrime afatshkurtra:</u>	0
13.1	<i>Titujt e huamarrjes</i>	0
>	Huamarrje afatshkurtra	0
>	Premtim pagesa të pagueshme për hua afatshkurtër	0
>	Detyrime për blerjet e letrave me vlerë	0
>	Hua të marra	0
>	Letra me vlerë të borxhit, të emetuara	0
>	Derivatët dhe instrumentet financiare	0
13.2	<i>Detyrime ndaj institucioneve të kredisë</i>	0
>	Qera financiare	0

SHENIMET SPJEGUESE

	>	Huamarrje afatshkurtra nga Bankat	0
		Banka 1	0
		Banka 2	0
		Banka 3	0
	>	Llogari bankare të zbuluara (overdrifte bankare)	0
		Banka 1	0
		Banka 2	0
		Banka 3	0
	>	Hua të marra	0
	>	Kësti i llogaritur i huas për t'u paguar në 12 muajt e ardhshëm	0
13.3		<i>Arkëtime në avancë për porosi</i>	
	>	Parapagime të marra	
13.4		<i>Të pagueshme për aktivitetin e shfrytëzimit</i>	76,240,165
	>	Furnitorë për mallra, produkte e shërbime	75,512,117
		Real-P	48,000
		Ben Land	15,600,002
		Due Diligence	697,800
		Arkon Studio Tirane	23,199,952
		Top Oil sha	384,290
		Vodafone (Fatura te pa mberitura ne kohe)	-24,418
		"Runja" Shpk	35,775,531
		FTL	169,782
		B Fouress P LTD	-338,822
	>	Debitorë të tjerë, kreditorë të tjerë	728,048
13.5		<i>Dëftesa të pagueshme</i>	0
	>	Premtim pagesa të pagueshm per furnizime	0
13.6		<i>Të pagueshme ndaj njësive ekonomike brenda grupit</i>	0
	>	Të drejta / detyrime ndaj pjesëtarëve të tjerë të grupit	0
13.7		<i>Të pagueshme ndaj njësive ekonomike ku ka interesa pjesëmarrëse</i>	25,368,007
	>	Të drejta detyrime ndaj njësive ekonomike me interesa pjesëmarrëse	16,508,088
		Huamarrje afatshkurtra /Runja	598,000
		Huamarrje afatshkurtra /Pakti	5,236,719
		Huamarrje afatshkurtra /EGI-K shpk	3,025,200
13.8		<i>Të pagueshme ndaj punonjësve dhe sigurimeve shoqërore/shëndetsore</i>	7,827,895
	>	Paga dhe shpërblime	7,440,739
	>	Paradhënie për punonjësit	0
	>	Sigurime shoqërore dhe shëndetsore	387,156
	>	Organizma të tjera shoqërore	0
	>	Detyrime të tjera	0
13.9		<i>Të pagueshme për detyrimet tatimore</i>	7,717,887
	>	Akciza	0
	>	Tatim mbi të ardhurat personale	78,178
	>	Tatime të tjera për punonjësit	0
	>	Tatim mbi fitimin	114,504.00
	>	Shteti- TVSh për t'u paguar	7,518,147.00
	>	Të tjera tatime për t'u paguar dhe për t'u kthyer (teprica kreditore)	0
	>	Tatime të shtyra (teprica kreditore)	0
	>	Tatimi në burim	7,058
13.10		<i>Të tjera të pagueshme</i>	0
	>	Të drejta dhe detyrime ndaj ortakëve dhe pronarëve	0
	>	Dividendë për t'u paguar	0
14		<u>Të pagueshme për shpenzime të konstatuara</u>	80686
	>	Shpenzime të llogaritura (Vodafone dhe Internet)	80,686
	>	Interesa të llogaritur	0
15		<u>Të ardhura të shtyra</u>	0
	>	Grante afatshkurtera	0

Petrit Joda



SHENIMET SPJEGUESE

>	Të ardhura të periudhave të ardhme	0
16	Provizione	0
>	Provizione afatshkurtera	0
17	Detyrime afatgjata:	
17.1	<i>Titujt e huamarrjes</i>	0
>	Huamarrje afatgjata	0
>	Premtim pagesa të pagueshme për hua afatgjata	0
>	Detyrime për blerjet e letrave me vlerë afatgjata	0
>	Hua të marra	0
>	Letra me vlerë të borxhit, të emetuara	0
>	Derivatët dhe instrumentet financiare	0
17.2	<i>Detyrime ndaj institucioneve të kredisë</i>	57,755,080
>	Qera financiare	0
>	Huamarrje afatgjata nga Bankat	57,755,080
	Banka BKT	57,755,080
	Banka 2	0
	Banka 3	0
>	Hua të marra	0
17.3	<i>Arkëtimet në avancë për porosi</i>	0
>	Parapagime të marra	0
17.4	<i>Të pagueshme për aktivet afatgjata</i>	257,837,843
>	Furnitorë për aktive afatgjata/ RUNJA shpk	257,837,843
>	Debitorë të tjerë, kreditorë të tjerë mbi nje vit	0
17.5	<i>Dëftesa të pagueshme</i>	
>	Premtim pagesa të pagueshm per furnizime mbi nje vit	0
17.6	<i>Të pagueshme ndaj njësive ekonomike brenda grupit</i>	
>	Të drejta / detyrime ndaj pjesëtarëve të tjerë të grupit mbi nje vit	0
17.7	<i>Të pagueshme ndaj njësive ekonomike ku ka interesa pjesëmarrëse</i>	269,191,155
>	Të drejta detyrime ndaj njësive ekonomike me interesa pjesëmarrëse/EGI-K shpk	181,305,539
>	Të drejta detyrime ndaj njësive ekonomike me interesa pjesëmarrëse/RUNJA shpk	87,885,616
17.8	<i>Të tjera të pagueshme</i>	0
>	Të drejta dhe detyrime ndaj ortakëve dhe pronarëve mbi nje vit	0
>	Dividendë për t'u paguar mbi nje vit	0
18	Të pagueshme për shpenzime të konstatuara	
19	Të ardhura të shtyra	0
20	Provizione:	0
20.1	<i>Provizione për pensionet</i>	0
20.2	<i>Provizione të tjera</i>	0
21	Detyrime tatimore të shtyra	
22	Kapitali dhe Rezervat	
23	Kapitali i Nënshkruar	100,000
24	Primi i lidhur me kapitalin	0
25	Rezerva rivlerësimi	0
26	Rezerva të tjera	15,572,535
26.1	<i>Rezerva ligjore</i>	0
26.2	<i>Rezerva statutore</i>	0
26.3	<i>Rezerva të tjera</i>	15,572,535
27	Fitimi i pashpërndarë	18,770,815
28	Fitim / Humbja e Vitit	23,059,492
	Pasqyra e te Ardhurave dhe Shpenzimeve	
	Te ardhurat perbehen	
1	Te ardhura nga shitjet e Energjise	96,047,836

Petit Dada

URR REÇ Sh.p.k.
Hec. MALLA

SHENIMET SPJEGUESE

2	Te ardhura nga sherbimet		0
4	Prodhim AQT		0
TOTALI TE ARDHURA			96,047,836

Rakordimi I te ardhurave me librin e shitjes 2019/LEK

Pershkrimi	Dekl te FDP Shitje	Dekl e TF	Dif
Shitje pa tvsh	96,047,836	96,047,836	0

Shpenzimet perbehen nga			
1	Blerje /shpenzime te materialeve	88,067	
2	Blerje /shpenzime te materialeve te tjera	551,715	
3	Ndrysh.gjend.mallra	0	
4	Bl.energj,avull,uje	2,200	
5	Trajtime te pergjithshme	0	
6	Qira	494,883	
7	Mirembajtje dhe riparime	214,842	
8	Siguracione	778,047	
9	Shpenzime administrative ligjore	206,500	
10	Transferime, udhetim, dieta	47,400	
11	Shpz.postare e telekom.	196,932	
12	Transporte per blerje	0	
13	Sherbime bankare	52,978	
14	Tatim mbi qark. dhe akciza	2,717	
15	Taksa dhe tarifa vendore	278,790	
16	Taksa e regjistrimit	1,200	
17	Tatime te tjera	3,700	
18	Tatime dhe taksa te Tjera (Tarifa koncesionare 2%)	1,920,958	
19	Pagat dhe shperblimet e personelit	8,978,955	
20	Sigurimet shoqerore dhe shendetesore	1,350,725	
21	Gjoha dhe demshperblime	54,693	
22	Shpenzime te tjera te panjohura	215,535	
23	Amortizimi i AQT-ve	50,089,350	
TOTALI			-65,530,187

Vlera kont. e AQ te shitura	0
Te ardh. nga shitja AQ	0
Fitim / humbje nga shitja e aktivitet (deklaruar shpenzim me minus)	0
Te ardhura nga interesat	0
Fitim nga kembimet valutore	456,638
Humbje nga kembimet valutore	149
Shpenzime per interesa kredie me banken	3,797,637
Fitim / humbje nga kursi i kembimit	-3,341,148
<ul style="list-style-type: none"> • Fitimi i ushtrimit • Shpenzime te pa zbriteshme • Fitimi para tatimit • Humbje e mbartur • Tatimi mbi fitimin 15% 	27,176,501
	270,228
	27,446,729
	0
	4,117,009
> Mbipagim ne vitin	4,117,009
> Per pages tatim fitimi	0
Fitim / humbje neto	23,059,492

Llogarite jashte bilancit

> Nuk KA

Shënime të tjera shpjeguese

Ngjarje te ndodhura pas dates se bilancit per te cilat behen rregullime apo ngjarje te ndodhura pas dates se bilancit per te cilat nuk behen rregullime nuk ka.

Gabime materiale te ndodhura ne periudhat kontabel te mepareshme te konstatuara gjate

C periudhes rraportuese dhe qe korigjim nuk ka.

Hartuesi i Pasqyrave Financiare
(Majlinda Dhima)

Per Drejtimin e Njesis Ekonomike
PETRIT DODA)