



www.qbz.gov.al

FLETORJA ZYRTARE E REPUBLIKËS SË SHQIPËRISË

Botim i Qendrës së Botimeve Zyrtare

Viti: 2019 – Numri: 156

Tiranë – E martë, 19 nëntor 2019

PËRMBAJTJA

	Faqe
Dekret i Presidentit nr. 11349, datë 13.11.2019	Për dhënie të shtetësisë shqiptare..... 12633
Urdhër i ministrit të Arsimit, Sportit dhe Rinisë nr. 541, datë 13.11.2019	Për mbylljen e veprimtarisë së institucionit arsimor parauniversitar, kopshti në fshatin Lavdar, Korçë..... 12633
Vendim i Entit Rregullator të Energjisë nr. 164, datë 4.11.2019	Mbi rinovimin e licencës së shoqërisë Furnizuesi i Shërbimit Universal sh.a. (FSHU sh.a.) në veprimtarinë e furnizimit të energjisë elektrike..... 12634
Vendim i Entit Rregullator të Energjisë nr. 165, datë 4.11.2019	Mbi përcaktimin e çmimit të shitjes së energjisë elektrike nga Furnizuesi i Mundësisë së Fundit për muajin tetor 2019..... 12635
Vendim i Entit Rregullator të Energjisë nr. 166, datë 4.11.2019	Mbi miratimin e “Rregullores mbi sistemin e njësuar të llogarive për shoqëritë e rregulluara në sektorin e gazit natyror”..... 12636
Vendim i Entit Rregullator të Energjisë nr. 167, datë 4.11.2019	Mbi miratimin e draftkontratës për shitblerjen e energjisë elektrike ndërmjet Shoqërisë së Prodhimit të Energjisë Elektrike/KESH sh.a., aksionet e së cilës kontrollohen plotësisht ose pjesërisht nga shteti dhe Furnizuesit të Shërbimit Universal/OSHEE sh.a., për furnizimin e klientëve fundorë për periudhën kohore 1.1.2019–31.12.2019..... 12659
Vendim i Entit Rregullator të Energjisë nr. 168, datë 4.11.2019	Mbi fillimin e procedurës për miratimin e Kodit të Rrjetit që harmonizon strukturat tarifore të transmetimit të gazit..... 12681

**DEKRET**

Nr. 11349, datë 13.11.2019

**PËR DHËNIE TË SHTETËSISË
SHQIPTARE**

Në mbështetje të nenit 92, pika “c” dhe nenit 93 të Kushtetutës, si dhe të neneve 9 e 20, të ligjit nr. 8389, datë 5.8.1998, “Për shtetësinë shqiptare”, të ndryshuar, bazuar edhe në propozimet e Ministrisë së Brendshme,

DEKRETOJ:**Neni 1**

U jepet shtetësia shqiptare, me kërkesë të tyre, personave të mëposhtëm:

1. Haris (Elvis) Sabit Kadriu (Kadrijoski)
2. Najat Ameer Boulima
3. Diana Skender Këneta (Bajraktari)
4. Ahmad Zuhair Al-Bakri
5. Eroll Alahudin Zurnagji
6. Pajtim Selmon Babatinca
7. Besnik Xhafer Hisenaj
8. Mohammed Ali Obadi
9. Özgen Fidel Mehmet Ata Polat
10. Serhat Behçet Turhan
11. Mustafa Cemal Buruk
12. Ali Shaban Morina
13. Mario Leoluca Palermo
14. Mehmet Orhan Ahmet Necati Çelebi
15. Tuğba Cemil Çelebi (Özçam)
16. Murat Ali Ihsan Karaduman
17. Ardita Osman Maliqllari (Fejza)
18. Elira Ylber Gjoni (Tufa)
19. Fisnik Asllan Axhanela
20. Avni Misin Zabelaj
21. Murat Ahmet Koldaş
22. Bajrush Hasan Hoti
23. Marisa Raquel Reyes
24. Fatmir Ragip Musa
25. Ümügülsün Naci Demircin (Kürüm)
26. Vera Mark Uka

Neni 2

Ky dekret hyn në fuqi menjëherë.

**PRESIDENT I REPUBLIKËS
SË SHQIPËRISË
Ilir Meta**

URDHËR

Nr. 541, datë 13.11.2019

**PËR MBYLLJEN E VEPRIMTARISË SË
INSTITUCIONIT ARSIMOR
PARAUNIVERSITAR, KOPSHTI NË
FSHATIN LAVDAR, KORÇË**

Në mbështetje të nenit 102 të Kushtetutës së Republikës së Shqipërisë, të pikës 1, të nenit 41, të ligjit nr. 69/2012, “Për sistemin arsimor parauniversitar në Republikën e Shqipërisë”, i ndryshuar, të kreut I/B, të vendimit të Këshillit të Ministrave nr. 662, datë 8.10.2014, “Për përcaktimin e kriterëve dhe procedurave për hapjen dhe për mbylljen e institucioneve arsimore parauniversitare publike”,

URDHËROJ:

1. Mbylljen e veprimtarisë së institucionit arsimor parauniversitar, kopshti në fshatin Lavdar, Korçë.

2. Transferimi i inventarit të orendive, mjeteve mësimore dhe bazës materiale të institucionit që mbyllet sipas këtij urdhri, të kryhet sipas kuadrit ligjor në fuqi.

3. Ngarkohen për zbatimin e këtij urdhri, Sekretari i Përgjithshëm në Ministrinë e Arsimit, Sportit dhe Rinisë, Drejtoria e Përgjithshme e Politikave dhe Zhvillimit të Arsimit, Sportit dhe Rinisë, Drejtoria e Derregullimit, Lejeve, Licencave dhe Monitorimit në MASR, Drejtoria e Përgjithshme e Arsimit Parauniversitar, Drejtoria Rajonale e Arsimit Parauniversitar, Korçë, Zyra Vendore e Arsimit Parauniversitar Korçë-Pustec.

Ky urdhër hyn në fuqi menjëherë dhe botohet në Fletoren Zyrtare.

**MINISTËR I ARSIMIT, SPORTIT
DHE RINISË
Besa Shahini**

**VENDIM****Nr. 164, datë 4.11.2019****MBI RINOVIMIN E LICENCËS SË
SHOQËRISË FURNIZUESI I
SHËRBIMIT UNIVERSAL SHA (FSHU
SHA) NË VEPRIMTARINË E
FURNIZIMIT TË ENERGJISË
ELEKTRIKE**

Në mbështetje të neneve 16 dhe 37, pika 2, germa “ç”, të ligjit nr. 43/2015 “Për sektorin e energjisë elektrike”, i ndryshuar; neneve 4, pika 1, germa “d”; 5, pika 1, germa “d”, nenit 10, pikat 1 dhe 3, të “Rregullores për procedurat dhe afatet për dhënien, modifikimin, transferimin, rinovimin ose heqjen e licencave në sektorin e energjisë elektrike”, të miratuar me vendimin e bordit të ERE-s nr. 109, datë 29.6.2016, si dhe të nenit 19, pika 1, germa “a”, të “Rregullave për organizimin, funksionimin dhe procedurat e ERE-s”, miratuar me vendimin nr. 96, datë 17.6.2016, bordi i ERE-s në mbledhjen e datës 4.11.2019, mbasi shqyrtoi relacionin nr. 100/2 prot, datë 28.10.2019, të përgatitur nga Drejtoria e Licencimit, Autorizimeve dhe Mbikëqyrjes mbi kërkesën e shoqërisë “Furnizuesi i Shërbimit Universal (FSHU)” sh.a., për rinovimin e licencës në veprimtarinë e furnizimit të energjisë elektrike

konstatoi se:

- Bordi i ERE-s, me vendimin nr. 147, datë 4.10.2019, filloi procedurën për rinovimin e licencës së shoqërisë “Furnizuesi i Shërbimit Universal” sh.a. (FSHU sh.a.) në veprimtarinë e furnizimit të energjisë elektrike.

- ERE-ja, me shkresën nr. 32/46 prot, datë 4.10.2019, bëri njoftimi në median e shkruar dhe në përfundim të afatit të përcaktuar në nenin 10, pika 11, të “Rregullores për procedurat dhe afatet për dhënien, modifikimin, transferimin, rinovimin ose heqjen e licencave në sektorin e energjisë elektrike”, nuk rezultoi të ketë vërejtje apo ankesa nga palët e treta, lidhur me aplikimin e bërë nga shoqëria FSHU sh.a.

- Për këtë shoqëri pritja e komenteve dhe objeksioneve ka qenë 10 ditë pune nga fillimi i procedurës në zbatim të nenit 16, pika 6, të rregullores së licencimit dhe si i tillë ky afat ka përfunduar në datën 17.10.2019, ndërsa afati

maksimal për t’u shprehur bordi për këtë procedurë përfundon në datën 14.11.2019.

- Në shkresën nr. 638 prot, datë 9.10.2019, ERE dërgoi pranë subjektit FSHU sh.a, njoftimin e vendimit dhe bëri me dije mungesën e dokumentacionit të konstatuar në aplikim, i cili konsiston si më poshtë:

- neni 9, pika 2, germa “c” (vërtetimi i regjistrimit nga QKB-ja);

- neni 9 germa “d” (vërtetimi nga Prokuroria dhe Gjykata për përfshirje ose jo në një proces penal të drejtuesve të shoqërisë).

- Në vijim, aplikuesi me shkresën e protokolluar në ERE me nr. 638/1, datë 17.10.2019, ka përcjellë dokumentacionin e plotësuar.

- Shoqëria FSHU sh.a, është mbajtëse e licencës së veprimtarisë së furnizimit të energjisë elektrike nr. 251, seria P14FPP, të miratuar me vendimin e bordit të ERE-s nr. 97, datë 27.10.2014 dhe transferuar me vendimin nr. 215, datë 11.10.2019 të bordit të ERE-s.

- Me vendimin e ERE nr. 264, datë 20.12.2019, është përcaktuar një periudhë tranzitore prej 12 muaj për bërjen efektive të transferimit të licencave të operimit të sistemit të shpërndarjes së energjisë elektrike, të shoqërisë Operatori i Shpërndarjes së Energjisë Elektrike sh.a. (OSHEE sh.a.) tek operatorët e rinj të krijuar prej saj, ku ndër to edhe shoqëria “Furnizuesi i Shërbimit Universal” sh.a. (FSHU sh.a.).

- Nga analiza që iu bë dokumentacionit të depozituar në ERE nga shoqëria FSHU sh.a., në bazë të “Rregullores për procedurat dhe afatet për dhënien, modifikimin, transferimin, rinovimin ose heqjen e licencave në sektorin e energjisë elektrike”, rezulton si më poshtë vijon:

- neni 16, pika 1, germa “a” - formati i aplikimit sipas nenit 9, pika 1, germa “a”; germa “b”; germa “c”; germa “d” - janë plotësuar në mënyrë korrekte;

- neni 16, pika 1, germa “b” - dokumentet juridike, administrative dhe pronësore, sipas nenit 9, pika 2, gjerat: “a” dhe “b”; germa “c”; germa “d”; germa “e” janë plotësuar në mënyrë korrekte;

- neni 16, pika 1, germa “c” - dokumentet financiare dhe fiskale, sipas nenit 9, pika 3, germa “a”; germa “b”; germa “c”; germa “d”, janë plotësuar në mënyrë korrekte;

- neni 16, pika 1 - çdo modifikim ose ndryshim i mundshëm i dokumentacionit të të dhënave teknike, është plotësuar.



Për gjithë sa më sipër cituar, bordi i ERE-s,

VENDOSI:

1. Të rinovojë licencën e shoqërisë Furnizuesi i Shërbimit Universal “FSHU” sh.a., në veprimtarinë e Furnizimit të Energjisë, për një afat 5-vjeçar, duke filluar vlefshmërinë e saj nga data 21.12.2019.

2. Drejtoria e Licencimit, Autorizimeve dhe Mbikëqyrjes të njoftojë palët e interesuara lidhur me vendimin e bordit të ERE-s.

Ky vendim hyn në fuqi menjëherë.

Për këtë vendim mund të kërkohet rishikim brenda 7 ditëve kalendarike, si dhe mund të bëhet ankim në Gjykatën Administrative Tiranë, brenda 30 ditëve kalendarike nga dita e publikimit në Fletoren Zyrtare.

Ky vendim botohet në Fletoren Zyrtare.

KRYETAR
Petrir Ahmeti

VENDIM Nr. 165, datë 4.11.2019

MBI PËRCAKTIMIN E ÇMIMIT TË SHITJES SË ENERGJISË ELEKTRIKE NGA FURNIZUESI I MUNDËSISË SË FUNDIT PËR MUAJIN TETOR 2019

Në mbështetje të nenit 16 dhe nenit 87, pika 4, të ligjit nr. 43/2015 “Për sektorin e energjisë elektrike” i ndryshuar; “Metodologjisë së përcaktimit të çmimit të shitjes së energjisë

elektrike nga furnizuesi i mundësisë së fundit”, miratuar me vendimin e bordit të ERE-s nr. 201, datë 4.12.2017, i ndryshuar; nenit 15, të “Rregullores për organizimin, funksionimin dhe procedurat e ERE-s”, miratuar me vendimin e bordit të ERE-s nr. 96, datë 3.9.2016, bordi i Entit Rregullator të Energjisë, në mbledhjen e tij të datës 4.11.2019, mbasi shqyrtoi relacionin nr. 101/3 prot, datë 31.10.2019, të përgatitur nga Drejtoria e Tarifave dhe Çmimeve, “Mbi përcaktimin e çmimit të shitjes së energjisë elektrike të furnizuar nga Furnizuesi i Mundësisë së Fundit” për muajin tetor 2019,

konstatoi se:

- OSHEE sh.a., me shkresën nr. 21489 prot, datë 21.10.2019, protokolluar në ERE me nr. 109/19 prot, datë 24.10.2019, paraqiti aplikimin për miratimin e çmimit të shitjes së energjisë elektrike për klientët e lidhur në nivelin e tensionit 35 kV të cilët furnizohen nga Furnizuesi i Mundësisë së Fundit, për muajin tetor 2019.

- Nëpërmjet këtij aplikimi OSHEE sh.a. ka llogaritur që çmimi i shitjes së energjisë elektrike të klientët e FMF-së për muajin tetor 2019 të jetë 14.01 lekë/kWh.

- Llogaritjet e OSHEE sh.a., si dhe propozimi i ERE-s për përcaktimin e çmimit për klientët që furnizohen nga FMF për muajin tetor 2019 sipas “Metodologjisë së përcaktimit të çmimit të shitjes së energjisë elektrike nga Furnizuesi i Mundësisë së Fundit” të rishikuar me vendimin nr. 144, datë 25.6.2018, paraqiten në tabelën përmbledhëse si vijon:

Çmimi per FMF per muajin Tetor 2019

Tetor 2019		Aplikimi OSHEE Sh.a	Propozimi i ERE
		Njësia	Çmimi
a	Cmimi maksimal I blerjes ne treg te parregulluar ose blerja nga prodhuesit me perparesi	Leke/kWh	9.684
b	Kthimi per riskun I percaktuar ne perqindje per vitin (3%)	Leke/kWh	0.29
c	Cmimi maksimal I blerjes ne periudhen relevante	Leke/kWh	9.97
d	Kosto administrative te Furnizuesit te Mundesise se Fundit	Leke/kWh	1.79
e	Tarifa e perdorimit te rrjetit te transmetimit	Leke/kWh	0.75
f	Tarifa e perdorimit te rrjetit te shpermdarjes	Leke/kWh	1.50
Cmimi I energjise (c+d+e+f)		Leke/kWh	14.01



- OSHEE sh.a., për muajin tetor 2019, ka zhvilluar 2 procedura për blerjen e energjisë nga tregu i

parregulluar, ku çmimi maksimal i blerjes së energjisë elektrike për muajin tetor 2019 prej 79.48 eur/MWh, i përket energjisë elektrike të blerë nga shoqëria GSA sh.p.k, loti 2, realizuar në datën 26.9.2019, për sasinë totale prej 12,640 MWh me një vlerë prej 1.004,627.20 euro ose 122,403,778 lekë.

- Nga analiza e informacionit mbi procedurat e blerjes së energjisë elektrike, të përcjella nga OSHEE sh.a., data 26.9.2019, është dita e mbylljes së procedurës së blerjes nga tregu i parregulluar për të cilën, kursi i këmbimit sipas raportimeve të Bankës së Shqipërisë, rezulton 1 eur = 121.84 lekë.

- Në aplikimin për çmimin e FMF për muajin tetor 2019, OSHEE sh.a. ka zbatuar me korrektësi përcaktimet e nenit 8, të “Metodologjisë së përcaktimit të çmimit të shitjes së energjisë elektrike nga furnizuesi i mundësisë së fundit” të rishikuar me vendimin nr. 144, datë 25.6.2018, të bordit të ERE-s” për sa i përket çmimit maksimal të blerjes.

- Shoqëria vazhdon të mos ketë ndarje të llogarive midis aktivitetit të Furnizimit dhe Shpërndarjes dhe nuk ka një strukturë të posaçme për evidentimin e kostove të administrimit dhe kostove të disbalancave për klientët e FMF.

- Gjendur në kushtet e pamundësisë së ndarjes së kostove të FMF nga ato të FSHU, për përcaktimin e kostove administrative (elementi CA i formulës) është e arsyeshme të pranojmë koston për njësi prej 1.79 lekë/kWh të paraqitur nga OSHEE sh.a.

- Shoqëria OSHEE sh.a. nuk informon mbi evidentimin e kostove të disbalancave për klientët e FMF dhe nuk deklaron nëse i faturon këta klientë për këto kosto, në zbatim të pikës 5, të nenit 6, të metodologjisë përkatëse.

- Tarifa e përdorimit të rrjetit të transmetimit, bazuar në vendimin nr. 266, datë 21.12.2018, të bordit të ERE “Mbi përcaktimin e tarifës së shërbimit të transmetimit të energjisë elektrike nga shoqëria ‘OST’ sh.a. për vitin 2019”, është 0.75 lekë/kWh.

- Tarifa e përdorimit të rrjetit të shpërndarjes në nivelin e tensionit 35 kV, bazuar në vendimin nr. 268, datë 21.12.2018, të bordit të ERE-s “Mbi lënien në fuqi të vendimit të bordit të ERE-s nr.

190, datë 30.8.2018, në lidhje me tarifën e përdorimit të rrjetit të shpërndarjes sipas nivelit të tensionit dhe çmimet me pakicë për klientët fundorë që shërbehen nga furnizuesi i shërbimit universal për vitin 2019”, është 1.5 lekë/kWh.

- Për sa përcaktuar për çdo element të formulës përlllogaritëse, rezulton që çmimi i shitjes nga Furnizuesi i Mundësisë së Fundit për muajin tetor 2019, të jetë 14.01 lekë/kWh.

Për gjithë sa më sipër cituar, bordi i ERE-s

VENDOSI:

1. Miratimin e çmimit të furnizimit me energji elektrike nga Furnizuesi i Mundësisë së Fundit prej 14.01 lekë/kWh, për muajin tetor 2019.

2. Drejtoria e Çështjeve Ligjore, të njoftojë aplikuesin për vendimin e bordit të ERE-s.

Ky vendim hyn në fuqi menjëherë.

Për këtë vendim mund të kërkohet rishikim brenda 7 ditëve kalendarike, si dhe mund të bëhet ankim në Gjykatën Administrative Tiranë, brenda 30 ditëve kalendarike nga dita e publikimit në Fletoren Zyrtare.

Ky vendim botohet në Fletoren Zyrtare.

KRYETAR
Petrit Ahmeti

VENDIM

Nr. 166, datë 4.11.2019

MBI MIRATIMIN E “RREGULLORES MBI SISTEMIN E NJËSUAR TË LLOGARIVE PËR SHOQËRITË E RREGULLUARA NË SEKTORIN E GAZIT NATYROR”

Në mbështetje të nenit 16, të ligjit nr. 43/2015 “Për sektorin e energjisë elektrike”, i ndryshuar, nenit 16, pika 14, të ligjit nr. 102/2015 “Për sektorin e gazit natyror”, si dhe neneve 2 dhe 26 të “Rregullores për organizimin, funksionimin dhe procedurat e ERE-s”, miratuar me vendimin e bordit të ERE-s nr. 96, datë 17.6.2016, Bordi i Entit Rregullator të Energjisë, në mbledhjen e tij të datës 4.11.2019, mbasi shqyrtoi relacionin e protokolluar me nr. 89/7 prot., datë 12.9.2019, si dhe relacionin shtesë, protokolluar me nr. 89/7-1 prot., datë 30.10.2019, përgatitur nga drejtoritë teknike,



konstatoi se:

- Me vendimin nr. 76, datë 31.5.2019, Bordi i ERE-s ka vendosur fillimin e procedurës për miratimin e “Rregullores mbi sistemin e njësuar të llogarive për shoqëritë e licencuara në sektorin e gazit natyror, përfshirë auditimin e llogarive”.

- Në vijim të kësaj vendimmarrje, duke u mbështetur në përcaktimet e nenit 26 të “Rregullores për organizimin, funksionimin dhe procedurat e ERE-s”, miratuar me vendimin e bordit të ERE-s nr. 96, datë 17.6.2016, me shkresën nr. 32/28, datë 6.6.2019, vendimi i sipërcituar u publikua në median e shkruar, në mënyrë që palët e interesuara të shprehin opinionet dhe komentet e tyre, brenda 15 ditëve nga dita e publikimit.

- Me shkresën nr. 397 prot., datë 13.6.2019 dhe me shkresën nr. 397/2 prot., datë 9.7.2019, ERE bëri me dije shoqërinë “Albgaz” sh.a. mbi këtë vendimmarrje, si dhe kërkoi opinion prej saj brenda afateve të përcaktuara.

- “Albgaz” sh.a., me shkresën nr. 70 prot., datë 8.7.2019, u shpreh parimisht dakord për këtë draftrregullore dhe për përmbajtjen e saj duke e konsideruar të mbështetur në Standardet Ndërkombëtare të Kontabilitetit të cilat zbatohen prej shoqërisë.

- Me urdhër nr. 93, datë 19.7.2019, të kryetarit të ERE-s, u zhvillua një seancë dëgjimore lidhur me shqyrtimin e këtij drafti, ku me shkresën nr. 397/3 prot., datë 23.7.2019, u njoftuan të licencuarit në sektorin e gazit natyror, Ministria e Infrastrukturës dhe Energjisë (MIE) dhe Autoriteti i Konkurrencës. Pjesëmarrës në këtë seancë ishin “Albgaz” sh.a. “Autoriteti i Konkurrencës” dhe “Anio Oil & Gaz” sh.a.

- “Albgaz” sh.a. u shpreh se ishte përshtatur standardi ndërkombëtar, por lista e llogarive ka nevojë për t’u rregulluar për shoqëritë aksionare dhe kjo do t’i mbetej së ardhmes.

- “Anio Oil & Gaz” sh.a. u shpreh se draftrregullorja ishte e qartë, specifike dhe sipas standarteve.

- Autoriteti i Konkurrencës u shpreh se draftrregullorja nuk binte në kundërshtim me ligjin nr. 9121, datë 28.7.2003, “Për mbrojtjen e konkurrencës”, i ndryshuar.

- Shoqëria “C.G.C” sh.p.k. nëpërmjet shkresës nr. 397/4 prot., datë 29.7.2019, protokolluar në ERE, në pamundësi për të qenë pjesëmarrëse në

seancën dëgjimore e zhvilluar më datë 26.7.2019, ka kërkuar informacion për çështjet e trajtuara në këtë seancë.

- ERE me shkresën nr. 397/5 prot., datë 2.8.2019, referuar kërkesës së shoqërisë “C.G.C” sh.p.k., i ka vënë në dispozicion informacionin dhe vlerësimet që u bënë nga pjesëmarrësit e tjerë në seancë për këtë draftrregullore, si dhe i dha orientim se këtë draftrregullore mund ta aksesojë në faqen zyrtare të ERE-s: www.ere.gov.al në seksionin publikime-konsultime.

- Në përfundim të këtij procesi, ERE ka ftuar palët, të shprehin zyrtarisht mbi sugjerimet e tyre. Pas kësaj ftese, nuk rezultoi që në ERE të jenë paraqitur qëndrimet e kërkuara.

- Gjatë procedurës për miratimin e kësaj rregullore, ERE konkludoi se shoqëritë kanë detyrim të paraqesin pranë ERE-s pasqyrat financiare të auditura sipas legjislacionit në fuqi për auditimin, duke qartësuar se auditimi nuk kryhet nga ERE. Kjo sjell ndryshimin e rregullores për këtë pjesë, duke ndërhyrë në titull dhe në përmbajtje.

- Gjatë procedurës për miratimin e kësaj rregullore, u konkludua se zbatimi i saj është i detyrueshëm jo vetëm për shoqëritë e licencuara nga ERE, por për të gjitha shoqëritë, veprimtaria e të cilave është objekt rregullimi nga ana e ERE. Kjo reflektohet në përmbajtjen e rregullores.

- ERE ka autoritetin për miratimin e rregullores mbi sistemin e njësuar të llogarive në sektorin e gazit natyror mbështetur në:

- nenin 30 të ligjit “Për sektorin e gazit natyror”, ku përshkruhet në detaje metoda e mbajtjes së llogarive dhe përgatitjes së pasqyrave financiare të shoqërive të rregulluara;

- nenin 31 të ligjit “Për sektorin e gazit natyror”, ku përcaktohet se ERE, në kryerjen e funksioneve të saj, ka të drejtën e aksesit në të dhënat dhe dokumentacionin financiar të shoqërive të gazit natyror, sipas përcaktimeve të nenit 30 të këtij ligji.

- Në zbatim të këtij detyrimi ligjor, ERE në konsulencë me USAID-in, ka përgatitur draftrregulloren mbi sistemin e njësuar të llogarive për shoqëritë e rregulluara në sektorin e gazit natyror.

- Rregullorja, paraqitet e strukturuar në 16 nene dhe një shtojcë e cila përmban listën e llogarive të ndara sipas aktiviteteve të licencuara dhe do të shërbejë si udhëzues i mbajtjes së llogarive nga të



licencuarit në sektorin e gazit natyror me qëllim ushtrimin nga ERE të detyrës së kontrollit dhe monitorimit llogarive të shoqërive që ushtrojnë aktivitetin në sektorin e gazit natyror.

- Shtojca 1 e rregullores, është hartuar duke bërë një ndarje të llogarive sipas veprimtarive të rregulluara, dhe duke i përshtatur këto llogari me klasat e zërave të “Pasqyrave të pozicionit financiar”, që aktualisht përdoren në listën e njësuar të llogarive për sektorin e energjisë elektrike.

Kjo rregullore synon të sigurojë:

- një sistem të qëndrueshëm dhe të njëjtë të mbetjes së llogarive për vlerësimin e investimeve dhe metodologjitë e miratimit të tarifave që zbatohen nga ERE;

- uniformitetin në raportimin mbi kostot, të ardhurat dhe investimet nga shoqëritë e rregulluara;

- thjeshtëzimin e përpunimit dhe analizimit të elementeve të koston dhe të ardhurave që përdoren për përcaktimin e kërkesës për të ardhurat e kërkuara të arsyeshme të shoqërive të rregulluara gjatë procesit të aplikimit të tarifave dhe vlerësimit të investimeve;

- kjo rregullore do të shërbejë si bazë për kontrollet dhe monitorimet e llogarive të shoqërive që ushtrojnë aktivitetin në sektorin e gazit natyror, nga ana e ERE-s;

- rregullorja ofron kuadrin e nevojshëm, për:

- llogaritjen e kostove dhe të ardhurave operative;

- amortizimin; dhe

- normën e kthimit mbi bazën e rregulluar të aseteve.

- Rregullorja mbi sistemin e njësuar të llogarive për shoqëritë e rregulluara në sektorin e gazit natyror është përgatitur bazuar në:

- legjislacionin përkatës për kontabilitetin në Shqipëri; si dhe

- strukturat e llogarive në përdorim nga ERE për sektorin e energjisë elektrike.

- rregullorja dhe shtojca 1 që përmban listën e njësuar të llogarive, është përshtatur me listën e njësuar të llogarive të sektorit të energjisë elektrike, miratuar me vendimin nr. 244, datë 26.11.2018, të bordit të ERE-s.

Për gjithë sa më sipër, Bordi i ERE-s

VENDOSI:

1. Miratimin e “Rregullores mbi sistemin e njësuar të llogarive për shoqëritë e rregulluara në sektorin e gazit natyror” (bashkëlidhur).

2. Drejtoria e Çështjeve Ligjore të njoftojë palët e interesit për vendimin e Bordit të ERE-s.

Ky vendim hyn në fuqi menjëherë.

Për këtë vendim mund të kërkohet rishikim brenda 7 ditëve kalendarike, si dhe mund të bëhet ankimi në Gjykatën Administrative Tiranë, brenda 45 ditëve kalendarike nga dita e publikimit në Fletoren Zyrtare.

Ky vendim botohet në Fletoren Zyrtare.

KRYETAR
Petrit Ahmeti

RREGULLORJA **MBI SISTEMIN E NJËSUAR TË** **LLOGARIVE PËR SHOQËRITË E** **RREGULLUARA NË SEKTORIN E GAZIT** **NATYROR**

Neni 1

Fushëveprimi i rregullores

1. Sistemi i njësuar i llogarive rregullatore përcakton llogaritë për mbajtjen e regjistrave të kontabilitetit dhe hartimin e raporteve financiare për qëllime rregullatore.

2. Sistemi i njësuar i llogarive bazohet në parimet e Standardeve Ndërkombëtare të Raportimit Financiar (SNRF), Standardeve Ndërkombëtare të Kontabilitetit (SNK), si dhe ligjit të kontabilitetit që zbatohet për shoqëritë që operojnë në Republikën e Shqipërisë.

3. Sistemi i njësuar i hollësishëm i llogarive i ndarë sipas aktiviteve të rregulluara pasqyrohet në shtojcën e kësaj rregulloreje.

Neni 2

Zbatueshmëria

1. Sistemi i njësuar i llogarive të përcaktuara nga kjo rregullore është i detyrueshëm për shoqëritë të cilat Enti Rregullator i Energjisë i Shqipërisë (në vijim referuar “ERE”) i ka licencuar për kryerjen e aktivitetit në sektorin e gazit natyror dhe për të cilat



ERE përcakton ose miraton tarifat dhe çmimet për shërbimin transmetim-depozitim dhe shpërndarje.

2. Struktura dhe numrat e klasave dhe llogarive të detyrueshme do të zbatohen për lloje të ndryshme të aktiviteteve të rregulluara.

3. Sistemi i njësuar i llogarive do të përbëhet nga llogaritë e detyrueshme në bazë të të cilave do të përgatiten pasqyrat financiare (pasqyrat financiare do të mbahen në përputhje me këtë sistem uniform llogarish, ligjin e kontabilitetit, SNK, rregulloret përkatëse në Shqipëri, si dhe çdo informacion që do të paraqitet për qëllime rregullatore).

4. Një shoqëri që kryen aktivitet të rregulluar, mund të zhvillojë llogari të mëtejshme analitike në bazë të nevojave të saj.

5. Në rast se shoqëria e rregulluar miraton sistemin e llogarive me një klasifikim të ndryshëm të grupeve të llogarive nga llogaritë e përcaktuara në këtë rregullore, në këtë rast, ajo duhet të ofrojë një pasqyrë krahasuese dhe specifikime të detajuara se si llogaritë përkatëse të adaptuara në një sistem të tillë llogarish, krahasohen me llogaritë e paraqitura në këtë rregullore.

Neni 3

Kuptimi i termave

1. Fjalët dhe shprehjet në këtë rregullore kanë të njëjtin kuptim sikurse ato të përcaktuara në:

a) ligjin nr. 25/2018, datë 10.5.2018 “Për kontabilitetin dhe pasqyrat financiare në Shqipëri”;

b) ligjin nr. 102/2015 “Për sektorin e gazit në Shqipëri”;

c) ligjin nr. 43/2015 “Për sektorin e energjisë elektrike në Shqipëri”;

d) rregulloret e tjera që rregullojnë kontabilitetin dhe raportimin financiar në Shqipëri; si dhe

e) SNRF dhe SNK.

Neni 4

Klasifikimi

Sistemi i llogarive sistemon klasat dhe zërat për çdo aktivitet të rregulluar duke përdorur parimin e llogarive treshifrore, me llogari specifike analitike dhe nënanalitike për shpërndarjen e saktë të kostove sipas llojit, vendndodhjes, efekteve dhe elementeve të tjera kryesore për të siguruar zbatimin e plotë të rregullave për ndarjen e llogarive ndërmjet aktiviteteve të ndryshme të

rregulluara në sektorin e gazit natyror, si dhe aktiviteteve të parregulluara që nuk lidhen me gazin natyror, me qëllim dokumentimin dhe justifikimin e shpenzimeve në procedurën e rishikimit të tarifave.

Neni 5

Kërkesat minimale për llogaritë e ndara

1. Një shoqëri e rregulluar që mban një licencë nga ERE për të kryer aktivitete në sektorin e gazit natyror, duhet të mbajë të dhëna kontabël, për:

a) çdo lloj aktiviteti të rregulluar më vete; dhe

b) veçmas për aktivitetet jo të rregulluara.

2. Përveç kësaj, një shoqëri e rregulluar që ushtron aktivitet në fushën e gazit natyror duhet t'i mbajë të dhënat në mënyrë të tillë që të lejojë identifikimin e zërave të kostove dhe të ardhurave, si dhe shpërndarjen e tyre sipas kategorive të ndryshme të konsumatorëve dhe natyrës së konsumit.

Neni 6

Segmentet operative sipas aktivitetit të rregulluar

1. Një segment operativ përbëhet nga një pjesë e një sipërmarrjeje që merret me aktivitet që gjeneron të ardhura ose shpenzime (përfshirë të ardhurat dhe shpenzimet që lidhen me transaksionet me pjesë të tjera të sipërmarrjes) rezultatet e veprimtarisë së të cilave rishikohen rregullisht nga menaxhimi i shoqërisë me qëllim marrjen e vendimeve, ndër të tjera, në lidhje me alokimin e burimeve në një segment dhe vlerësimin e performancës së tij.

2. Shoqëria e rregulluar është e detyruar të identifikojë si segment të veçantë operativ secilin nga aktivitetet e rregulluara që ajo kryen në sektorin e gazit natyror, si dhe aktivitetet e tjera që nuk lidhen me aktivitetet e gazit natyror.

3. Shoqëria e rregulluar do të bëjë ndarjen e llogarive ndërmjet llojeve të ndryshme të aktiviteteve të rregulluara që kryhen nga i njëjti person juridik në përputhje me kushtet e licencave të lëshuara dhe do të raportojë në përputhje me SNRF 8 në lidhje me segmentet operative.

4. Raportimi për një segment të aktivitetit të rregulluar duhet të përmbajë informacion financiar të veçantë, të tillë si: raportin mbi rezultatin për



aktivitetin e rregulluar gjatë periudhës raportuese (pasqyra e të ardhurave dhe shpenzime).

5. Shoqëria e rregulluar duhet të paraqesë raporte financiare të audituara sipas segmenteve të shoqërisë për secilin aktivitet të rregulluar në të cilin angazhohet, duke përfshirë rishikimin e metodës së aplikuar për ndarjen e kostove të përbashkëta dhe kostove të segmenteve që përfshijnë aktivitetet e parregulluara.

Neni 7

Shërbimet ndihmëse dhe mbështetëse të shoqërisë

1. Aktivitetet për shërbimet ndihmëse dhe mbështetëse në një shoqëri të rregulluar përbëhen nga të gjitha aktivitetet që kryhen brenda shoqërisë me qëllim kryerjen e aktiviteteve të rregulluara, ose aktivitete të tjera që mund të kryhen jashtë saj dhe efektet e të cilave mund të maten financiarisht.

2. Çmimet e brendshme të produkteve dhe shërbimeve të aktiviteteve për shërbimet ndihmëse dhe mbështetëse njihen në vlerën më të ulët midis kostos dhe çmimit të tregut, gjithsesi këto do të analizohen dhe rishikon në kushtet e kostove reale të sigurimit të këtyre shërbimeve.

3. Aktivitetet për shërbimet ndihmëse dhe mbështetëse mund të përfshijnë, por pa u kufizuar, aktivitete të tilla si në vijim:

- a) studim/kërkim;
- b) zhvillim;
- c) projektim;
- d) testim dhe matje të parametrave të ndryshëm në proceset e aktivitetit bazë;
- e) transport rrugor;
- f) ushqim social;
- g) mirëmbajtja e mjeteve lëvizëse;
- h) standardizim i pajisjeve të përdorura për marrjen dhe përpunimin e të dhënave etj.

Neni 8

Reflektimi i aktiviteteve dytësore

1. Aktivitetet dytësore përbëhen nga aktivitetet e kryera nga një shoqëri e rregulluar, të cilat nuk lidhen me kryerjen e aktiviteteve të rregulluara dhe pjesa mbizotëruese e produktit apo shërbimit të të cilave realizohet ose mund të blihet prej të tretëve në treg.

2. Llogaritë në lidhje me aktivitetet dytësore për qëllimet e kësaj rregulloreje mund të paraqiten në pasqyrat financiare të një shoqërie të rregulluar në mënyrë kolektive si një segment i vetëm, që mbulon të gjitha aktivitetet dytësore.

3. Çmimet e brendshme të produkteve dhe shërbimeve që lidhen me aktivitetet dytësore duhet të reflektohen në vlerën më të ulët midis kostos dhe çmimit të tregut.

Neni 9

Të ardhurat dhe shpenzimet e segmenteve/aktiviteteve

1. Të ardhurat dhe shpenzimet e segmentit/aktivitetit, si dhe aktivet dhe detyrimet e tij, përcaktohen në shumat që i atribuohen drejtpërdrejt një segmenti/aktiviteti.

2. Alokimi i zërave në një segment/aktivitet bëhet në baza të arsyeshme dhe paraqitet në një mënyrë të kuptueshme.

3. Metoda e regjistrimit të ndryshimeve të biznesit sipas segmenteve/aktiviteteve duhet të kryhet si më poshtë:

a) duke krijuar llogaritë analitike sipas llojit, për secilën llogari të ardhurash dhe shpenzimesh të segmentit/aktivitetit; dhe

b) alokimin/shpërndarjen e duhur të kostove të përbashkëta dhe shpenzimeve të aktiviteteve ndihmëse dhe shoqëruese në llogaritë e aktivitetit të rregulluar sipas koeficientëve të paracaktuar.

Neni 10

Ndarja e aktiveve, kapitalit dhe detyrimeve

1. Aktivet fikse do të mbahen në llogaritë e përcaktuara, të përpunuara në mënyrë analitike për secilin aktivitet të rregulluar, duke respektuar parimet e ndarjes së llogarive, në mënyrë që secili aktiv fiks të mund t'i ngarkohet drejtpërdrejt një segmenti të caktuar.

2. Pjesët e aktiveve të cilat përdoren bashkërisht nga dy ose më shumë segmente i ndahen segmenteve në përputhje me natyrën dhe aktivitetin me të cilat ato lidhen, për sa kohë që të ardhurat dhe shpenzimet që lidhen me to ndahen gjithashtu në të njëjtët segmente.

3. Për aktivet të cilat nuk i shërbejnë drejtpërdrejt vetëm një aktiviteti brenda strukturës aktuale organizative të shoqërisë, mund të krijohen



llogari të veçanta analitike, ose ato mund të paraqiten si zëra të paalokuar.

4. Kapitali dhe detyrimet ndahen në segmente sipas ndarjes së aktiveve me të cilat ato lidhen.

5. Kapitali dhe detyrimet të cilët nuk i shërbejnë vetëm një aktiviteti duhet të alokohen në përpjesëtim me shpërndarjen e aktiveve me të cilat ato lidhen, ose mund të paraqiten si zëra të paalokuar.

6. Aktivitetet e përdorura për kryerjen e aktiviteteve ndihmëse dhe shoqëruese u ngarkohen segmenteve përkatëse të këtyre aktiviteteve.

Neni 11

Parimi i kostove dhe të ardhurave të ndara

Të ardhurat dhe shpenzimet operative të kompanive duhet të regjistrohen sipas segmenteve dhe qendrave të kostos.

Neni 12

Regjistrimi i shpenzimeve

1. Shpenzimet që lidhen me aktivitetin e rregulluar ose të parregulluar do të ndahen:

a) drejtpërsëdrejti, nëpërmjet një alokimi primar (që ndodh në kohën e ndryshimit të biznesit për shoqërinë); ose

b) në mënyrë indirekte, nëpërmjet alokimit dytësor të kostove:

i. nëpërmjet huamarrjes së brendshme ose nëpërmjet:

ii. përdorimit të brendshëm (çmimet e transferimit); ose

iii. duke përdorur koeficientët e përshtatshëm të ndarjes për secilin aktivitet.

2. Shoqëria e rregulluar regjistron kostot primare:

a) në lidhje me çdo aktivitet të rregulluar;

b) në lidhje me aktivitetet dytësore;

c) në lidhje shërbimet ndihmëse dhe shoqëruese;

d) në lidhje me kostot e përbashkëta për një shoqëri; dhe

e) në lidhje me kostot e tjera të përbashkëta, të tilla si: shpenzimet e prokurimit dhe përgatitjes teknike, si dhe qendrat e kostove të përgjithshme, çështjet administrative dhe menaxhimin.

3. Shpenzimet për shërbimet ndihmëse dhe shoqëruese u ngarkohen drejtpërdrejt segmenteve të këtyre aktiviteteve.

Neni 13

Alokimi i kostos dhe përcaktimi i tarifave

1. Shoqëria e rregulluar do të alokojë koston e prokurimit, përgatitjes teknike, shitjes dhe shërbimit ndaj klientëve dhe kostot e tjera të përbashkëta për klientët individualë, duke përdorur koeficientët të paracaktuar të alokimit.

2. Koeficientët e paracaktuar të alokimit do të ndajnë shpenzimet e funksioneve të përbashkëta sipas llojit të kostove dhe duhet të shoqërohen me një shpjegim të detajuar të metodologjisë së miratuar për ndarjen në shënimet e pasqyrave financiare.

3. Shpenzimet e përgjithshme, si ato administrative dhe shpenzimet e menaxhimit mund të alokohen për aktivitete të rregulluara dhe aktivitete të tjera, duke zbatuar koeficientët specifike për ndarjen e çdo lloji kostoje për qëllim të miratimit të çmimeve dhe tarifave, sipas mënyrës dhe sipas kushteve specifike që mund të përcaktohen herë pas here nga Metodologjia e Tarifave.

4. Në kushtet kur shoqëria e rregulluar nuk ka dhënë argumente të mjaftueshme për metodologjitë e zbatuara për alokimin e kostove dhe/ose koeficientët individual të ndarjes së kostove, ERE mund të zgjedhë një metodë për alokimin e kostove sipas praktikave më të mira ndërkombëtare.

Neni 14

Detyrimi i raportimit financiar

1. Shoqëria e rregulluar do të dorëzojë rregullisht raporte financiare në ERE në përputhje me parashikimet e nenit 30, të ligjit nr. 102/2015 “Për sektorin e gazit natyror”, i ndryshuar, si dhe shtojcës 1 të kësaj rregulloreje.

2. ERE mund të përcaktojë dhe forma të tjera të ndryshme për raportim, si dhe të kërkojë dorëzimin e raporteve sipas intervaleve të ndryshme raportuese, kur është e nevojshme.



Neni 15

Çështjet që nuk rregullohen me këtë rregullore

Për të gjitha çështjet që nuk përcaktohen në këtë rregullore, do të zbatohen dispozitat e mëposhtme (në rendin e përcaktuar më poshtë):

- a) legjislacioni shqiptar për kontabilitetin;
 - b) Metodologjia e Tarifave;
 - c) çdo rregullore tjetër që ka të bëjë me mbajtjen e llogarive dhe të raportimit financiar për arsye të politikave të biznesit;
 - d) Standardet e SNRF dhe SNK;
- ose ligje të tjera, rregulla dhe rregullore të cilat do të zëvendësojnë, ndryshojnë ose përditësojnë ato që u përmendën më sipër.

Neni 16

Hyrja në fuqi

1. Kjo rregullore botohet në Fletoren Zyrtare të Shqipërisë.
2. Kjo rregullore hyn në fuqi në datën 1.1.2020.

SHTOJCA 1

**SISTEMI I NJËSUAR I LLOGARIVE PËR
SHOQËRITË E TRANSMETIMIT DHE
DEPOZITIMIT NË SEKTORIN E GAZIT
NATYROR**

Klasa 1: KAPITALI**10 KAPITALI DHE REZERVAT****101 Kapitali themeltar****1010 Kapitali vet**

1011 Aksionet e kompanive me përgjegjësi të kufizuar

1012 Aksionet**1013 Kapitali shtetëror****1019 Kapitali tjetër aksionar****104 Prime të lidhura me kapitalin****105 Rezervat nga rivlerësimi****10510 Rezerva nga rivlerësimi i aktiveve fikse****10520 Rezerva nga rivlerësimet e tjera****106 Rezerva të tjera****1061 Primi i emetimit****1062 Rezerva ligjore****1063 Rezerva statutores dhe të tjera****1071 Humbje të periudhës së mëparshme**

107110 Humbje të periudhës së mëparshme – shërbimi i transmetimit

107120 Humbje të periudhës së mëparshme – shërbimi i depozitimit

107140 Humbje të periudhës së mëparshme – shërbime të tjera

1072 Fitimi i periudhës së mëparshme

107210 Fitimi i periudhës së mëparshme – shërbimi i transmetimit

107220 Fitimi i periudhës së mëparshme – shërbimi i depozitimit

107240 Fitimi i periudhës së mëparshme – shërbime të tjera

11 Rezervat (fitime të pashpërndara)**111 Rezerva të përgjithshme****112 Rezerva nga rivlerësimi**

11210 Rezerva nga rivlerësimi i aktiveve afatgjata

11220 Rezerva nga rivlerësime të tjera**113 Rezerva për investime****114 Rezerva të tjera****12 FITIME DHE HUMBJE TË USHTRIMIT**

121 Fitimi/humbje i pashpërndarë nga viti aktual

12110 Fitimi/humbje nga aktivitetet e rregulluara

12120 Fitimi/humbje nga aktivitetet e parregulluara

12150 Fitimi/humbje – shërbime të tjera

13 Subvencione për investime të ngjashme (të ardhura nga prime, subvencione, donacione dhe të ngjashme)

131 Subvencione për pajisje

13110 Financimi i aktiveve afatgjata të përdorura në transmetimin e gazit natyror

131101 Financimi nga buxheti për aktive afatgjata të përdorura në transmetimin e gazit natyror

131102 Financimi nga burime të tjera për aktive afatgjata të përdorura në transmetimin e gazit natyror

1320 Financimi i aktiveve fikse të përdorura në aktivitetet e rregulluara

1390 Financimi i aktiveve fikse të përdorura në aktivitetet e parregulluara

137 Financimi i investimeve të tjera

13710 Financimi i aktiviteteve operative të lidhura me transmetimin e gazit natyror

137101 Financimi nga buxheti i aktiviteteve operative të lidhura me transmetimin e gazit natyror



137102 Financimi nga burime të tjera i aktiviteteve operative të lidhura me transmetimin gazin natyror

13720 Financimi i aktiviteteve operative të tjera të rregulluara

13730 Financimi i aktiviteteve operative të tjera të parregulluara

138 Aktive të qëndrueshme të marra pa pagesë (grante)

15 Shuma të parashikuara për rreziqe e shpenzime

151 Shuma të parashikuara për rreziqe

1511 Për detyrime në konflikt

1514 Për garancitë e klientëve

1515 Për humbje nga këmbimi

1518 Për rreziqe të tjera

153 Shuma të parashikuara për pensione dhe detyrime të ngjashme

157 Shuma të parashikuara për shpenzime që shpërndahen në disa ushtrime

1572 Për riparime të mëdha

158 Shuma të parashikuara për shpenzime të tjera

16 HUA DHE DETYRIME TË NGJASHME

161 Huat e marra për periudha afatshkurtra

1611 Hua në obligacione

16111 Shuma e huas (principali)

16118 Interesa të maturuar

163 Hua nga bankat dhe institucionet e tjera të kreditit

1631 Shuma e huas (principali)

1638 Interesa të maturuar

165 Depozita dhe dorëzani të marra

167 Detyrime të lidhura me pjesëmarrjet

1671 Shuma e detyrimit

1678 Interesa të maturuar

168 Të tjera hua dhe detyrime

1681 Shuma e huas ose detyrimit

1688 Interesa të maturuar

Klasa 2: AKTIVE TË QËNDRUESHME

20 Aktive të qëndrueshme të patrupëzuara

201 Shpenzime të nisjes dhe zgjerimit

2011 Shpenzime të nisjes dhe zgjerimit për transmetim

2013 Shpenzime të nisjes dhe zgjerimit për dispeçerim

2014 Shpenzime të nisjes dhe zgjerimit për qëllime të përgjithshme dhe administrimi

203 Shpenzime të kërkimeve të aplikuara dhe zgjerimeve

2031 Shpenzime të kërkimeve të aplikuara dhe zgjerimeve për transmetim të gazit natyror

2033 Shpenzime të kërkimeve të aplikuara dhe zgjerimeve për dispeçerim

2034 Shpenzime të kërkimeve të aplikuara dhe zgjerimeve për qëllime të përgjithshme dhe administrimi

205 Koncesione dhe të drejta të ngjashme, patentat, licenca, marka dhe vlera të tjera të ngjashme

2051 Patentat, licencat, marka tregtare të përdorura për transmetim të gazit natyror

2053 Patentat, licencat, marka tregtare të përdorura në dispeçerim

2054 Patentat, licencat, marka tregtare të përdorura për qëllime të përgjithshme dhe administrative

206 Software

207 Fonde tregtare

208 Të tjera aktive të qëndrueshme të patrupëzuara

2081 Të tjera aktive të qëndrueshme të patrupëzuara të përdorura në transmetimin e gazit natyror

2083 Të tjera aktive të qëndrueshme të patrupëzuara në dispeçerim

2084 Të tjera aktive të qëndrueshme të patrupëzuara të përgjithshme dhe administrim

209 Të tjera aktive të qëndrueshme të patrupëzuara për aktivitete të parregulluara

21 Aktive të qëndrueshme të trupëzuara

211 Toka

21110 Toka (terrene) pa ndërtime në përdorim për transmetimin e gazit natyror

21120 Toka për ndërtesat dhe pajisjet e sistemit të transmetimit

21140 Toka me ndërtime

211401 Toka për ndërtesat e përgjithshme dhe administrative dhe facilitete të tjera për aktivitetet e rregulluara

211402 Toka për ndërtesat dhe facilitet për aktivitetet e parregulluara

21150 Sistemime dhe rregullime të tokave

212 Ndërtimet

21210 Ndërtesa

212101 Ndërtesa për transmetimin e gazit natyror

21250 Ndërtime dhe instalime të përgjithshme

212501 Ndërtime dhe instalime të përgjithshme për transmetimin e gazit natyror



212502 Ndërtesa dhe struktura për aktivitetet e parregulluara

212503 Ndërtesat e përgjithshme dhe administrative

21260 Vepra të infrastrukturës

21261 Për transmetimin e gazit natyror

21270 Rregullime të përgjithshme

213 Instalime teknike, makineri, pajisje, instrumente dhe vegla pune

21310 Instalime teknike specifike

213101 Linjat e përdorura për transmetimin e gazit natyror

213106 Të tjera linja

21320 Instalime teknike komplekse

213201 Instalime teknike të përdorura për transmetimin e gazit natyror

213206 Të tjera

21330 Makineri e pajisje

213301 Makineri e pajisje për transmetimin e gazit natyror

213306 Të tjera

21340 Makineri e pajisje pune – pajisjet e matjes

213401 Pajisjet e matjes për shpërndarjen/transmetimin/depozitim e gazit natyror

213406 Matës të tjerë dhe pajisje matëse

21350 Instrumente dhe vegla

213501 Instrumente të përdorura në transmetim

213502 Instrumente të përdorura në shitje

213503 Instrumente të përdorura në dispeçerim

213504 Instrumente për përdorim administrativ dhe të përgjithshëm

213505 Instrumente të përdorur në aktivitete të parregulluara

21360 Sistemet kompjuterike

213601 Kompjuterët e përdorur në sistemin e transmetimit të gazit natyror

213604 Kompjuterë të përdorur në dispeçerim

213605 Kompjuterët e përdorur për qëllime të përgjithshme dhe administrative

21370 Pajisje dhe impiante të tjera

213701 Të përdorura në operim

213702 Të përdorura në mirëmbajtje

21380 Pajisje dhe impiante për aktivitete të parregulluara

215 Mjete Transporti

21510 Mjete në shërbim të aktivitetit të transmetimit të gazit natyror

215101 Makina

215102 Kamionë

215103 Makina të specializuara

215104 Të tjera

21540 Mjete të përdorura në dispeçerim

21550 Mjete për përdorim administrativ dhe të përgjithshëm

215501 Makinat

215502 Të tjera

21590 Mjete të përdorura në aktivitete të parregulluara

216 Ambalazh i paluajtshëm dhe i rikthyeshëm

218 Të tjera aktive të qëndrueshme të trupëzuara

2181 Mobilie dhe orendi

2182 Pajisje zyresh dhe informatike

2188 Të tjera

23 AKTIVE TË QËNDRUESHME NË PROCES, PARAPAGIME DHE PAGESA PJESORE

2131 Aktive të qëndrueshme të patrupëzuara në proces

23110 Aktive të qëndrueshme të patrupëzuara në proces – aktivitete të rregulluara

23190 Aktive të qëndrueshme të patrupëzuara në proces – aktivitete të parregulluara

232 Aktive të qëndrueshme të trupëzuara në proces

23210 Aktive të qëndrueshme të trupëzuara në proces – aktivitete të rregulluara

23290 Aktive të qëndrueshme të trupëzuara në proces të tjera – aktivitetet e parregulluara

233 Parapagime dhe pagesa pjesore për aktive të qëndrueshme të patrupëzuara

234 Parapagime dhe pagesa pjesore për aktive të qëndrueshme të trupëzuara

26 AKTIVE TË QËNDRUESHME FINANCIARE

261 Tituj të pjesëmarrjes

262 Tituj të portofolit

263 Tituj të tjerë

264 Aksione ose pjesë të vetat

265 Depozita e dorëzani të tjera

266 Kredidhënie

2661 Shuma kryesore

266 Interesa të maturuara për t'u marrë

267 Kërkesa të lidhura me pjesëmarrjet

2671 Shuma kryesore

2678 Interesa të maturuara për t'u marrë

269 Derdhje për t'u kryer për titujt e padorëzuar

2691 Për titujt e pjesëmarrjes

2692 Për titujt e portofolit

2695 Për titujt e tjerë



28 AMORTIZIME TË AKTIVEVE TË QËNDRUESHME

280 Amortizime të aktiveve të qëndrueshme të patrupëzuara

2801 Për shpenzimet e nisjes

280101 Për shpenzimet e nisjes dhe zgjerimit për aktivitetin

280102 Për shpenzimet e nisjes dhe zgjerimit për dispeçerimin

280103 Për shpenzimet e nisjes dhe zgjerimit të përgjithshme dhe administrative

28020 Për shpenzimet e kërkimeve dhe zhvillimeve

280201 Për shpenzimet e kërkimeve dhe zhvillimeve për aktivitetin

280202 Për shpenzimet e kërkimeve dhe zhvillimeve për dispeçerimin

280203 Për shpenzimet e kërkimeve dhe zhvillimeve të përgjithshme dhe administrative

28050 Për koncesione dhe të drejta të ngjashme, patenta, licenca, marka, të drejta dhe vlera të ngjashme

280501 Për patentat, licencat, marka tregtare të përdorura për aktivitetin

280502 Për patentat, licencat, marka tregtare të përdorura në dispeçerim

280503 Për patentat, licencat, marka tregtare të përdorura për qëllime të përgjithshme dhe administrative

28070 Për fondet tregtare

28080 Për të tjera aktive të qëndrueshme të patrupëzuara

280801 Për të tjera aktive të qëndrueshme të patrupëzuara për aktivitetin

280802 Për të tjera aktive të qëndrueshme të patrupëzuara në dispeçerim

280803 Për të tjera aktive të qëndrueshme të patrupëzuara të përgjithshme dhe administrative

281 Amortizime të aktiveve të qëndrueshme të trupëzuar

28110 Për terrenet e amortizueshme, sistemimet dhe rregullimet Nënndarjet sipas aktivitetëve dhe të tjera (llogaritë analitike do të jenë në përputhje me grupin e llogarive 211)

28120 Për ndërtimet

Nënndarjet sipas aktivitetëve dhe të tjera (llogaritë analitike do të jenë në përputhje me grupin e llogarive 212)

28130 Për instalimet teknike, makineritë pajisjet, instrumente dhe veglat e punës (llogaritë analitike do të jenë në përputhje me grupin e llogarive 213)

281301 Kostoja e amortizimit në lidhje me tubacionet e transmetimit të gazit natyror

281303 Kostoja e amortizimit në lidhje me cisternat e depozitimit të gazit natyror në tokë

281304 Kostoja e amortizimit në lidhje me cisternat e depozitimit të gazit natyror në det

281307 Kostoja e amortizimit në lidhje me pajisjet e tjera për aktivitetin e gazit natyror (specifikoni)

281310 Kostot e amortizimit të aktiveve jomateriale (për ato me amortizim të llogaritur)

28150 Për mjetet e transportit (nënndarjet më poshtë do të jenë në përputhje me grupin e llogarive 215)

281501 Amortizimi I

281502 Amortizimi I

281503 Amortizimi I

281504 Amortizimi I

28160 Për ambalazhet e paluajtshme e të kthyeshme

28180 Për të tjera aktive të qëndrueshme të trupëzuara

29 SHUMA TË PARASHIKUARA PËR ZHVLERËSIME TË AKTIVEVE TË QËNDRUESHME

290 Për aktivet e qëndrueshme të patrupëzuara

29050 Për koncesione, patenta, licenca, marka

29080 Për të tjera aktive të qëndrueshme të patrupëzuara

291 Për aktivet e qëndrueshme të trupëzuara

29110 Për terrenet e paamortizueshme

29120 Për ndërtimet

29130 Për instalimet, makineritë, pajisjet

29150 Për mjetet e transportit

29160 Për ambalazhet e paluajtshme dhe të kthyeshme

29180 Për të tjera aktive të qëndrueshme të trupëzuara

293 Për aktivet e qëndrueshme në proces

29310 Për aktivet e qëndrueshme në proces të patrupëzuara

29320 Për aktivet e qëndrueshme në proces të trupëzuara

296 Për aktivet e qëndrueshme financiare

29610 Për titujt e pjesëmarrjes

29660 Për kredidhëniet

29670 Për kërkesat për t'u arkëtuar



Klasa 3: INVENTARËT

31 Materiale

310 Materiale magazinimi

3100 Llogaritja e furnizimeve të materialeve, pjesëve të këmbimit, mjeteve dhe inventarëve të tjerë

3101 Materiali

3102 Pjesë këmbimi

3103 Mjetet dhe inventarët

3109 Korrigjimi i vlerës së inventarit të materialeve

32 Objekte inventari

33 Produkte (punime, shërbime) në proces

330 Prodhim i papërfunduar

331 Shërbime të papërfunduara

34 Produkte

340 Produkte të gatshme

35 Mallra

350 Blerja e mallrave

350001 Gaz natyror në cisterna depozitimi në tokë

350002 Gaz natyror në cisterna depozitimi në det

350003 Gaz natyror në mjedise të tjera depozitimi (specifikoni)

351 Mallra

352 Mallra në tregtinë me shumicë

353 Mallra në depozitim të mbajtura me persona të tjerë juridikë

353001 Gaz natyror në cisterna depozitimi në tokë

353002 Gaz natyror në cisterna depozitimi në det

353003 Gaz natyror në mjedise të tjera depozitimi (specifikoni)

354 Gaz natyror në ruajtje mbajtur me persona të tjerë juridikë

35400 Gaz natyror në cisterna depozitimi në tokë mbajtur me persona të tjerë juridikë

354002 Gaz natyror në cisterna depozitimi në det mbajtur me persona të tjerë juridikë

354003 Gaz natyror në mjedise të tjera depozitimi (specifiko) mbajtur me persona të tjerë juridikë

37 Gjendje të pambërritura ose pranë të tretëve

38 Diferenca nga çmimet e magazinimit

39 Shuma të parashikuara për zhvlerësime

Materiale produkte dhe mallrat e përdorur nga aktivitete të parregulluara

Klasa 4

40 Furnitorë dhe llogari të lidhura

401 Llogari të pagueshme

40110 Llogari të pagueshme – aktivitete të rregulluara

40120 Llogari të pagueshme – aktivitete të parregulluara

402 Llogari të parapaguara (llogari të arkëtueshme nga furnitori)

40210 Llogari të pagueshme ndaj furnitorëve – aktivitete të rregulluara

40220 Llogari të pagueshme ndaj furnitorëve – aktivitete të parregulluara

403 Blerje me kredi nga furnitorët

404 Furnitorë me kushte speciale

405 Të tjera

41 LLOGARI TË ARKËTUESHME NGA KLIENTËT DHE PALËT E LIDHURA

411 Llogaritë e arkëtueshme nga klientët

4111 Klientë- sipas grupeve

41110 Konsumatorë – subjektet ligjore prind dhe personat juridikë të varur

41111 Blerës – persona të tjerë juridikë të lidhur

41112 Konsumatorë brenda vendit

411120 Konsumatorët e shërbimeve të transmetimit të gazit natyror

411122 Konsumatorët e shërbimeve të depozitimit të gazit natyror

411124 Konsumatorët e shërbimeve të tjera të gazit natyror

41113 Konsumatorët jashtë vendit

412 Llogari të parapaguara nga klientët (llogari të pagueshme të klientëve)

41210 Klient – transmetimi i energjisë elektrike

41290 Klient – aktivitete të parregulluara

413 Kredi tregtare për konsumatorin

414 Llogari të arkëtueshme nga shitjet te konsumatorët me kushte speciale

415 Arkëtime në monedha të huaja për kreditë tregtare

416 Llogari të arkëtueshme dhe llogari të pagueshme nga shitjet ndaj palëve të lidhura

42 DËTYRIME NDAJ PUNONJËSVE

421 Llogari të pagueshme ndaj punonjësve

422 Llogari të arkëtueshme nga punonjësit të lidhur me angazhime të veçanta

43 Sigurime shoqërore dhe llogari të lidhura

44 Shteti llogari të lidhura

45 Grupe dhe ortakë

451 Llogari të grupit

46 Debitorë dhe kreditorë të ndryshëm



462 Kërkesa për t'u arkëtuar nga shitja e aktiveve të qëndrueshme

464 Kërkesa për t'u arkëtuar nga disbalancat

465 Detyrim për t'u paguar për disbalancat

466 Debitorë të tjerë, kreditorë të tjerë

47 Llogari të përkohshme ose në pritje

48 Llogari rregulluese

49 Shuma të parashikuara për zhvlerësim

491 Shuma të parashikuara për klientët – sipas grupeve

495 Shuma të parashikuara për grupin

496 Shuma të parashikuara për debitorë të ndryshëm

Klasa 5: LLOGARITË FINANCIARE

50 LETRAT ME VLERË TË VENDOSJES

502 Aksione të vetat

506 Obligacione

508 Tituj pronësie

51 BANKA DHE INSTITUCIONE TË NGJASHME

511 Vlera për t'u arkëtuar/paguar

5121 Banka në lekë

5124 Banka në valutë

5125 Letra krediti në lekë

5126 Letra krediti në monedhë të huaj

5127 Depozitat

5128 Çeqe për t'u paguar

5129 Vlera të tjera

52AR KA DHE VLERA TË TJERA

5211 Arka në lekë

5224 Arka në monedhë të huaj

524 Të tjera

54 AKREDITIVA DHE PARADHËNIE (HUA DHE LETRA ME VLERË TË BORXHIT DERI NË TRE MUJ)

58 XHIRIME TË BRENDSHME

59 SHUMA TË PARASHIKUARA PËR ZHVLERËSIM (ZHVLERËSIMI I AKTIVEVE FINANCIARE)

Klasa 6: LLOGARITË E SHPENZIMEVE

60 Blerje dhe ndryshimi i gjendjeve/shpenzime sipas natyrës ekonomike

601 Blerje materiale të para

60110 Materiale të përdorura në operacione – aktivitete të rregulluara

601101 Materialet të përdorura në transmetimin e gazit natyror

601104 Materiale të përdorura në dispeçerim

601105 Materiale të përdorura për lidhjet e reja

601106 Materialet të përdorura për investime kapitale

60120 Materialet e përdorura për mirëmbajtjen e brendshme lidhur me operacionet

601201 Materialet e përdorura në pajisjet matëse

601202 Materialet e përdorura në faturime dhe arkëtim

601203 Materialet e përdorura në shërbimin ndaj klientit

601204 Materialet e përdorura në marketing dhe reklamë

601205 Materialet e përdorura për mirëmbajtje

601206 Materiale të tjera të përdorur në marketing

60140 Materialet e përdorura për klientët e kualifikuar etj.

601401 Materialet e përdorura në pajisjet matëse

60150 Materiale të përdorura për qëllime të përgjithshme dhe administrative

601501 Pajisje zyre

601502 Karburant dhe materiale të tjera për transportim për qëllime administrative dhe të përgjithshme

601503 Materiale për mirëmbajtje të lidhur me aktivitete të përgjithshme dhe administrative

601504 Materiale të tjera të përdorura në aktivitete të përgjithshme dhe administrative

60160 Materiale të përdorura në kërkim-zhvillim

60190 Materiale të përdorura në aktivitete të parregulluara

602 Blerje materiale të tjera të stokueshme

60210 Karburant i përdorur në operacione sipas nënndarjeve në llogarinë e materialeve

60220 Karburant i përdorur në mirëmbajtje

60230 Karburant i përdorur në shërbimin ndaj klientëve të kualifikuar etj.

60240 Karburant për qëllime administrative dhe të përgjithshme

60290 Karburant i përdorur në aktivitet e parregulluara

603 Ndryshimi i gjendjeve të materialeve dhe mallrave të blera

6031 Ndryshimi i gjendjeve të materialeve të para

6032 Ndryshimi i gjendjeve të materialeve të tjera

6035 Ndryshimi i gjendjeve të mallrave

604 Blerje energji, ujë

605 Blerje mallra

606 Blerje të pastokueshme, material, furnitura



6061 Blerje gazi për mbulimin e humbjeve në rrjetin e transmetimit

607 Nëntrajtime që përfshihen direkt në punimet ose produktet e fabrikuara

608 Të tjera

6084 Shërbimet ndihmese

61 PUNIME E SHËRBIME NGA TË TRETËT

611 Nëntrajtime të përgjithshme

61110 Aktivitete të rregulluara

611101 Nëntrajtime në transmetimin e gazit natyror (e detajuar për nivel kapaciteti)

611104 Nëntrajtime në sistemin e matjes

611105 Materialet e përdorura në lidhjet e reja

611106 Materialet e përdorura për investimet kapitale

613 Qira

6131 Për ambientet e shërbimit të transmetimit/depozitimit

6133 Për ambientet administrative dhe të përgjithshme

6134 Të tjera

615 Mirëmbajtje dhe riparime

6151 Mirëmbajtje për transmetimin/depozitimin për gazin natyror

6153 Mirëmbajtje sistemi matje

6155 Mirëmbajtje të përgjithshme dhe administrative

616 Prime të sigurimit

617 Studime dhe kërkime

618 Të ndryshme

62 SHËRBIME TË TJERA

621 Personel nga jashtë njësisë ekonomike

622 Pagesa të ndërmjetësve dhe honorare

623 Pagesa për koncesione, patenta, licenca, marka, të drejta dhe vlera të ngjashme

624 Reklame, publicitet

625 Transferime, udhëtime e dieta

626 Shpenzime postare dhe telekomunikacion

627 Transporte

6271 Transporte për blerje

6272 Transporte për shitje

6276 Transport personeli (kolektiv)

628 Shërbime bankare

63 Tatime taksa dhe derdhje të ngjashme

631 Tatim mbi qarkullimin dhe akciza

632 Tatime e taksa e derdhje të ngjashme të lidhura

633 Taksa regjistrimi

638 Të tjera tatime e taksa

64 Shpenzime për personelin

641 Pagat e personelit

64110 Paga për operacionet – aktivitete të rregulluara

641101 Shpenzime page për qëllim mirëmbajtje për transmetimin e gazit natyror

641102 Shpenzime page për qëllim mirëmbajtje sistemi matje

641103 Shpenzime page për qëllim mirëmbajtje të përgjithshme dhe administrative

64120 Shpenzime page për mirëmbajtje të brendshme të sistemit të transmetimit të gazit natyror

641201 Tubacionet sipas niveleve të tensionit

641203 Sistemeve matëse

64150 Shpenzime page për qëllime administrative dhe të përgjithshme

64160 Shpenzime page për kërkim-zhvillim

64190 Shpenzime page për personel të angazhuar në aktivitetet e parregulluara

644 Kuota të sigurimeve shoqërore dhe përkrahjes shoqërore

64410 Sigurimet shoqërore dhe shëndetësore për operacionet

641101 Sipas detajimeve më sipër të llogarive të pagave të personelit

64420 Sigurimet shoqërore dhe shëndetësore për mirëmbajtje të brendshme në lidhje me operacionet

64450 Sigurimet shoqërore dhe shëndetësore për qëllime administrative dhe të përgjithshme

64460 Sigurimet shoqërore dhe shëndetësore për kërkim-zhvillim

64490 Sigurimet shoqërore dhe shëndetësore të angazhuar në aktivitet e parregulluara

645 Kuota të tjera për organizmat shoqërore

648 Shpenzime të tjera

65 Shpenzime të tjera të zakonshme

652 Vlera kontabël e aktiveve të qëndrueshme të shitura

653 Subvencione e ndihma të dhëna

654 Shpenzime për pritje e dhurata

656 Humbje nga mosarkëtimi i kërkesave mbi të tretet

657 Penalitete, gjoja e dëmshpërblime

658 Të tjera shpenzime rrjedhëse

66 Shpenzime financiare

661 Shpenzime për interesa

662 Vlera kontabël e aktiveve të qëndrueshme financiare të shitura



663 Humbje nga kërkesat për arkëtime të lidhura me pjesëmarrjet

665 Minusvlera nga shitja e letrave me vlerë të vendosjes

666 Humbje nga shkëmbimet valutore

668 Shpenzime financiare të tjera

67 Shpenzime të jashtëzakonshme

671 Shpenzime nga fatkeqësi të ndryshme

672 Shpenzime nga shpronësime dhe masa të tjera të autoriteteve shtetërore

673 Shpenzime nga ndryshime të strategjisë (mbyllje e veprimtarisë etj.)

677 Humbje nga gabime të lejuara në ushtrimet paraardhëse

678 Të tjera

68 Amortizime dhe shuma të parashikuara

681 Amortizime dhe shuma të parashikuara të shfrytëzimit

6811 Amortizime të aktiveve të qëndrueshme

68110 Amortizimi i lidhur me aktivitetet e rregulluara

681101 Sipas specifikimeve të aseteve në transmetimin e gazit natyror

681110 Amortizimi të aktiveve jomateriale (për ato me amortizim të llogarit)

68120 Amortizimi për aktivet e përdorura për mirëmbajtje

681201 Impiante dhe pajisje specifike

681202 Ndërtesa dhe struktura

681203 Mjete transporti

681204 Aktive të tjera të përdorura për mirëmbajtje të brendshme

68150 Amortizimi i aktiveve të përgjithshme dhe administrative

68190 Amortizimi i aktiveve të përdorura në aktivitete të parregulluara

6812 Shuma të parashikuara për zhvlerësimin e aktiveve të qëndrueshme

6813 Shuma të parashikuara për zhvlerësimin e aktiveve qarkulluese

6815 Shuma të parashikuara për rreziqe e shpenzime

6816 Kuota pjesë e shpenzimeve për t'u shpërndarë në disa ushtrime

686 Shuma të parashikuara për aktivet financiare

6862 Shuma të parashikuara për zhvlerësimin e aktiveve financiare të qëndrueshme

6864 Shuma të parashikuara për rreziqe e shpenzime

6865 Shuma të parashikuara për zhvlerësime të aktiveve financiare qarkulluese

687 Shuma të parashikuara të jashtëzakonshme

69 TATIMI MBI FITIMIN

694 Tatime mbi fitimet

695 Lehtësira tatimore të kushtëzuara

Klasa 7: TË ARDHURAT

70 TË ARDHURA NGA SHITJA

701 Të ardhura nga shitja e produkteve

70110 Të ardhura nga aktiviteti i transmetimit të gazit

701101 Të ardhura të klasifikuara sipas natyrës së shërbimit për nivele shërbimi

701102 Të ardhura nga alokimi i kapaciteteve

701103 Të tjera shërbime transmetimi

702 Të ardhura të tjera nga shitja e mallrave

702002 Të ardhurat nga shitja e gazit natyror te konsumatorët familjarë

702003 Të ardhurat nga shitja e gazit natyror te konsumatorët komercialë

702004 Të ardhurat nga shitja e gazit natyror te konsumatorët industrialë

7022 Të ardhurat nga shitja e mallrave në tregun e huaj

703 Të ardhura nga shërbimet e kryera

704 Të ardhura nga punimet e kryera

709 Të ardhura nga shitjet – aktiviteteve të parregulluara

71 TË ARDHURA NGA SHITJA E SHËRBIMEVE

711 Të ardhurat nga shitja e shërbimeve të transmetimit te persona të tjerë juridikë të lidhur

711001 Të ardhurat nga transmetimi i gazit natyror te persona të tjerë juridikë

711003 Të ardhurat nga depozitimi i gazit natyror te persona të tjerë juridikë

712 Të ardhurat nga shitja e shërbimeve të depozitimit në tregun e brendshëm

712007 Të ardhurat nga depozitimi i gazit natyror për konsumatorët familjarë

712008 Të ardhurat nga depozitimi i gazit natyror për konsumatorët komercialë

712009 Të ardhurat nga depozitimi i gazit natyror për konsumatorët industrialë

715 Të ardhurat nga shitja e shërbimeve në tregun e huaj

715001 Të ardhurat nga transmetimi i gazit natyror në tregun e huaj – vendi nr. 1

715002 Të ardhurat nga transmetimi i gazit natyror në tregun e huaj – vendi nr. 2



715003 Të ardhurat nga transmetimi i gazit natyror në tregun e huaj – vendi nr. 3

715004 Të ardhurat nga transmetimi i gazit natyror në tregun e huaj – vendi nr. 4

72 PRODHIMI I AKTIVEVE TË QËNDRUESHME

721 Aktive të qëndrueshme të patrupëzuara

722 Aktive të qëndrueshme të trupëzuara

73 SUBVENCIONE PËR SHFRYTËZIM

731 Subvencione për çmime

732 Subvencione të tjera për shfrytëzimin

75 TË ARDHURA TË TJERA TË ZAKONSHME

751 Kuota- pjesë e subvencioneve për investime

752 Të ardhura nga shitja e aktiveve të qëndrueshme

754 Dhurata e ndihma të marra

756 Kërkesa për arkëtim të rikuperuara

757 Penalitete e gjoba të arkëtuara

758 Të ndryshme

76 TË ARDHURA FINANCIARE

761 Të ardhura nga pjesëmarrjet

762 Të ardhura nga shitja e aktiveve të qëndrueshme financiare

763 Të ardhura nga aktivet financiare të qëndrueshme të tjera nga pjesëmarrjet

764 Të ardhura nga letrat me vlerë të vendosjes

765 Plusvlera nga shitja e letrave me vlerë të vendosjes

766 Fitime nga shkëmbimet valutore

767 Të ardhura nga interesat

768 Të ardhura financiare të tjera

77 TË ARDHURA TË JASHTËZAKONSHME

771 Dëmshpërblime dhe rikuperime për dëmet nga fatkeqësitë

772 Dëmshpërblime të tjera

773 Të ardhura nga veprimtaritë e mbyllura dhe ndryshimet e tjera të strategjisë

777 Fitime dhe gabime të lejuara në ushtrimet paraardhëse

778 Të ardhura të tjera

78 RIMARRJE E SHUMAVE TË PARASHIKUAR

781 Rimarrje të lidhura me shfrytëzimin

78110 Rimarrje të shumave të parashikuara për zhvlerësime të aktiveve të qëndrueshme të patrupëzuara e të trupëzuara

78120 Rimarrje të shumave të parashikuara për rreziqe e shpenzime

78130 Rimarrje të shumave të parashikuara për zhvlerësime të tjera

786 Rimarrje të shumave të parashikuara financiare

78620 Rimarrje të shumave të parashikuara për zhvlerësime të aktiveve të qëndrueshme financiare qarkulluese

787 Rimarrje të shumave të jashtëzakonshme

79 TRANSFERIM I SHPENZIMEVE

Sistemi i Njësuar i Llogarive për Shoqëritë e Shpërndarjes në Sektorin e Gazit Natyror

Klasa 1: KAPITALI

10 KAPITALI DHE REZERVAT

101 Kapitali themeltar

1010 Kapitali vet

1011 Aksionet e kompanive me përgjegjësi të kufizuar

1012 Aksionet

1013 Kapitali shtetëror

1019 Kapitali tjetër aksionar

104 Prime të lidhura me kapitalin

105 Rezervat nga rivlerësimi

10510 Rezerva nga rivlerësimi i aktiveve fikse

10520 Rezerva nga rivlerësime të tjera

106 Rezerva të tjera

1061 Primi i emetimit

106 Rezerva ligjore

1063 Rezerva statutore dhe të tjera

1071 Humbje të periudhës së mëparshme

107110 Humbje nga aktivitetet e rregulluara

107120 Humbje nga aktivitetet të parregulluara

1072 Fitimi i periudhës së mëparshme

107210 Fitimi nga aktivitetet e rregulluara

107220 Fitimi nga aktivitetet e parregulluara

11 FONDE TË TJERA

111 Fonde të zhvillimit

112 Fondi i rezervës së shpërblimit

113 Fondi i rezervës për ndihma shoqërore

118 Fonde të tjera

12 REZULTATI FINANCIAR (FITIMI DHE HUMBJE)

12110 Fitimi/humbje nga aktivitetet e rregulluara

12120 Fitimi/humbje nga aktivitetet e parregulluara

13 SUBVENCIONE PËR INVESTIME TË NGJASHME (TË ARDHURA NGA PRIME, SUBVENCIONE, DONACIONE DHE TË NGJASHME)



13110 Financimi i pajisjeve të përdorura në shpërndarjen e gazit natyror

131101 Financimi nga buxheti i shtetit i aktiveve fikse të përdorura në shpërndarjen e gazit natyror

131102 Financimi nga burime të tjera i aktiveve fikse të përdorura në shpërndarjen e gazit natyror

13120 Financimi i aktiveve fikse të përdorura në aktivitetet e rregulluara

13190 Financimi i aktiveve fikse të përdorura në aktivitetet e parregulluara

137 Financimi i investimeve të tjera

13710 Financimi i aktiviteteve operative të lidhura me shpërndarjen e gazit natyror

137101 Financimi nga buxheti i aktiviteteve operative të shpërndarjes të lidhura me gazin natyror

137102 Financimi nga burime të tjera i aktiviteteve operative të shpërndarjes të lidhura me gazin natyror

13720 Financimi i aktiviteteve operative të tjera të rregulluara

13730 Financimi i aktiviteteve operative të tjera të parregulluara

138 Aktive të qëndrueshme të marra pa pagesë (grante)

15 SHUMA TË PARASHIKUARA PËR RREZIQE E SHPENZIME

151 Shuma të parashikuara për rreziqe

1511 Për detyrime në konflikt

1514 Për garancitë e klientëve

1515 Për humbje nga këmbimi

1518 Për rreziqe të tjera

153 Shuma të parashikuara për pensione dhe detyrime të ngjashme

157 Shuma të parashikuara për shpenzime që shpërndahen në disa ushtrime

1572 Për riparime të mëdha (shembuj për sektorin e gazit)

158 Shuma të parashikuara për shpenzime të tjera

16 HUA DHE DETYRIME TË NGJASHME

161 Huat e marra për periudha afatshkurtra

1611 Hua në obligacione

16111 Shuma e huas (principali)

16118 Interesa të maturuar

162 Huat e marra për periudha afatgjata

16211 Shuma e huas (principali)

16218 Interesa të maturuar

163 Hua nga bankat dhe institucionet e tjera të kreditit

1631 Huat e marra për periudha afatshkurtra

16311 Shuma e huas (principali)

16318 Interesa të maturuar

1632 Huat e marra për periudha afatgjata

16321 Shuma e huas

16328 Interesa

165 Depozita dhe dorëzani të marra

167 Detyrime të lidhura me pjesëmarrjet

1671 Shuma e detyrimit

1678 Interesa të maturuar

168 Të tjera hua dhe detyrime

1681 Shuma e huas ose detyrimit

1688 Interesa të maturuar

Klasa 2: AKTIVE TË QËNDRUESHME

20 AKTIVE TË QËNDRUESHME TË PATRUPËZUARA

201 Shpenzime të nisjes dhe zgjerimit

2011 Shpenzime të nisjes dhe zgjerimit për shpërndarjen e gazit natyror

2013 Shpenzime të nisjes dhe zgjerimit për dispeçerim

2014 Shpenzime të nisjes dhe zgjerimit për qëllime të përgjithshme dhe administrimi

203 Shpenzime të kërkimeve të aplikuara dhe zgjerimeve

2031 Shpenzime të kërkimeve të aplikuara dhe zgjerimeve për shpërndarjen e gazit natyror

2033 Shpenzime të kërkimeve të aplikuara dhe zgjerimeve për dispeçerim

2034 Shpenzime të kërkimeve të aplikuara dhe zgjerimeve për qëllime të përgjithshme dhe administrimi

205 Koncesione dhe të drejta të ngjashme, patenta, licenca, marka dhe vlera të tjera të ngjashme

2051 Patenta, licencat, marka tregtare të përdorura për shpërndarjen e gazit natyror

2053 Patenta, licencat, marka tregtare të përdorura në dispeçerim

2054 Patenta, licencat, marka tregtare të përdorura për qëllime të përgjithshme dhe administrative

206 Software (shembuj për sektorin e gazit)

2061 Software të përdorura në shpërndarjen e gazit natyror

2063 Software të përdorura në shpërndarje në dispeçerim

2064 Software të përdorura për qëllime të përgjithshme dhe administrative

207 Fonde tregtare



208 Të tjera aktive të qëndrueshme të patrupëzuara (shembuj për sektorin e gazit)

2081 Të tjera aktive të qëndrueshme të patrupëzuara në shpërndarjen e gazit natyror

2083 Të tjera aktive të qëndrueshme të patrupëzuara në dispeçerim

2084 Të tjera aktive të qëndrueshme të patrupëzuara të përgjithshme dhe administrim

209 Të tjera aktive të qëndrueshme të patrupëzuara për aktivitete të parregulluara

21 AKTIVE TË QËNDRUESHME TË TRUPËZUARA

211 Toka

2111 Toka (terrene) pa ndërtime për shpërndarjen e gazit natyror

2114 Toka me ndërtime

21141 Toka për ndërtesat e përgjithshme dhe administrative dhe facilitete të tjera për aktivitetet e rregulluara

21142 Toka për ndërtesat dhe facilitete për aktivitetet e parregulluara

2115 Sistemime dhe rregullime të tokave

21151 Për shpërndarjen e gazit natyror

212 Ndërtimet

2121 Ndërtesa

21211 Ndërtesa për shpërndarjen e gazit natyror

2125 Ndërtime dhe instalime të përgjithshme

21251 Ndërtime dhe instalime të përgjithshme për shpërndarjen e gazit natyror

21253 Ndërtesat e përgjithshme dhe administrative

21254 Ndërtesat dhe strukturat për aktivitetet e parregulluara

2126 Vepra të infrastrukturës

21261 Për shpërndarjen e gazit natyror

2127 Rregullime të përgjithshme

213 Instalime teknike, makineri, pajisje, instrumente dhe vegla pune

2131 Instalime teknike specifike (linjat e shpërndarjes)

21311 Tubacionet e përdorura për shpërndarjen e gazit natyror

21316 Të tjera tubacione

21320 Pajisjet e stacioneve

213201 Pajisjet e stacioneve për shpërndarjen e gazit natyror

213206 Të tjera

21330 Makineri e pajisje

213301 Makineri e pajisje për shpërndarjen e gazit natyror

213306 Të tjera

21340 Instalime teknike, makineri, pajisje të financuara nga klientët

21350 Pajisjet e matjes

213501 Pajisjet e matjes për shpërndarjen e gazit natyror

213503 Pajisjet e matjes për konsumatorët fundorë

213506 Matës të tjerë dhe pajisje matëse

21360 Sistemet kompjuterike

213601 Kompjuterët e përdorur për shpërndarjen e gazit natyror

213603 Kompjuterët e përdorur në shitje ndaj konsumatorëve fundorë

213604 Kompjuterë të përdorur në dispeçeri

213605 Kompjuterët e përdorur për qëllime të përgjithshme dhe administrative

21370 Mjetet dhe linjat e komunikimit

213701 Mjetet dhe linjat e komunikimit të përdorura për shpërndarjen e gazit natyror

213703 Mjetet dhe linjat e komunikimit të përdorura në shitje ndaj konsumatorëve fundorë

213704 Mjetet dhe linjat e komunikimit të përdorura në dispeçeri

213705 Mjetet dhe linjat e komunikimit të përdorura për qëllime të përgjithshme dhe administrative

21380 Pajisje dhe impiante të tjera

213801 Të përdorura në operacione

213802 Të përdorura në mirëmbajtje

213803 Të përdorura në qendrat e shërbimeve, mbledhjet e punës dhe proceset në vazhdim (të ndërmjetëm)

213804 Të përdorura në shitje dhe shërbimin ndaj klientit

213805 Të përdorura për qëllime administrative dhe të përgjithshme

21390 Pajisje dhe impiante për aktivitetet e parregulluara

215 Mjete transporti

2151 Mjete që përdoren për shpërndarjen e gazit natyror

21511 Makina

21512 Kamionë

21513 Makina të specializuara

21514 Të tjera

21530 Mjete që përdoren në shitje ndaj konsumatorëve fundorë

215301 Makinat

215302 Të tjera



21540 Mjete të përdorura në dispeçerim
 21550 Mjete për përdorim administrativ dhe të përgjithshëm
 215501 Makinat
 215502 Të tjera
 21590 Mjete të përdorura në aktivitete të parregulluara
 216 Ambalazh i paluajtshëm dhe i rikthyeshëm
 218 Të tjera aktive të qëndrueshme të trupëzuara
 2181 Mobilie dhe orëndi
 2182 Pajisje zyresh dhe informatike
 2188 Të tjera
 23 AKTIVE TË QËNDRUESHME NË PROCES, PARAPAGIME DHE PAGESA PJESORE
 23110 Aktive të qëndrueshme të patrupëzuara në proces – aktivitete të rregulluara
 23190 Aktive të qëndrueshme të patrupëzuara në proces – aktivitete të parregulluara
 232 Aktive të qëndrueshme të trupëzuara në proces
 23210 Aktive të qëndrueshme të trupëzuara në proces të lidhura me shpërndarjen e gazit natyror
 23240 Aktive të qëndrueshme të trupëzuara në proces të lidhura me dispeçerimin
 23250 Aktive të qëndrueshme të trupëzuara në proces të përgjithshme dhe administrative
 23290 Aktive të qëndrueshme të trupëzuara në proces të tjera në aktivitetet e parregulluara
 26 AKTIVE TË QËNDRUESHME FINANCIARE
 261 Tituj të pjesëmarrjes
 262 Tituj të portofolit
 263 Tituj të tjerë
 264 Aksione ose pjesë të vetat
 265 Depozita e dorëzani të tjera
 266 Kredidhënie
 2661 Shuma kryesore
 2668 Interesa të maturuar për t'u marrë
 267 Kërkesa të lidhura me pjesëmarrjet
 2671 Shuma kryesore
 2678 Interesa të maturuar për t'u marrë
 269 Derdhje për t'u kryer për titujt e padorëzuar
 2691 Për titujt e pjesëmarrjes
 2692 Për titujt e portofolit
 2695 Për titujt e tjerë
 28 AMORTIZIME TË AKTIVEVE TË QËNDRUESHME

280 Amortizime të aktiveve të qëndrueshme të patrupëzuara
 28010 Për shpenzimet e nisjes
 28011 Për shpenzimet e nisjes dhe zgjerimit për aktivitetin
 28013 Për shpenzimet e nisjes dhe zgjerimit për dispeçerimin
 28014 Për shpenzimet e nisjes dhe zgjerimit të përgjithshme dhe administrative
 28020 Për shpenzimet e kërkimeve dhe zhvillimeve
 280201 Për shpenzimet e kërkimeve dhe zhvillimeve për aktivitetin
 280202 Për shpenzimet e kërkimeve dhe zhvillimeve për dispeçerimin
 280203 Për shpenzimet e kërkimeve dhe zhvillimeve të përgjithshme dhe administrative
 28050 Për koncesione dhe të drejta të ngjashme, patenta licenca, marka, të drejta dhe vlera të ngjashme
 280501 Për patentat, licencat, marka tregtare të përdorura për aktivitetin
 280502 Për patentat, licencat, marka tregtare të përdorura në dispeçerim
 280503 Për patentat, licencat, marka tregtare të përdorura për qëllime të përgjithshme dhe administrative
 28070 Për fondet tregtare
 28080 Për të tjera aktive të qëndrueshme të patrupëzuara
 280801 Për të tjera aktive të qëndrueshme të patrupëzuara për aktivitetin
 280802 Për të tjera aktive të qëndrueshme të patrupëzuara në dispeçerim
 280803 Për të tjera aktive të qëndrueshme të patrupëzuara të përgjithshme dhe administrative
 281 Amortizime të aktiveve të qëndrueshme të trupëzuar
 28110 Për terrenet e amortizueshme, sistemimet dhe rregullimet nënndarjet sipas aktiviteteve dhe të tjera (llogaritë analitike do të jenë në përputhje me grupin e llogarive 211)
 28120 Për ndërtimet
 Nënndarjet sipas aktiviteteve dhe të tjera (llogaritë analitike do të jenë në përputhje me grupin e llogarive 212)
 28130 Për instalimet teknike, makineritë, pajisjet, instrumentet dhe veglat e punës (llogaritë analitike do të jenë në përputhje me grupin e llogarive 213)



281302 Kostoja e amortizimit në lidhje me tubacionet e shpërndarjes së gazit natyror

281307 Kostoja e amortizimit në lidhje me pajisjet e tjera për aktivitetin e gazit natyror (specifikoni)

281310 Kostot e amortizimit të aktiveve jomateriale (për ato me amortizim të llogaritur)

28150 Për mjetet e transportit (nënndarjet më poshtë do të jenë në përputhje me grupin e llogarive 215)

281501 Amortizimi

281502 Amortizimi

281503 Amortizimi

281504 Amortizimi

28160 Për ambalazhet e paluajtshme e të kthyeshme

28180 Për të tjera aktive të qëndrueshme të trupëzuara

29 SHUMA TË PARASHIKUARA PËR ZHVLERËSIME TË AKTIVEVE TË QËNDRUESHME

290 Për aktivet e qëndrueshme të patrupëzuara

29050 Për koncesione, patenta, licenca, marka

29080 Për të tjera aktive të qëndrueshme të patrupëzuara

291 Për aktivet e qëndrueshme të trupëzuara

29110 Për terrenet e paamortizueshme

29120 Për ndërtimet

29130 Për instalimet, makineritë, pajisjet

29150 Për mjetet e transportit

29160 Për ambalazhet e paluajtshme dhe të kthyeshme

29180 Për të tjera aktive të qëndrueshme të trupëzuara

293 Për aktivet e qëndrueshme në proces

29310 Për aktivet e qëndrueshme në proces të patrupëzuara

29320 Për aktivet e qëndrueshme në proces të trupëzuara

296 Për aktivet e qëndrueshme financiare

29610 Për titujt e pjesëmarrjes

29660 Për kredidhëniet

29670 Për kërkesat për t'u arkëtuar

Klasa 3: INVENTARET

31 MATERIALE

310 Materiale magazinimi

3100 Llogaritja e furnizimeve të materialeve, pjesëve të këmbimit, mjeteve dhe inventarëve të tjerë

3101 Materiali

3102 Pjesë këmbimi

3103 Mjetet dhe inventarët

3109 Korrigjimi i vlerës së inventarit të materialeve

32 OBJEKTE INVENTARI

33 Produkte (punime, shërbime) në proces

330 Prodhim i papërfunduar

331 Shërbime të papërfunduara

34 PRODUKTE

340 Produkte të gatshme

35 MALLRA

350 Blerja e mallrave

37 GJENDJE TË PAMBËRRITURA OSE PRANË TË TRETËVE

38 DIFERENCA NGA ÇMIMET E MAGAZINIMIT

39 SHUMA TË PARASHIKUARA PËR ZHVLERËSIME

30 MATERIALE PRODUKTE DHE MALLRAT E PËRDORUR NGA AKTIVITETE TË PARREGULLUARA

KLASA4

40 FURNITORË DHE LLOGARI TË LIDHURA

401 Llogari të pagueshme

40110 Llogari të pagueshme – aktivitete të rregulluara

40120 Llogari të pagueshme – aktivitete të parregulluara

402 Llogari të parapaguara (llogari të arkëtueshme nga furnitori)

40210 Llogari të pagueshme ndaj furnitorëve – aktivitete të rregulluara

40220 Llogari të pagueshme ndaj furnitorëve – aktivitete të parregulluara

403 Blerje me kredi nga furnitorët

404 Furnitorë me kushte speciale

41 KLIENTË DHE LLOGARITË E LIDHURA

411 Llogaritë e arkëtueshme të klientëve

41110 Klientë – shpërndarja e gazit

41120 Klientë për lidhjet e reja

41130 Të tjerë

41140 Konsumatorët e shërbimeve të tjera të gazit natyror

41150 Konsumatorët jashtë vendit

41190 Aktivitete të parregulluara

412 Llogari të parapaguara nga klientët (llogari të pagueshme të klientëve)

41210 Shpërndarja e gazit natyror



41220 Lidhjet e reja
 41230 Të tjerë
 41290 Aktivitete të parregulluara
 413 Kredi tregtare për konsumatorin
 414 Llogari të arkëtueshme nga shitjet te konsumatorët me kushte speciale
 415 Arkëtime në monedha të huaja për kreditë tregtare
 416 Llogari të arkëtueshme dhe llogari të pagueshme nga shitjet ndaj palëve të lidhura
 42 DETYRIME NDAJ PUNONJËSVE
 421 Llogari të pagueshme ndaj punonjësve
 422 Llogari të arkëtueshme nga punonjësit
 43 SIGURIME SHOQËRORE DHE LLOGARI TË LIDHURA
 44 SHTETI LLOGARI TË LIDHURA
 45 GRUPE DHE ORTAKË
 451 Llogari të grupit
 46 DEBITORË DHE KREDITORË TË NDRYSHËM
 462 Kërkesa për arkëtime nga penalitetet
 463 Kërkesa për t'u arkëtuar nga ndërprerjet
 464 Vlerësimi i ndërprerjeve
 465 Kërkesa për arkëtime nga çështjet gjyqësore
 466 Kërkesa për arkëtim nga urdhra gjyqësorë
 47 LLOGARI TË PËRKOHSHME OSE NË PRITJE
 48 LLOGARI RREGULLUESE
 49 SHUMA TË PARASHIKUARA PËR ZHVLERËSIM
 491 Shuma të parashikuara për klientët – sipas grupeve
 495 Shuma të parashikuara për grupin
 496 Shuma të parashikuara për debitorë të ndryshëm
 Klasa 5: LLOGARITE FINANCIARE
 50 LETRAT ME VLERË TË VENDOSJES
 502 Aksione të vetat
 506 Obligacione
 508 Tituj pronësie
 51 BANKA DHE INSTITUCIONE TË NGJASHME
 511 Vlera për t'u arkëtuar/paguar
 5121 Banka në lekë
 5124 Banka në valutë
 5125 Letra krediti në lekë
 5126 Letra krediti në monedhë të huaj
 5127 Depozita
 5128 Çeqe për t'u paguar
 5129 Vlera të tjera

52 ARKA DHE VLERA TË TJERA
 5211 Arka në lekë
 5224 Arka në monedhë të huaj
 523 Të tjera
 54 AKREDITIVA DHE PARADHËNIE (HUA DHE LETRA ME VLERË TË BORXHIT DERI NË TRE MUAJ)
 58 XHIRIME TË BRENDASHME
 59 SHUMA TË PARASHIKUARA PËR ZHVLERËSIM (ZHVLERËSIMI I AKTIVEVE FINANCIARE)
 Klasa 6: LLOGARITË E SHPENZIMEVE
 60 BLERJE DHE NDRYSHIMI I GJENDJEVE /SHPENZIME SIPAS NATYRËS EKONOMIKE
 601 Blerje materialesh të para
 60110 Materialet e përdorura në ambientet e punës, repartet e punës dhe procesime të ndërmjetme
 601101 Materialet e përdorura në nënstacionet, repartet e punës dhe operacione me procesim të ndërmjetëm
 601102 Materiale të përdorura në stacionet e shërbimit, repartet e punës dhe procesime të shpejta-mirëmbajtje
 60120 Materialet e përdorura në shitjen dhe shërbimin ndaj klientëve
 601201 Materialet e përdorura në pajisjet matëse
 601202 Materialet e përdorura në faturime dhe arkëtim
 601203 Materialet e përdorura në shërbimin ndaj klientit
 601204 Materialet e përdorura në marketing dhe reklamë
 601205 Materialet e përdorura për mirëmbajtje
 601206 Materiale të tjera të përdorur në marketing
 60130 Materiale të përdorura për qëllime të përgjithshme dhe administrative
 601301 Furnizim zyresh
 601302 Karburant dhe materiale të tjera për transportim për qëllime administrative dhe të përgjithshme
 601303 Materiale për mirëmbajtje të lidhur me aktivitete të përgjithshme dhe administrative
 60170 Materiale të përdorura në kërkim-zhvillim
 60190 Materiale të përdorura në aktivitete të parregulluara
 602 Blerje materialesh të tjera të stokueshme



60210 Karburant i përdorur në operacione (shembuj për sektorin e gazit) sipas nënndarjeve në llogarinë e materialeve

60220 Karburant i përdorur në mirëmbajtje

602201 Karburant i përdorur për procese që lidhen me matjen

602202 Karburant i përdorur në shërbim ndaj klientit

602203 Karburant i përdorur për aktivitete marketing etj.

60230 Karburant i përdorur në shitje dhe shërbimin ndaj klientëve

60240 Karburant për qëllime administrative dhe të përgjithshme

60290 Karburant i përdorur në aktivitete e parregulluara

603 Ndryshimi i gjendjeve të materialeve dhe mallrave të blera

6031 Ndryshimi i gjendjeve të materialeve të para

6032 Ndryshimi i gjendjeve të materialeve të tjera

6035 Ndryshimi i gjendjeve të mallrave

604 Blerje energji, ujë

605 Blerje mallra

606 Blerje të pastokueshme, material, furnitura

6061 Blerje gazi për mbulimin e humbjeve në rrjet

607 Nëntrajtime që përfshihen direkt në punimet ose produktet e fabrikuara

608 Të tjera

6084 Shërbimet ndihmëse

61 PUNIME E SHËRBIME NGA TË TRETËT

611 Nëntrajtime të përgjithshme

61110 Aktivitete të rregulluara

611101 Nëntrajtime në shpërndarjen e gazit natyror

611104 Nëntrajtime në sistemin e matjes

611105 Materialet e përdorura në lidhjet e reja

611106 Materialet e përdorura për investimet kapitale

613 Qira

6131 Për ambientet e shërbimit të shpërndarjes të gazit natyror

6133 Për ambientet administrative dhe të përgjithshme

6134 Të tjera

615 Mirëmbajtje dhe riparime

6151 Mirëmbajtje për shpërndarjen për gazin natyror

6153 Mirëmbajtje sistemi matje

6155 Mirëmbajtje të përgjithshme dhe administrative

616 Prime të sigurimit

617 Studime dhe kërkime

618 Të ndryshme

62 SHËRBIME TË TJERA

621 Personel nga jashtë njësisë ekonomike

622 Pagesa të ndërmjetësve dhe honorare

623 Pagesa për koncesione, patenta, licenca, marka, të drejta dhe vlera të ngjashme

624 Reklame, publicitet

625 Transferime, udhëtime e dieta

626 Shpenzime postare dhe telekomunikacion

627 Transporte

6271 Transporte për blerje

6272 Transporte për shitje

6276 Transport personeli (kolektiv)

628 Shërbime bankare

63 TATIME TAKSA DHE DERDHJE TË NGJASHME

631 Tatim mbi qarkullimin dhe akciza

632 Tatime e taksa e derdhje të ngjashme të lidhura

633 Taksa regjistrimi

638 Të tjera tatime e taksa

64 SHPENZIME PËR PERSONELIN

641 Pagat e personelit

64110 Paga për operacionet – aktivitete të rregulluara

641101 Shpenzime page për shpërndarjen për gazin natyror

641102 Shpenzime page sistemi matje

641103 Shpenzime page të përgjithshme dhe administrative

641105 Shpenzime për paga për lidhjet e reja

641106 Shpenzime për paga për ndërtime kapitale (investime)

64120 Shpenzime page për mirëmbajtje

641201 Shpenzime paga për mirëmbajtje të lidhur me shpërndarjen

64130 Paga në pikat e shërbimit, sektorë/reparte

641301 Shpenzime personeli në nënstacione

641302 Paga për personelin e mirëmbajtjes për nënstacionet, linjat e reja

64140 Paga për shërbim klienti

641401 Paga për sektorin e matjes



- 641402 Paga për shërbimin ndaj klientëve
 641403 Paga për informacionet dhe reklamat
 641404 Paga për mirëmbajtje të lidhur me shërbimin ndaj klientëve
 641405 Paga për personel nga jashtë i angazhuar për shërbimin e mirëmbajtjes
 64150 Shpenzime page për qëllime administrative dhe të përgjithshme
 64160 Shpenzime page për kërkim-zhvillim
 64190 Shpenzime page për personel të angazhuar në aktivitetet e parregulluara
 644 Kuota të sigurimeve shoqërore dhe përkrahjes shoqërore
 64410 Sigurimet shoqërore dhe shëndetësore për aktivitete e rregulluara
 641101 Për aktivitetin e shpërndarjes
 641103 Për aktivitetin e matjes
 64420 Sigurimet shoqërore dhe shëndetësore për sektorët e mirëmbajtjes
 644201 Për shpërndarjen
 644202 Për sektorin e matjes
 64430 Sigurimet shoqërore për stacionet e shërbimeve, punishte dhe procesime të ndërmjetme
 64440 Sigurimet shoqërore për shitje dhe shërbim ndaj klientit
 64450 Sigurimet shoqërore dhe shëndetësore për qëllime administrative dhe të përgjithshme
 64460 Sigurimet shoqërore dhe shëndetësore për kërkim-zhvillim
 64490 Sigurimet shoqërore dhe shëndetësore të angazhuar në aktivitet e parregulluara
 645 Kuota të tjera për organizmat shoqërore
 648 Shpenzime të tjera
 65 SHPENZIME TË TJERA TË ZAKONSHME
 652 Vlera kontabël e aktiveve të qëndrueshme të shitura
 653 Subvencione e ndihma të dhëna
 654 Shpenzime për pritje e dhurata
 656 Humbje nga mosarkëtimi i kërkesave mbi të tretet
 657 Penalitete, gjoba e dëmshpërblime
 658 Të tjera shpenzime rrjedhëse
 66 SHPENZIME FINANCIARE
 661 Shpenzime për interesa
 6611 Për huat afatgjata
 6612 Për huat afatshkurtra
 662 Vlera kontabël e aktiveve të qëndrueshme financiare të shitura
 663 Humbje nga kërkesat për arkëtime të lidhura me pjesëmarrjet
 665 Minusvlera nga shitja e letrave me vlerë të vendosjes
 666 Humbje nga shkëmbimet valutore
 668 Shpenzime financiare të tjera
 67 SHPENZIME TË JASHTËZAKONSHME
 671 Shpenzime nga fatkeqësi të ndryshme
 672 Shpenzime nga shpronësime dhe masa të tjera të autoriteteve shtetërore
 673 Shpenzime nga ndryshime të strategjisë (mbyllje e veprimtarisë etj.)
 677 Humbje nga gabime të lejuara në ushtrimet paraardhëse
 678 Të tjera
 68 AMORTIZIME DHE SHUMA TË PARASHIKUARA
 681 Amortizime dhe shuma të parashikuara të shfrytëzimit
 6811 Amortizime të aktiveve të qëndrueshme
 681110 Amortizimi i lidhur me aktivitetet e rregulluara
 681112 Amortizimi në lidhje me tubacionet e shpërndarjes së gazit natyror
 681115 Amortizimi në lidhje me stacionet e gazit natyror
 681117 Amortizimi në lidhje me pajisjet e tjera për aktivitetin e gazit natyror (specifikoni)
 681119 Amortizimi të aktiveve jomateriale (për ato me amortizim të llogaritur)
 68120 Amortizimi për aktivet e përdorura për mirëmbajtje
 681201 Impiante dhe pajisje specifike
 681202 Ndërtesa dhe struktura
 681203 Mjete transporti
 681204 Aktive të tjera të përdorura për mirëmbajtje të brendshme
 68130 Amortizimi i aktiveve të përdorur në sektorë
 68140 Amortizimi i aktiveve të përdorur në shitje dhe shërbimi ndaj klientit
 681401 Matësit
 681402 Sistemet e kompjuterëve
 681403 Shërbimi ndaj klientëve
 681404 Ndërtesa dhe struktura
 681405 Automjete
 681406 Instrumente/vegla
 681407 Aktive të tjera të përdorura në shitje dhe shërbimin ndaj klientit



68150 Amortizimi i aktiveve të përgjithshme dhe administrative

68190 Amortizimi i aktiveve të përdorura në aktivitete të parregulluara

6812 Shuma të parashikuara për zhvlerësimin e aktiveve të qëndrueshme

6813 Shuma të parashikuara për zhvlerësimin e aktiveve qarkulluese

6815 Shuma të parashikuara për rreziqe e shpenzime

6816 Kuota pjesë e shpenzimeve për t'u shpërndarë në disa ushtrime

686 Shuma të parashikuara për aktivet financiare

6862 Shuma të parashikuara për zhvlerësimin e aktiveve financiare të qëndrueshme

6864 Shuma të parashikuara për rreziqe e shpenzime

6865 Shuma të parashikuara për zhvlerësime të aktiveve financiare qarkulluese

687 Shuma të parashikuara të jashtëzakonshme

69 TATIMI MBI FITIMIN

694 Tatime mbi fitimet

695 Lehtësira tatimore të kushtëzuara

Klasa 7: TË ARDHURAT

70 TË ARDHURA NGA SHITJA

701 Të ardhura nga shitja e produkteve

70110 Të ardhura nga shitja e shërbimeve të shpërndarjes

701101 Të ardhura nga aktiviteti i shpërndarjes

702 Të ardhura të tjera nga shitja e mallrave

702002 Të ardhurat nga shitja e gazit natyror te konsumatorët familjarë

702003 Të ardhurat nga shitja e gazit natyror te konsumatorët komercialë

702004 Të ardhurat nga shitja e gazit natyror te konsumatorët industrialë

7022 Të ardhurat nga shitja e mallrave në tregun e huaj

703 Të ardhura nga shërbimet e kryera (shembuj të industrisë së gazit)

70310 Të ardhura nga lidhjet e reja

70320 Të ardhura nga shitjet e shërbimeve të tjera

704 Të ardhura nga punimet e kryera

709 Të ardhura nga shitjet – aktiviteteve të parregulluara

71 TË ARDHURA NGA SHITJA E SHËRBIMEVE

710 Të ardhurat nga shitja e shërbimeve te subjektet ligjore prind dhe personat juridikë të varur

710002 Të ardhurat nga shpërndarja e gazit natyror te subjektet ligjore prind dhe personat juridikë të varur

712 Të ardhurat nga shitja e shërbimeve të shpërndarjes në tregun e brendshëm

712001 Të ardhurat nga shpërndarja e gazit natyror te konsumatorët familjarë

712002 Të ardhurat nga shpërndarja e gazit natyror te konsumatorët komercialë

712003 Të ardhurat nga shpërndarja e gazit natyror te konsumatorët industrialë

715 Të ardhurat nga shitja e shërbimeve në tregun e huaj

715001 Të ardhurat nga shpërndarja e gazit natyror në tregun e huaj – vendi nr. 1

715002 Të ardhurat nga shpërndarja e gazit natyror në tregun e huaj – vendi nr. 2

715003 Të ardhurat nga shpërndarja e gazit natyror në tregun e huaj – vendi nr. 3

715004 Të ardhurat nga shpërndarja e gazit natyror në tregun e huaj – vendi nr. 4

72 PRODHIMI I AKTIVEVE TË QËNDRUESHME

721 Aktive të qëndrueshme të patrupëzuara

722 Aktive të qëndrueshme të trupëzuara

73 SUBVENCIONE PËR SHFRYTËZIM

731 Subvencione për çmime

732 Subvencione të tjera për shfrytëzimin

75 TË ARDHURA TË TJERA TË ZAKONSHME

751 Kuota- pjesë e subvencioneve për investime

752 Të ardhura nga shitja e aktiveve të qëndrueshme

754 Dhurata e ndihma të marra

756 Kërkesa për arkëtim të rikuperuara

757 Penalitete e gjoba të arkëtuara

758 Të ndryshme

76 TË ARDHURA FINANCIARE

761 Të ardhura nga pjesëmarrjet

762 Të ardhura nga shitja e aktiveve të qëndrueshme financiare

763 Të ardhura nga aktivet financiare të qëndrueshme të tjera nga pjesëmarrjet

764 Të ardhura nga letrat me vlerë të vendosjes

765 Plusvlера nga shitja e letrave me vlerë të vendosjes

766 Fitime nga shkëmbimet valutore



767 Të ardhura nga interesat

768 Të ardhura financiare të tjera

77 TË ARDHURA TË JASHTËZAKON-SHME

771 Dëmshpërblime dhe rikuperime për dëmet nga fatkeqësitë

772 Dëmshpërblime të tjera

773 Të ardhura nga veprimtaritë e mbyllura dhe ndryshimet e tjera të strategjisë

777 Fitime dhe gabime të lejuara në ushtrimet paraardhëse

778 Të ardhura të tjera

78 RIMARRJE E SHUMAVE TË PARASHIKUARA

781 Rimarrje të lidhura me shfrytëzimin

78110 Rimarrje të shumave të parashikuara për zhvlerësime të aktiveve të qëndrueshme të grupuara e të trupëzuara

78120 Rimarrje të shumave të parashikuara për rreziqe e shpenzime

78130 Rimarrje të shumave të parashikuara për zhvlerësime të tjera

786 Rimarrje të shumave të parashikuara financiare

78620 Rimarrje të shumave të parashikuara për zhvlerësime të aktiveve të qëndrueshme financiare qarkulluese

787 Rimarrje të shumave të jashtëzakonshme

79 TRANSFERIM I SHPENZIMEVE

VENDIM

Nr. 167, datë 4.11.2019

MBI MIRATIMIN E DRAFTKONTRATËS PËR SHITBLERJEN E ENERGJISË ELEKTRIKE NDËRMJET SHOQËRISË SË PRODHIMIT TË ENERGJISË ELEKTRIKE/KESH SHA, AKSIONET E SË CILËS KONTROLLOHEN PLOTËSISHT OSE PJESËRISHT NGA SHTETI DHE FURNIZUESIT TË SHËRBIMIT UNIVERSAL/OSHEE SHA, PËR FURNIZIMIN E KLIENTËVE FUNDORË PËR PERIUdhËN KOHORE 1.1.2019–31.12.2019

Në mbështetje të neneve 16 dhe 20, germa “h”, të ligjit nr. 43/2015, datë 22.5.2003, “Për sektorin e energjisë elektrike”, të ndryshuar; neneve 5 dhe 14, të VKM-së nr. 244, datë 30.3.2016, “Për miratimin

e kushteve për vendosjen e detyrimit të shërbimit publik, që do të zbatohen ndaj të licencuarve në sektorin e energjisë elektrike, të cilët ushtrojnë aktivitetin e prodhimit, transmetimit, shpërndarjes dhe furnizimit me energji elektrike”, të ndryshuar dhe nenit 26, të “Rregullores për organizimin, funksionimin dhe procedurat e ERE-s”, miratuar me vendimin e bordit të ERE-s, nr. 96, datë 17.6.2016, bordi i ERE-s, në mbledhjen e tij të datës 4.11.2019, mbasi shqyrtoi relacionin nr. 95/3 prot, datë 30.10.2019, të përgatitur nga Drejtoritë Teknike në lidhje me miratimin e “Kontratës për shitblerje të energjisë elektrike ndërmjet Shoqërisë së Prodhimit të Energjisë Elektrike, aksionet e së cilës kontrollohen plotësisht ose pjesërisht nga shteti/KESH sh.a. dhe Furnizuesit të Shërbimit Universal, për periudhën kohore 1.1.2019–31.12.2019”,

konstatoi se:

- Me vendimin nr. 68, datë 10.5.2019, ERE-ja ka filluar procedurën për miratimin e draftkontratës tip për shitblerjen e energjisë elektrike ndërmjet Shoqërisë së Prodhimit të Energjisë Elektrike KESH sh.a., aksionet e së cilës kontrollohen plotësisht ose pjesërisht nga shteti dhe Furnizuesit të Shërbimit Universal, OSHEE sh.a. për periudhën 1.3.2019–31.12.2019.

- Gjatë shqyrtimit të kësaj kontrate janë evidentuar disa ndryshime krahasuar me kontratën në fuqi, miratuar me vendimin nr. 132, datë 7.6.2018 dhe e lënë në fuqi me vendimin nr. 16, datë 18.2.2019. Këto ndryshime konsistojnë kryesisht në nenin 2, pika 1, nenin 3, nenin 9, nenin 11, nenin 12 dhe nenin 14.

- Me shkresën me nr. 176/7 prot, datë 5.6.2019, ERE-ja u ka dërguar palëve të interesit, Ministrisë së Infrastrukturës dhe Energjisë dhe Ministrisë së Financave dhe Ekonomisë, kërkesën për opinion në lidhje me ndryshimet e evidentuara në kontratën në fuqi, miratuar me vendimin nr. 132, datë 7.6.2018 dhe lënë në fuqi me vendimin nr. 16, datë 18.2.2019, të bordit të ERE-s. Në këtë shkresë ERE-ja ka bërë me dije ndryshimet në draftkontratën të paraqitur nga shoqëria KESH sh.a. dhe OSHEE sh.a..

- Në vijim me shkresën nr. 176/8 prot, datë 5.6.2019, ERE-ja i është drejtuar shoqërive KESH sh.a. dhe OSHEE sh.a. duke i kërkuar informacion lidhur me dispozitat e ndryshuara, kryesisht në nenin 2, pika 1, nenin 3, nenin 9, nenin 11, nenin



12 dhe nenin 14, si dhe përputhshmërinë e dispozitave të nenit 9, pika 1.1, të kësaj kontrate.

- Gjithashtu ERE-ja i ka kërkuar KESH sh.a. dhe OSHEE sh.a. të bëjnë me dije vendimin e Asamblesë së Shoqërisë, ku, në përputhje me parashikimin e VKM-së nr. 244/2016, është vlerësuar mënyra e përdorimit të të ardhurave shtesë mbi ato të parashikuara në programin ekonomik, siç është parashikuar në nenin 9.1.1 të draftkontratës.

- Me shkresën me nr. 176/13 prot, datë 3.7.2019, ERE-ja i është drejtuar përsëri Ministrisë së Infrastrukturës dhe Energjisë dhe Ministrisë së Financave dhe Ekonomisë lidhur me dakordësinë/miratimin e kontratës për shitblerjen e energjisë elektrike ndërmjet Shoqërisë së Prodhimit të Energjisë Elektrike KESH sh.a., aksionet e së cilës kontrollohen plotësisht ose pjesërisht nga shteti dhe Furnizuesit të Shërbimit Universal, OSHEE sh.a për periudhën 1.3.2019–31.12.2019.

- ERE, me qëllim vijimin e miratimit të kësaj kontrate, zhvilloi një seancë dëgjimore në datën 11.7.2019, mes përfaqësuesve të Entit Rregullator të Energjisë, Korporatës Elektroenergjitike Shqiptare sh.a., Operatorit të Shpërndarjes së Energjisë Elektrike sh.a., Operatorit të Sistemit të Transmetimit sh.a., Ministrisë së Infrastrukturës dhe Energjisë, Ministrisë së Financës dhe Autoritetit të Konkurrencës për të diskutuar në lidhje me qëndrimin dhe komentet e palëve mbi dispozitat e kësaj kontrate që lidhen kryesisht me: Përdorimin e të ardhurave shtesë për fondin rezervë, në respektim të parashikimeve të VKM-së nr. 244/2016, neni 5.1 të saj; kuptimin e drejtë nga palët të dispozitave të VKM-së nr. 244/2016, neni 5, pika 3: Parashikimet e vendosura në nenin 9 “Zhdëmtimet/Kompensimet” pika 1, të kontratës.

Qëndrimi i palëve.

- KESH sh.a. sqaron se: Palët kanë vendosur që kompensimi të bëhet në fund të vitit, vetëm nga të ardhurat që shoqëria e prodhimit do të mund të krijojë përgjatë vitit ushtrimor të cilat do të depozitohen në një llogari qëllimore (*Escrow account*), e cila në vetvete përfaqëson një mekanizëm për përmbushjen e këtij detyrimi nga ana e KESH sh.a. sipas kontratës. KESH do të krijojë një fond rezervë për qëllime kompensimi dhe llogaria *Escrow* do të lidhet drejtpërdrejtë me detyrimin për kompensim që ka ndaj palës OSHEE sh.a. Ky fond që do të krijohet, do të përbëjë të ardhura

shtesë vetëm në momentin kur viti do të ketë mbaruar dhe rakordimet për sasinë e kontraktuara dhe të nominura do të jenë mbyllur midis palëve dhe do të jenë sqaruar detyrimet që pala KESH sh.a. do të ketë ndaj palës OSHEE sh.a.

- Autoriteti i Konkurrencës ka shprehur mendimin me shkresën me nr. 312/2 prot, datë 2.7.2019, protokolluar me tonën 342/1 prot, datë 3.7.2019 dhe shprehet që: Kontrata me kushtet e saj për shitblerjen e energjisë elektrike ndërmjet shoqërive gjeneruese/prodhuese të energjisë elektrike, nuk bie në kundërshtim me ligjin nr. 9121, datë 28.7.2003, “Për mbrojtjen e konkurrencës”, i ndryshuar.

- OSHEE sh.a. u shpreh që kjo kontratë është zgjidhja më praktike. Duke marrë shkas nga mosmarrëveshjet që kanë pasur të dy shoqëritë (OSHEE sh.a./KESH sh.a.) u propozua të krijohet kjo llogari, në të cilën do të depozitohen të gjithë eksportet që KESH sh.a., do të realizojë, (jo për efekt optimizimi).

Konstatimet e ERE-s.

- Në nenin 3, “Përkufizimet dhe Ndërtimi” pika 6, “llogaria *Escrow*” është parashikuar në kontratë se, citojmë: “...Në këtë llogari shitësi do të depozitojë të ardhurat e siguruar nga shitja e energjisë elektrike në treg të parregulluar”.

- Sa i përket këtij neni, duke qenë se palët, dhe kryesisht KESH sh.a. është shprehur se llogaria *Escrow* do të shërbejë si një garanci kontrate për sasinë e mosfurnizuar dhe sipas VKM-së nr. 244/2016, të ndryshuar, në nenin 5.3, pika 3, parashikohet ndër të tjera se, citojmë: “...Furnizuesi i Shërbimit Universal kompensohet nga Shoqëria e Prodhimit të Energjisë Elektrike për sasinë e pasiguar nga Shoqëria e Prodhimit të Energjisë Elektrike sipas vlerës së përcaktuar në kontratë” në këtë rast duke qenë se llogaria *Escrow* shërben si garanci kontrate, siç janë shprehur vetë palët, ajo duhet të mbushet vetëm me vlerën në lekë të sasisë së pasiguar të energjisë elektrike me çmimin e përcaktuar në kontratë.

- Në lidhje me afatet e hyrjes në fuqi të kësaj Kontrate, palët kanë dakordësuar hyrjen në fuqi të kësaj Kontrate në datë 1.3.2019, duke preferuar që periudha 1.1.2019–28.2.2019, të mbetet e rregulluar nga Kontrata e miratuar për vitin 2018 dhe lënë në fuqi me vendimin e bordit të ERE-s nr. 16, datë 18.2.2019.



- Në lidhje me kërkesën e palëve në kontratë për shtrirjen e efekteve juridike të kësaj kontrate, konstatohet se, sasia e parashikuar për këtë kontratë është ajo e miratuar me vendim të Asamblesë së Përgjithshme të KESH sh.a., e cila përfshin një periudhë 12-mujore, përgjatë gjithë vitit 2019. Çmimi i miratuar nga asambleja e përgjithshme e shoqërisë në kuptim të kontratës së rregulluar mes palëve, afekton rregullimin për blerjen e sasisë së energjisë përgjatë vitit 2019.

- Sa i përket sasisë totale të përcaktuar sipas vendimit të ministrit të Infrastrukturës dhe Energjisë nr. 14430/3, datë 19.12.2018, “Mbi miratimin e programit ekonomik-financiar të shoqërisë KESH sh.a. për vitin 2019 dhe vitet 2019–2023” ajo është përcaktuar në masën 3,950,000 MWh.

- Në nenin 9, “Zhdëmtimet/Kompensimet” pika 1.1, parashikohet në kontratë se, citojmë: “...shitësi pranon të hapë një llogari të dedikuar *Escrow* në monedhën euro në një nga bankat e nivelit të dytë, llogari në të cilën do të depozitohet të gjitha të ardhurat nga shitja e energjisë elektrike në treg të parregulluar dhe do të shërbejë si garanci për shlyerjen e detyrimeve të shitësit ndaj blerësit. Shitësi merr përsipër të mos i përdorë këto të ardhura për asnjë qëllim tjetër përveçse për qëllimin e përcaktuar në kontratë”.

- Sa i përket këtij neni parashikimi për depozitimin e të gjitha të ardhurave nga shitja në treg të parregulluar, bie ndesh me parashikimin e VKM-së nr. 244/2016, në të cilën nenin 5.1 i saj përcakton se: “Në çdo rast të vendosjes së detyrimit publik ndaj shoqërisë së prodhimit, aksionet e së cilës kontrollohen plotësisht apo pjesërisht nga shteti, asambleja e përgjithshme e kësaj shoqërie, pasi merr mendimin e ministrit të Financave dhe Ekonomisë, vlerëson rast pas rasti mbi mënyrën e përdorimit të të ardhurave shitesë mbi ato të parashikuara në programin ekonomik...”, duke qenë se shoqëria e prodhimit të vetmet të ardhura që mund të sigurojë mbi ato të kësaj kontrate janë nga shitja në treg të parregulluar, fondi do të humbiste qëllimin për të qenë garanci kontrate, por prezumohet si një fond rezervë për krijimin e të cilit duhet me parë miratimi i MIE-s dhe mendimi i MEF-së, fakt që na është bërë me dije se nuk ekziston, si rrjedhojë parashikimi se shitësi nuk do t'i përdorë këto të ardhura për asnjë

qëllim tjetër është jashtë kontekstit të të drejtës së këtij të fundit.

- Neni 9, pika 1.2, parashikon ndër të tjera se, citojmë: “Vlera e kompensimit për blerësin do të jetë për sasinë e paplotësuar pas rakordimit vjetor, por nuk do të jetë me e madhe se vlera e llogarisë *Escrow* nga të ardhurat e siguruar nga shitja në treg të parregulluar....”.

- Ky parashikim bie ndesh me parashikimin e përmendur dhe më sipër të VKM-së nr. 244/2016, të ndryshuar, në nenin 5.3, pika 3, parashikohet ndër të tjera se, citojmë: “...Furnizuesi i Shërbimit Universal kompensohet nga Shoqëria e Prodhimit të Energjisë Elektrike për sasinë e pasiguruar nga Shoqëria e Prodhimit të Energjisë Elektrike sipas vlerës së përcaktuar në kontratë” si rrjedhojë vlera maksimale e kompensimit është përcaktuar tashmë nga ana e VKM-së nr. 244/2016 dhe nuk është lënë në dëshirën e palëve.

- I njëjti konstatim vlen dhe për nenin 9, pika 1.3, pjesa, citojmë: “.... Nëse vlera maksimale e kompensimit nuk është akumuluar në llogarinë e posaçme, atëherë vlera e kompensimit do të jetë ajo shumë e akumuluar në këtë llogari”.

Për gjithë sa më sipër cituar, bordi i ERE-s,

VENDOSI:

1. Miratimin e draftkontratës “Për shitblerjen e energjisë elektrike ndërmjet Shoqërisë së Prodhimit të Energjisë Elektrike/KESH sh.a., aksionet e së cilës kontrollohen plotësisht ose pjesërisht nga shteti dhe Furnizuesit të Shërbimit Universal/OSHEE sh.a. për furnizimin e klientëve fundorë për periudhën kohore 1.3.2019–31.12.2019” protokolluar në KESH me nr. 1716 prot, datë 5.4.2019 dhe protokolluar në OSHEE me nr. 8020 prot, datë 8.4.2019, me ndryshimet si më poshtë:

a) Emërtimi i Kontratës bëhet: Për shitblerjen e energjisë elektrike ndërmjet Shoqërisë së Prodhimit të Energjisë Elektrike/KESH sh.a., aksionet e së cilës kontrollohen plotësisht ose pjesërisht nga shteti dhe Furnizuesit të Shërbimit Universal/OSHEE sh.a. për furnizimin e klientëve fundorë për periudhën kohore 1.1.2019–31.12.2019.

b) Neni 2, pika 1, bëhet: Sasia e programuar/kontraktuar e prodhimit të energjisë elektrike që shitësi do t'i lëvrojë blerësit, për vitin 2019,



përcaktohet sipas vendimit të ministrit të Infrastrukturës dhe Energjisë nr. 14430/3, datë 19.12.2018, “Mbi miratimin e programit ekonomiko-financiar të shoqërisë KESH sh.a. për vitin 2019 dhe vitet 2019–2023 dhe sipas këtij vendimi është 3,950,000 MWh, sipas tabelës së aneksit 1, bashkëlidhur kësaj kontrate.

c) Neni 3, pika 7, bëhet: Vlera e kompensimit: Vlera që rezulton për sasinë e energjisë së paplotësuar nga shitësi me çmimin e përcaktuar sipas parashikimeve të nenit 5, të VKM-së nr. 244/2016, datë 30.3.2016, “Për miratimin e kushteve për vendosjen e detyrimit të shërbimit publik, që do të zbatohen ndaj të licencuarve në sektorin e energjisë elektrike, të cilët ushtrojnë aktivitetin e prodhimit, transmetimit, shpërndarjes dhe furnizimit me energji elektrike”, të ndryshuar.

d) Neni 9, pika 1, bëhet: Rasti i mosperformancës nga ana e shitësit: Në atë shkallë që shitësi (pala livruese) nuk i konfirmon blerësit të gjithë sasinë mujore/javore/ditore të përcaktuar në pikën 1, të nenit 2, të kontratës, por në çdo rast jo më shumë se sasia e nevojshme për furnizimin e klientëve fundorë që përfitojnë nga shërbimi universal i furnizimit dhe kjo paafësi nuk shfaqësohet nga një ngjarje e forcës madhore ose nga mosperformanca e palës tjetër, blerësi (pala pranuese) ka të drejtën e një kompensimi për sasinë e energjisë elektrike që rezulton si diferencë ndërmjet sasisë vjetore të përcaktuar në pikën 1, të nenit 2 dhe sasisë vjetore që rezulton si shumë e sasive të konfirmuar/nominuar sipas parashikimeve të nenit 4. Në rast se kjo sasi nuk është plotësuar palët bien dakord që blerësi të kompensohet për këtë sasi sipas parashikimeve të nenit 5, të VKM-së nr. 244/2016, të ndryshuar.

e) Neni 9, pika 1.1, ndryshon: “Me qëllim përmbushjen e këtij detyrimi shitësi pranon të hapë një llogari të dedikuar *Escrow* në monedhën euro në një nga bankat e nivelit të dytë, llogari në të cilën do të depozitohet të ardhurat e nevojshme për garantimin e shlyerjes së detyrimeve për sasi të paplotësuar nga shitësi të detyrimeve kontraktuale sipas parashikimeve të nenit 9, pika 1. Shitësi merr përsipër që këto të ardhura të mos i përdorë për asnjë qëllim tjetër përveçse për qëllimin e përcaktuar në këtë kontratë”.

f) Neni 9, pika 1.2, ndryshon: “Vlera e kompensimit për blerësin do të jetë për sasinë e paplotësuar pas rakordimit vjetor”.

g) Neni 9, pika 1.3, ndryshon: “Pas rakordimeve të sasisë së paplotësuar midis shitësit dhe blerësit dhe nënshkrimit të faturës së kompensimit, blerësi do t’i drejtohet bankës ku është krijuar llogaria *Escrow* me kërkesën për kalimin e vlerës në llogarinë e blerësit sipas nenit 9, pika 1. Në rast se kjo sasi nuk është plotësuar palët bien dakord që blerësi të kompensohet për këtë sasi sipas parashikimeve të nenit 5, të VKM-së nr. 244/2016, datë 30.3.2016, “Për miratimin e kushteve për vendosjen e detyrimit të shërbimit publik, që do të zbatohen ndaj të licencuarve në sektorin e energjisë elektrike, të cilët ushtrojnë aktivitetin e prodhimit, transmetimit, shpërndarjes dhe furnizimit me energji elektrike”, të ndryshuar.

h) Neni 11, pika 1 dhe pika 2, bëhen: Kjo kontratë do të hyjë në fuqi në datën e miratimit nga ERE-ja dhe i shtrin efektet nga data 1.1.2019 deri në datën 31.12.2019. Ajo mund të përfundojë apo ndryshohet vetëm me miratimin e ERE-s. Sasia e kontraktuar sipas pikës 1, të nenit 2, të kësaj kontrate është për të gjithë vitin 2019.

2. KESH sh.a. të informojë OSHEE sh.a. në lidhje me të ardhurat shitesë që ka siguruar gjatë vitit 2019, të destinuara për llogarinë *Escrow* jo më vonë se 10 ditë nga marrja e këtij vendimi.

3. Për periudhën nga data 1.1.2019 deri në hyrjen në fuqi të këtij vendimi, nëse sasia e energjisë së livruar dhe të marrë, ndryshon nga sasia e energjisë së programuar për livrim, faturimet do të axhustohen nga palët në këtë kontratë për të reflektuar ndryshimet e devijimet midis programit dhe sasisë aktuale të livruar brenda muajit nëntor 2019.

4. Në çdo rast sasia dhe çmimi i shitjes së energjisë elektrike për qëllime të furnizimit të Furnizuesit të Shërbimit Universal, nga shoqëria e prodhimit e ngarkuar me detyrimin e shërbimit publik, është sipas VKM-së nr. 244, datë 30.3.2016, “Për miratimin e kushteve për vendosjen e detyrimit të shërbimit publik, që do të zbatohen ndaj të licencuarve në sektorin e energjisë elektrike, të cilët ushtrojnë aktivitetin e prodhimit, transmetimit, shpërndarjes dhe furnizimit me energji elektrike”, të ndryshuar.

5. Ky vendim e shtrin fuqinë juridike nga data 1.1.2019 deri në datën 31.12.2019.

6. Drejtoria e Çështjeve Ligjore, të njoftojë palët e interesit për vendimin e bordit të ERE-s.

Ky vendim hyn në fuqi menjëherë.



Për këtë vendim mund të kërkohet rishikim brenda 7 ditëve kalendarike, si dhe mund të bëhet ankim në Gjykatën Administrative Tiranë, brenda 30 ditëve kalendarike nga dita e publikimit në Fletoren Zyrtare.

Ky vendim botohet në Fletoren Zyrtare.

KRYETAR
Petrir Ahmeti



Nr. 1716/16 Prot. Dt. 08/09/2019

Nr. 8002 Prot. Dt. 01/09/2019

Drejtuar: **Z. Petrir Ahmeti**
Kryetar
Enti Rregullator i Energjisë Elektrike
Bulevardi "Bajram Curri", Rr: Viktor Eftimiu, Nr.1023, Tiranë.

Lënda: **Dërgohet kontrata për shit-blerjen e energjisë elektrike.**

I Nderuar Z. Ahmeti,

Në respektim të përcaktimeve të dispozitave ligjore të Ligjit Nr.43/2015, "Për Sektorin e Energjisë Elektrike", lutemi miratimin tuaj për kontratën e shit-blerjes së energjisë elektrike nënshkruar midis palëve Shoqëria KESH Sh.A dhe Shoqëria OSHEE Sh.A, për periudhën kohore 01.03.2019-31.12.2019.

Me konsideratë,

Në emër dhe për llogari të KESH Sh.A

Në emër dhe për llogari të OSHEE Sh.A.

Benet BECI

Administrator i KESH sh.a.



Adrian ÇELA

Administrator i OSHEE sh.a.





kesh
KORPORATA
ELEKTROENERGJITIKE
SHQIPTARE
Nr. 1716 prot. datë 05/04/2019

OSHEE
OPERATORI I SHPËRNDARJES
SË ENERGJISË ELEKTRIKE
Nr. 8020 prot. datë 08/4/2019

**KONTRATË PËR SHITBLERJEN E ENERGJISË ELEKTRIKE NDËRMJET SHOQËRISË SË
PRODHIMIT TË ENERGJISË ELEKTRIKE/KESH SH.A, AKSIONET E SË CILËS KONTROLLOHEN
PLOTËSISHT OSE PJESËRISHT NGA SHTETI DHE FURNIZUESI I SHËRBIMIT UNIVERSAL PËR
FURNIZIMIN E KLIENTË VE FUNDORË PËR PERIU DHËN KOHORE
01.03.2019- 31.12.2019**

E lidhur sot me date __. __. 2019, ndermjet:

Korporatës Elektroenergjitike Shqiptare, KESH sh.a., regjistruar si person juridik me vendimin Nr.12728, date 06.11.1995 të Gjykatës së Rrethit Gjyqësor Tiranë, me seli në Rr. "Viktor Eftimiu", Blloku "Vasil Shanto", Tiranë, Shqipëri, me nr. NIPT-i J61817005F, e përfaqësuar nga Z. Benet BECI, Administrator i Shoqërisë KESH sh.a., që më poshtë do të quhet "Shitësi",

Dhe

Furnizuesi i Shërbimit Universal, me ofertë private, me objekt aktiviteti në: furnizimin me energji elektrike të klienteve fundorë që veprojnë në treg të rregulluar të përcaktuar nga legjislacioni në fuqi, ofrimin dhe sigurimin e cilësisë tregtare të shërbimit, si dhe çdo aktivitet tjetër fitimprurës me interes për shoqërinë, regjistruar si person juridik me regjistrimin në datë datë 28/03/2018, me seli në Blv. "Gjergj Fishta", Ndërtesa Nr. 88 H.I, Njësia Administrative Nr.7,1023 Tiranë, Shqipëri, me nr. NIPT-i (L81 530016L), përfaqësuar nga Adrian ÇELA, Administratori i shoqërisë OSHEE sh.a, që më poshtë quhet "Blerësi",

("Palët" ose "Pala" në këtë kontratë do të referohen në cilësinë e Shitësit, prodhuesit aksionet e së cilit kontrollohen plotësisht ose pjesërisht nga shteti (KESH sh.a) dhe në cilësinë e Blerësit, Furnizuesit të ngarkuar me detyrimin e Shërbimit Universal të Furnizimit.

Baza ligjore: neni 20 germa h, e Ligjit Nr. 43/2015, date 30.04.2015 "Për sektorin e energjisë elektrike", ndryshuar, Vendimi Nr. 244, datë 30.03.2016, i Këshillit të Ministrave "Për miratimin e kushteve për vendosjen e detyrimit të shërbimit publik, që do të zbatohen ndaj të licencuarve në sektorin e energjisë elektrike, të cilët ushtrojnë aktivitetin e prodhimit, transmetimit, shpërndarjes dhe furnizimit me energji elektrike" i ndryshuar, neni 5 pika 2; Kodi i Shpërndarjes së Energjisë Elektrike, i ndryshuar, Kapitulli II; Vendimi i Bordit të ERE Nr.183, date 10.11.2017 " Mbi miratimin e Kodit të Transmetimit", Vendimi i Bordit të ERE Nr.139/2016 "Mbi miratimin e Rregullave të Përkohëshme të Tregut Shqiptar të Energjisë Elektrike" i ndryshuar, Kapitulli II, pika 2.7; Vendimi i Bordit të ERE Nr. 112, Datë 08.07.2016, "Për përcaktimin e të licencuarit të ngarkuar me detyrimin e shërbimit universal për tregun e energjisë elektrike dhe përcaktimin e kushteve për ushtrimin e detyrimit të shërbimit universal", Vendimi i Bordit të Komisionerëve të ERE Vendimi i Bordit të Komisionerëve të ERE-s nr.97, datë 27.10.2014 "Per licensimin e shoqërisë Operatori i Sistemit të Shpërndarjes së Energjisë Elektrike sh.a. në aktivitetin e Furnizuesit Publik me Pakicë", Vendimi i Bordit të ERE Nr. 99, datë 17.06.2016, "Mbi miratimin e Licensës së prodhimit të energjisë elektrike" dhe Vendimi i Bordit të ERE nr.98, datë 17.06.2016 "Mbi miratimin e e Licensës për veprimtarinë e furnizimit të energjisë elektrike, Vendim i Bordit të ERE Nr.193, datë 24.11.2017 "Mbi miratimin e Rregullave të përkohëshme për mekanizmin balancues të

OSHEE sh.a. | Bulevardin "Gjergj Fishta", Ndërtesa Nr.88 H.I,
Njësia Administrative Nr.7,1023 Tiranë, Shqipëri
E-Mail: mail@oshee.al | <http://www.oshee.al>

Fq: 1 / 15

KESH sh.a. | Rr. "Viktor Eftimiu", Blloku "Vasil Shanto", Tiranë
Tel: +355 4 2241981 | Fax: +355 4 2232046
E-Mail: mail@kesh.al | <http://www.kesh.al>



energjisë elektrike", Vendim i Bordit të ERE nr. 264, dt. 20.12.2018 " Mbi vendosjen e periudhës tranzitore për bërjen efektive të transferimit të licensave të operimit të sistemit të Shpërndarjes së energjisë elektrike , të Shoqërisë Operatori i Shpërndarjes së Energjisë Elektrike sh.a (OSHEE SH.A) tek shoqëria Operatori i Sistemit të Shpërndarjes sh.a (OSSH SH.A); licensës së furnizimit energjisë elektrike dhe detyrimit të shërbimit universal të furnizimit të energjisë elektrike, të Shoqërisë Operatori i Shpërndarjes së Energjisë Elektrike sh.a (OSHEE) sh.a, tek Shoqëria Furnizuesi i Shërbimit Universal sh.a (FSHU sh.a),Vendimi i Ministrit të Infrastrukturës dhe Energjisë (në cilësinë e përfaqësuesit të shtetit si pronar i aksioneve të KESH sh.a në Asamblenë e Përgjithshme të shoqërisë) nr.14430/3 datë 19.12.2018 "Mbi miratimin e programit financiar të shoqërisë KESH sh.a për vitin 2019".

Në kushtet kur:

- Furnizuesi i Shërbimit Universal, në aktivitetin e licencuar të furnizuesit është ngarkuar me detyrimin e Shërbimit Universal të Furnizimit me energji elektrike për kategorinë e klientëve fundorë që përfitojnë nga Shërbimi Universal i Furnizimit me energji elektrike, në përputhje me parashikimet e pikës 1, të nenit 109, të Ligjit nr.43/2015 "Për sektorin e energjisë elektrike", dhe Vendimit nr.449, datë 15.06.2016, të Këshillit të Ministrave "Për miratimin e kushteve dhe procedurave për përcaktimin e furnizuesit të mundësisë së fundit të energjisë elektrike ;
- Furnizuesit të Shërbimit Universal i është vendosur detyrimi i shërbimit publik për të blerë sasinë e nevojshme të energjisë elektrike, të prodhuar nga shoqëria e prodhimit të energjisë elektrike, aksionet e së cilës kontrollohen plotësisht ose pjesërisht nga shteti;
- Sasia e energjisë elektrike, për qëllime të furnizimit të Furnizuesit të Shërbimit Universal, miratohet nga Asambleja e Përgjithshme e shoqërisë së prodhimit të ngarkuar me detyrimin e shërbimit publik, duke u bazuar në nivelin historik mesatar vjetor të dhjetë viteve të fundit, sipas informacionit të dhënë nga ERE dhe regjimit racional të shfrytëzimit të kapaciteteve gjeneruese.
- KESH sh.a është shoqëria e prodhimit aksionet e së cilës kontrollohen plotësisht ose pjesërisht nga shteti;
- Ministri i Infrastrukturës dhe Energjisë (në cilësinë e përfaqësuesit të shtetit si pronar i aksioneve të KESH sh.a në Asamblenë e Përgjithshme të shoqërisë) me vendimin nr.14430/3 datë 19.12.2018 "Mbi miratimin e programit financiar të shoqërisë KESH sh.a për vitin 2019" ka miratuar sasinë dhe çmimin e shitjes së energjisë elektrike për qëllime të furnizimit të Furnizuesit të Shërbimit Universal në kuadër të detyrimit për shërbim publik.
- Sasia e energjisë elektrike dhe çmimi i miratuar pasqyrohen në kontratën e miratuar nga ERE sipas përcaktimeve të shkronjës "h", të nenit 20, të ligjit 43/2015 "Për sektorin e energjisë elektrike";

Palet bien dakort lidhur me përbajtjen e kontrates së shit-blerjes së energjisë elektrike në kuadër të përmbushjes së detyrimit për shërbim publik si me poshte vijon:

ENI 1 QËLLIMI I KONTRATES

Kjo Kontrate (së bashku me Shtojcat e saj) rregullon të gjithë marrëdhënien e shitjes dhe blerjes së energjisë elektrike ndërmjet Palëve përfshirë këtu dhe jo vetëm programimin, nominimin, livrimin dhe pranimin e energjisë elektrike për periudhën kohore 01.03.2019- 31.12.2019.

ENI 2 SASIA E KONTRAKTUAR

1. Sasia e programuar/kontraktuar e prodhimit të energjisë elektrike që Shitësi do t'i lëvrojë Blerësit, përcaktohet sipas Vendimit të Ministrit të Infrastrukturës dhe Energjisë Nr. 14430/3, date 19.12.2018 "Mbi miratimin e programit ekonomik-financiar të shoqërisë KESH sh.a për vitin 2019 dhe vitet 2019-2023" dhe sipas këtij vendimi është 3,950,000 MWh e cila specifikohet sipas muajve të livrimit sipas tabelës të aneksit I, bashkëlidhur kësaj kontrate.

OSHEE sh.a | Bulevardi "Gjergj Fishta", Ndërtesa Nr.48 H.I,
Njësia Administrative Nr.7,1023 Tirane, Shqipëri
E-Mail: info@oshee.al

Fq: 2 / 15

KESH sh.a | Rr. "Viktor Eftimiu", Blloku "Vasil Shanto", Tirane
Tel +355 4 2241981 | Fax: +355 4 2232046
E-Mail: mail@kesh.al | <http://www.kesh.al>



- Shitësi në varësi të përmirësimit të kushteve hidrike, të gjithë sasinë e prodhimit të energjisë elektrike mbi atë të parashikuar në pikën 1, por në çdo rast jo më shumë se sasia e nevojshme për furnizimin e klientëve fundorë që përfitojnë nga shërbimi universal i furnizimit, është i detyruar t'ja ofrojë Blerësit me çmimin e përcaktuar në këtë Kontratë.
- Blerësi, brenda afateve të përcaktuara nga Shitësi, është i detyruar të konfirmojë mbi mundësinë që ka për të pranuar energjinë e ofruar nga Shitësi sipas parashikimeve në pikën 2. Në rast se Blerësi, brenda afateve të përcaktuara nga Shitësi, nuk konfirmon mbi mundësinë që ka për të pranuar energjinë e ofruar nga Shitësi sipas pikës 2, oferta quhet e refuzuar.

NENI 3

PËRKUFIZIMET DHE NDËRTIMI

- Përkufizimet:** Termat e përdorur në Kontratë do të kenë kuptimet e dhëna në Shtojcën 1.
- Interpretimi:** Titujt dhe nëntitujt janë vetëm për lehtësi dhe nuk prekin interpretimin e Kontratës.
- Referencat në Kohë:** Referencat në kohë do të jenë sipas Kohës Qendrore Evropiane (CET).
- Perputhja me Aktet nenligjore dhe Rregullat e Tregut:** Kjo Kontratë hartohet në përputhje me parashikimet e akteve ligjore dhe nënligjore në sektorin e energjisë elektrike. Në rast se ndonjë parashikim në këtë Kontratë bie në kundërshtim me ndonjë parashikim në aktet ligjore dhe rregullatore në fuqi, atëherë, ky parashikim në kontratë konsiderohet i pavlefshëm/pazbatueshëm dhe marrëdhënia rregullohet sipas parashikimeve të aktit në fuqi.
- Procedurë optimizimi financiar:** Shitja-blerja e energjisë elektrike gjatë vitit kalendarik ku në fund të vitit bilanci financiar rezulton pozitiv.
- Llogari escrow:** është hapja nga shitësi e një llogarie në monedhën Euro pranë një Banke të nivelit të dytë, e cila shërben si llogari garancie për kompesimin ndaj blerësit në lidhje me sasinë e paplotësuar nga shitësi. Në këtë llogari shitësi do të depozitojë të ardhurat e siguruar nga shitja e energjisë elektrike në treg të parregulluar.
- Vlera e kompesimit:** Vlera që rezulton për sasinë e energjisë së paplotësuar nga shitësi me çmimin mesatar të shitjes së energjisë po nga ana e shitësit në tregun e parregulluar.
- Fatura e kompesimit:** Fatura që do të nënshkruhet nga shitësi dhe blerësi në lidhje me sasinë e energjisë të paplotësuar nga ana e shitësit.

NENI 4

TË DREJTAT DHE DETYRIMET E BLERËSIT

- Blerësi do t'i paraqesë shitësit programet mujore/javore/ditës në avancë me bazë orare/ngarkesës për klientët fundorë në përputhje me parashikimet e akteve rregullatore në sektorin e energjisë elektrike dhe sipas formatit të parashikuar në lidhjet e kësaj kontrate.
- Blerësi jo më vonë se 7 ditë kalendarike përpara fillimit të muajit të livrimit do t'i dërgojë Shitësit gjithë të dhënat që lidhen me parashikimin e ngarkesës për muajin pasardhës me bazë javore/ditore të ngarkesës.
- Blerësi jo më vonë se dita e merkurë e çdo jave do t'i dërgojë Shitësit të dhënat që lidhen me ngarkesën e klientëve fundorë për sasinë e javës në avancë me bazë ditore/orare.
- Blerësi duke marrë në konsideratë programet e dërguara për muajin/javën në avancë nga Shitësi, do t'i dërgojë shitësit brenda orës 11:00 programin e ditës në avancë me bazë orare të ngarkesës.

NENI 5

TË DREJTAT DHE DETYRIMET E SHITËSIT

- Shitësi do të livrojë dhe blerësi do të pranojë sasinë e energjisë elektrike të konfirmuar nga shitësi për blerësin sipas parashikimeve në pikën 2, 3 dhe 4, ose sasinë e rëna dakort me shkrim midis Shitësit dhe Blerësit. Në rast se nuk do të ketë dakortësi midis palëve, atëherë do të jetë programi i konfirmuar nga shitësi ai që do të prevalojë.
- Shitësi, jo më vonë se 5 ditë kalendarike përpara fillimit të muajit në të cilin do të bëhet livrimi, do të konfirmojë për blerësin programet mujore/javore/ditore me bazë orare të prodhimit.

OSHEE sh.a. | Bulvardin "Gjergj Fishta", Adresesa Nr.88 H.I., Fq: 3 / 15
Njësia Administrative Nr.7,1023 Tirane, Shqipëri
e-Mail: mail@oshee.al

KEESH sh.a. | Rr. "Viktor Eftimu", Blloku "Vasil Shanto", Tirane
Tel +355 4 2241983 | Fax. +355 4 2212046
E-Mail: mail@keesh.al | <http://www.keesh.al>



3. Shitësi në vijim të konfirmimit sipas pikës 2, jo më vonë se dita e enjte e çdo jave, do të konfirmojë për Blerësin programet javore/ditore me bazë orare të prodhimit.
4. Shitësi, duke marrë në konsideratë konfirmimet e dërguara për muajin/javën në avancë do të dërgojë blerësit brenda orës 12:00 konfirmimin për programin e ditës në avancë me bazë orare të prodhimit dhe do të jetë përgjegjës për realizimin e programit për Ditën në Avancë.

NENI 6

DETYRIMET KRYESORE PËR FURNIZIMIN ME ENERGJI ELEKTRIKE

1. **Përgjegjësia për balancimin e energjisë:** Shitësi dhe blerësi janë subjekte të rregullave të në fuqi për mekanizimin e balancimit dhe për rrjedhojë përgjegjës për balancimin e energjisë elektrike.
2. **Livrimi dhe Pranimi:** Shitësi do të Programojë, shesë dhe livroje, ose do të beje te mundur te livrohet, dhe Blerësi do të Programojë, blejë dhe pranojë, ose do të beje te mundur te pranohet Sasia e Kontratës sipas programit te deklaruar per ditën ne avance; dhe Blerësi do t'i paguajë Shitësit Çmimin përkatës të Kontratës.
3. **Përkufizimi i Programit:** "Program" sipas zbatimit, do të thotë veprimet e nevojshme për një Palë për kryerjen e detyrimeve përkatëse të livrimit ose pranimi, që mund të përfshijnë nominimin, programimin, njoftimin, kërkimin dhe konfirmimin me Palën tjetër, a gjentët dhe përfaqësuesit e tyre të autorizuar perkates, dhe me OST, kur aplikohet, Sasinë e Kontratës, Kapacitetin e Kontratës, Pikën e Livrimit, Programin e Livrimit, Periudhën Totale të Furnizimit, dhe çdo kusht tjetër përkatës të Kontratës sipas gjë të rregullave të zbatueshme të OST -së dhe praktikave e procedurave të tjera të zakonshme industriale.

NENI 7

LIVRIMI, MATJA, TRANSMETIMI DHE RISKU

1. **Rryma/Frekuenca/Tensionet:** Energjia Elektrike do të livrohet me rrymën, frekuencën dhe tensionin e zbatueshëm në Pikën përkatëse të Livrimit sipas standardeve të OST -së dhe Furnizuesit të Shërbimit Universal, kur aplikohet si dhe në përputhje me Rregullat dhe Kodet ne fuqi.
2. **Programet e Deklaruara:** Sasia e Energjise Elektrike qe do të programohet dhe konfirmohet nga Shitësi për Blerësin, do t'i livrohet këtij të fundit mbi baza vjetore, mujore, javore, ditore dhe orare ne perputhje me Rregullat e Tregut te Energjise Elektrike si dhe Kodet e Rrjetit. Nominimi fizik/programi per ditën e nesërme duhet paraqitur ne oraret ne perputhje me Rregullat te Tregut dhe Kodet ne fuqi.
3. **Dokumentacioni i Livrimeve dhe Marrjeve në Dorëzim:** Bazuar në një kërkesë të arsyeshme, Palët: - do t'i sigurojnë njëra-tjetrës dokumentacionin që posedojnë ose do të kontrollojë paraqitjen e Programeve, sasive, livrimeve dhe marrjeve në dorëzim të energjisë elektrike për qëllimet e përcaktimit të shkakut të çdo devijimi mes afateve të Kontratës Individuale dhe marrjeve aktuale në dorëzim të energjisë elektrike;
4. **Rimbursimi i Kostove të Jashtme:** Në rast se njëra Palë, me kërkesën e Palës tjetër ose për të zgjidhur një mosmarrëveshje të ngritur nga Pala tjetër, pëson shpenzime të jashtme të arsyeshme, kur verifikon se Pala tjetër nuk i ka kryer si duhet detyrimet e saj sipas kushteve të Kontratës, këto shpenzime do të rimbursohen me kërkesën e Palës që ka dështuar në performim.
5. **Risqet e Shitësit dhe Blerësit:** Shitësi do të marrë përsipër gjithë risqet dhe do të përgjigjet për çdo kosto apo pagesë të vendosur ose shoqëruese të Programimit, transmetimit dhe livrimit të Sasisë së Kontratës deri në Pikën e Livrimit. Blerësi do të marrë përsipër gjithë risqet dhe do të përgjigjet për çdo kosto ose pagesë të vendosur ose shoqëruese të Programimit, pranimi dhe transmetimit të Sasisë së Kontratës në dhe nga Pika e Livrimit.
6. **Pikat e Livrimit:** Shitësi do ta livroje energjinë elektrike në hyrje te sistemi t te transmetimit te OST, me kusht që të ekzistojnë matës në këto pika për të lejuar verifikimin e shumave dhe kohës së livrimeve.



NENI 8

MOS-PERFORMANCA PËR SHKAK TË FORCËS MADHORE

1. **Përkufizimi i Forcës Madhore:** Përveç se kur specifikohet ndryshe, "**Forcë Madhore**" për qëllimet e Kontrates do të thotë një ngjarje jashtë kontrollit të arsyeshëm të Palës që pretendon Forcën Madhore ("**Pala Pretenduese**"), siç përcaktohet në Ligjin nr.43/2015 "Për sektorin e energjisë elektrike", që nuk mund ta shmangte ose ta kapërcente në mënyrë të arsyeshme dhe që bën të pamundur që Pala Pretenduese të kryejë detyrimet e livrimit ose pranimi, për shkaqet e mëposhtme, por pa u kufizuar me to:
 - a) defekti në komunikim ose i sistemeve kompjuterikë të OST -së përkatëse që e pengon Palën Pretenduese të kryejë detyrimet e livrimit ose pranimi; ose
 - b) pezullimi nga OST-ja përkatëse të livrimit, pranimi ose injorimit prej saj të detyrimeve të Palës Pretenduese lidhur me Programimin sipas Kontratës.
2. **Çlirimi nga Detyrimet e Livrimit dhe Pranimi:** Nëse një Palë pengohet plotësisht ose pjesërisht për shkak të Forcës Madhore, në kryerjen e detyrimeve të saj për livrim dhe pranim sipas një ose më shumë Kontratave dhe kjo Palë respekton kërkesat e pikes 8.3 (*Njoftimi dhe Lehtësimi i Forcës Madhore*), do të konsiderohet se nuk ka ndodhur asnjë shkelje ose mospagim nga ana e Palës Pretenduese dhe ajo do të çlirohet (dhe jo thjesht pezullohet) nga këto detyrime për atë periudhë kohore dhe në atë shkallë që kjo Forcë Madhore e pengon performancën e saj. Asnjë detyrim për të paguar dëmet sipas pikes 8 (*Zhdëmtimet për Paafhtësinë për Livrim dhe Pranim*) nuk do t'i merret Palës Pretenduese lidhur me sasi të palivruara ose të pamarrë.
3. **Njoftimi dhe Lehtësimi i Forcës Madhore:** Pala Pretenduese, sa më shpejt që të jetë e mundur pasi mëson për Forcën Madhore, do të njoftojë Palën tjetër për fillimin e Forcës Madhore dhe, për aq sa është e mundur, do t'i sigurojë një vlerësim jo-detyrues mbi zgjatjen dhe kohëzgjatjen e pritshme të paafhtësisë së saj performuese. Pala Pretenduese do të përdorë gjithë përpjekjet komercialisht të arsyeshme për të lehtësuar efektet e Forcës Madhore dhe gjatë vazhdimi të Forcës Madhore, do t'i sigurojë Palës tjetër përditësime të arsyeshme, kur dhe nëse disponohen, mbi zgjatjen dhe kohëzgjatjen e pritshme të paafhtësisë performuese.
4. **Efektet e Forcës Madhore mbi Palën Tjetër:** Në rast dhe në atë shkallë që Shitësi çlirohet nga detyrimet e livrimit për shkak të Forcës Madhore, Blerësi do të çlirohet gjithashtu nga detyrimet korresponduese të pranimi dhe pagesës. Në rast dhe në atë shkallë që Blerësi çlirohet nga detyrimet e pranimi për shkak të Forcës Madhore, Shitësi do të çlirohet gjithashtu nga detyrimet korresponduese të livrimit.

NENI 9

ZHDËMTIMET /KOMPENSIMET

1. **RASTI I MOS-PERFORMANCËS NGA ANA E SHITËSIT:** Në atë shkallë që Shitësi ("**Pala Livruese**") nuk i konfirmon Blerësit të gjithë sasinë mujore/javore/ditore të përcaktuar në pikën 1, të nenit 2 të Kontratës, por në çdo rast jo më shumë se sasia e nevojshme për furnizimin e klientëve fundorë që përfitojnë nga shërbimi universal i furnizimit dhe kjo paafhtësi nuk shfaqësohet nga një ngjarje e Forcës Madhore ose nga mos-performanca e Palës tjetër, Blerësi ("**Pala Pranuese**") ka të drejtën e një kompensimi për sasinë e energjisë elektrike që rezulton si diferencë ndërmjet sasisë vjetore të përcaktuar në pikën 1 të nenit 2 dhe sasisë vjetore që rezulton si shumë e sasive të konfirmuar/nominuar sipas parashikimeve të nenit 4. Në rast se kjo sasi nuk është plotësuar atëherë në respektim të parashikimit të nenit 5 të VKM – së nr. 244, datë 30.03.2016, i ndryshuar, palët bien dakort që blerësi të kompensohet për këtë sasi me çmimin mesatar të shitjes së energjisë nga ana e shitësit në tregun e parregulluar.

1.1 Me qëllim përmbushjen e këtij detyrimi shitësi pranon të hapë një llogari të dedikuar escrow në monedhën euro në një nga Bankat e nivelit të dytë, llogari në të cilën do të depozitohet të gjitha të

CEHEE sh.a. | Bulevardin "Gjergj Fishta", Jektirina Nr.88 H.3, Fq. 6 / 15
Njësia Administrative Nr.7, 1023 Tirana, Shqipëri
e-Mail: info@cehee.al

KESH sh.a. | Bp. "Vëllor Efendi", Blloku "Vatë Shanto", Tiranë
Tel +355 4 2241981 | Fax: +355 4 2232046
e-Mail: mail@kesh.al | <http://www.kesh.al>



ardhurat e siguruara nga shitja e energjisë elektrike në treg të parregulluar dhe do të shërbejë si garanci për shlyerjen e detyrimeve të shitësit ndaj blerësit. Shitësi merr përsipër që këto të ardhura të mos i përdorë për asnjë qëllim tjetër përveçse për qëllimin e përcaktuar në këtë kontratë.

- 1.2 Vlera e kompesimit për blerësin do të jetë për sasinë e paplotësuar pas rakordimit vjetor, por nuk do të jetë më e madhe se vlera e llogarisë escrow nga të ardhurat e siguruara nga shitja në tregun e parregulluar në periudhën kohore 01.03.2019-31.12.2019.
 - 1.3 Pas rakordimeve të sasisë së paplotësuar midis shitësit dhe blerësit dhe nënshkrimit të faturës së kompesimit, blerësi do të drejtohet Bankës ku është krijuar llogaria eskrow me kërkesën për kalimin e vlerës në logarinë e blerësit. Nëse vlera maksimale e kompesimit nuk është akumuluar në logarinë e posacme, atëherë vlerë e kompesimit do të jetë ajo shumë që është akumuluar në këtë llogari.
 - 1.4 Të ardhurat e krijuara nga procedurat e optimizimit financiar nuk do të jenë objekt i llogarisë escrow.
 - 1.5 Kushtet e krijimit dhe funksionimit të llogarisë escrow do të rregullohen me një marrëveshje të posacme klient dhe Bankë.
 - 1.6 Shitësi cdo muaj do të dërgojë tek blerësi informacion për sasinë e energjisë elektrike të shitur në treg të parregulluar, çmimin me të cilin e ka shitur dhe vlerën e përfituar nga kjo shitje, si dhe vlerën e llogarisë escrow.
2. RASTI I MOSRESPEKTIMIT NGA ANA E BLERËSIT:
- 2.1 Në atë shkallë që programet e dërguara nga Blerësi dhe të konfirmuara nga Shitësi në lidhje me sasinë e energjisë elektrike për muajin përkatës, në përputhje me parashikimet e nenit 4 dhe 5, rezultojnë më të ulëta se sasia e parashikuar në pikën 1 të nenit 2, atëherë shitësi për efekt të llogaritjes së sasisë vjetore të energjisë elektrike në kuadër të detyrimit për shërbim publik, konsiderohet se ka përmbushur detyrimin për periudhën në fjalë në sasinë e përcaktuar në pikën 1 të nenit 2 të kësaj kontrate.
 - 2.2 Në atë shkallë që programet e dërguara nga Blerësi dhe të konfirmuara nga Shitësi në lidhje me sasinë e energjisë elektrike për muajin përkatës, në përputhje me parashikimet e nenit 4 dhe 5, rezultojnë më të larta se sasia e parashikuar në pikën 1 të nenit 2 dhe kjo energji ka shkuar për furnizimin klientëve fundore ose mbulimin e humbjeve në sistemin e shpërndarjes, atëherë shitësi konsiderohet se ka përmbushur, në po atë masë shtese, detyrimin për muajin pasardhës që i korrespondon sasisë së parashikuar në pikën 1 të nenit 2 për sasinë që ka shkuar për furnizimin e klientëve fundore, si dhe për rastin kur energjia ka shkuar për mbulimin e humbjeve në sistemin e shpërndarjes së energjisë elektrike do të faturonjë blerësit sasinë e energjinë elektrike sipas çmimit të përcaktuar në VKM nr. 244, datë 30.03.2016, i ndryshuar.
3. **Shuma e pagueshme:** shumat e pagueshme sipas nenit 9 do të faturohen dhe paguhën sipas nenit 14 (Faturimi dhe pagesa).

NENI 10

PEZULLIMI I LIVRIMIT

1. Përveç të drejtave ose zhdëmtimeve të tjera të disponueshme për një Palë ("Pala që përmbush detyrimet"), nëse njëra Palë ("Pala që nuk përmbush detyrimet") nuk paguan ndonjë pagesë të vendosur sipas Kontrates, ose nëse ajo ose Garanti i Kredisë nuk arrin ta sigurojë, zëvendësojë ose rrisë shumën e Sigurisë së Performancës të kërkuar sipas Kontrates ose çdo Dokumenti Mbështetës t ë Kredisë, Pala që përmbush detyrimet do të autorizohet, jo më parë se tre (3) Ditë Pune pas dërgimit të një njoftimi me shkrim Palës që nuk përmbush detyrimet, që të pushojë menjëherë livrimet e mëtejshme të energjisë elektrike (dhe të çlirohet (dhe jo thjesht të pezullohet) nga detyrimet kryesore të livrimit) sipas gjithë Kontratave Individuale deri kur Pala që përmbush detyrimet të ketë marrë kolateralin e kërkuar ose pagesën e plotë (përfshirë gjithë interesat e mospagimit dhe shpenzimet e zbatueshme) të gjithë shumave të papagëbara që i detyrohen palës që përmbush detyrimet. Pezullimi i

OSHEE sh.a. | Bulevardi "Gjergj Fishta", Jaktësia nr.88 H.1,
Njësia Administrative nr.7,1023 Tirane, Shqipëri
e-Mail: info@oshee.al

Faqe 6 / 10

KESH sh.a. | Rr. "Viktor Eftimiu", Blloku "Vendi Shkollor", Tiranë
Tel +355 4 2241501 | Fax +355 4 2212046
E-Mail: mail@kesh.al | <http://www.kesh.al>



livrimeve, apo cilimeve të detyrimeve të tjera të livrimit, nga Palet mund të behet vetëm me miratimin e ERE.

NENI 11

KOHËZGJATJA DHE TË DREJTAT E PËRFUNDIMIT

1. Kjo Kontratë do të hyjë në fuqi në datën e Miratimit nga ERE dhe i shtrin efektet nga data 01.03.2019 deri më 31.12.2019. Ajo mund të përfundohet apo ndryshohet vetëm me miratimin e ERE-s. Sasi e kontraktuar sipa pikës 1 të nenit 2 të kësaj kontrate është për të gjithë vitin 2019. Marrëdhëniet deri më datë 28.02.2019 do të rregullohen sipas kontratës së miratuar me Vendim të Bordit të ERE Nr.132, datë 07.06.2018, afati i së cilës është shtyrë me Vendim të Bordit të ERE Nr. 16, datë 18.02.2019.
2. Kjo kontratë mund të përfundohet apo ndryshohet vetëm me miratimin e ERE-s.

NENI 12

ÇMIMI

Çmimet i shitjes së energjisë elektrike kësaj kontrate është ai i përcaktuar me Vendimin Asamblesë së Përgjithshme të Shoqërisë KESH sh.a nr. 14430/3, datë 19.12.2018 dhe ky çmim i shitjes do të jete 1.5 leke/kWh.

NENI 13

KUFIZIMI I PËRGJEGJËSISË FINANCIARE

1. **Përfshirja e Përgjegjësisë Financiare:** Subjekt i pikave 13.2 dhe 13.3 dhe përveç kur lidhet me shumën e pagueshme sipas nenit 9 (**Zhdëmtimet**), një Palë dhe punonjësit e saj, zyrtarët, kontraktorët dhe/ose agjentët, nuk kanë përgjegjësi financiare ndaj Palës tjetër për asnjë humbje, kosto, shpenzim ose dëm ("**Dëmet**"), (përfshirë, pa kufizim, çdo përgjegjësi financiare për shkak të çrregullimeve në furnizimin me energji elektrike sipas një Kontrate Individuale) që pëson Pala tjetër sipas Marrëveshjes ose lidhur me të, përveç kur këto Dëme shkaktohen nga neglizhenca e madhe, mospagesa e qëllimshme ose mashtrimi i një Pale ose punonjësve, zyrtarëve, kontraktorëve dhe/ose agjentëve të saj, përdorur nga kjo Palë për kryerjen e detyrimeve të saj sipas Kontrates.
2. **Dëmi Pasues dhe Kufizimi i Përgjegjësisë Financiare:** Subjekt i pikës 13.3, përgjegjësia ligjore e një Pale sipas Kontrates ose lidhur me të:
 - (a) nuk përfshin përgjegjësinë financiare për Dëme indirekte dhe/ose pasuese, përfshirë, pa u kufizuar, humbjen e fitimit, klientelës, mundësive për biznes ose kursimeve të paras hikuara; dhe
 - (b) kufizohet me një shumë të barabartë me shumën e pagueshme për energjinë elektrike të furnizuar ose që do të furnizohet nga një Palë sipas çdo Kontrate Individuale përkatëse me kusht që ky kufizim të mos zbatohet për pagesat sipas pikës 9 (**Zhdëmtimet për Paaftësinë për Livrim dhe Pranim**).
3. **Mospagesa e Qëllimshme, Mashtrimi dhe të Drejtat Themelore:** Asgjë në Marrëveshje nuk vepron për të përjashtuar ose kufizuar përgjegjësinë ligjore të Palës për:
 - (a) mospagesën e qëllimshme,
 - (b) mashtrimin; ose
 - (c) çdo veprim që rrezikon të drejtat ligjore themelore të një Pale ose që shkel detyrimet kontraktuale themelore të një Pale.
4. **Detyra për Lehtësimin e Humbjeve:** Për shmangien e dyshimit, dhe subjekt i Legjislacionit në Fuqi, çdo Palë bie dakord se ka për detyrë të lehtësojë Dëmet dhe premtan që do të përdorë përpjekje komercialisht të arsyeshme për minimizimin e çdo Dëmi që mund të pësojë sipas Kontrates ose lidhur me të.

NENI 14

FATURIMI DHE PAGESA

1. Fatura; Shitësi do t'i dorëzojë Blerësit një faturë sipas formatit dhe standardeve që parashikon legjislacioni në fuqi, e cila paraqet sasitë totale të Energjisë Elektrike të programuar nga shitësi dhe

OSHEE sh.a. | Bulevardin "Gjergj Fishta", Ndërtesa Nr.88 H.3,
Njësia Administrative Nr.7, 1023 Tiranë, Shqipëri
e-Mail: <http://www.oshee.al>

Fq. 7 / 15

KESH sh.a. | Rr. "Viktor Eftimiu", Blloku "Vasil Shanto", Tiranë
Tel +355 4 2241981 | Fax: +355 4 2232046
E-Mail: mail@kesh.al | <http://www.kesh.al>



blerësi sipas programeve ditore të konfirmuara për Muajin paraardhës. Paraqitja e kësaj fature do të bëhet brenda datës 10 të Muajit pasardhës të livrimit të energjisë elektrike (ose kur kjo datë është pushim zyrtar, ditën pasardhëse të punës). Krahas faturës, Shitësi do t'i dorëzojë Blerësit edhe të dhënat shoqeruese që lidhen me faturimin. Blerësi brenda dates 20 të muajit pasardhës të pranimit të programit të energjisë elektrike, duhet ti dergojë shitesit informacion mbi sasine faktike shitur kllinteve fundore, me qëllim sistemimin e veprimeve sipas nenit 9 të kësaj kontrate.

2. Pagesa; Blerësi do t'i kryejë pagesën Shitësit kundrejt vlerës së faturës Mujore. Pagesa do të bëhet brenda 30 ditëve nga data e dorëzimit të faturës tek blerësi. Data e pagesës do të konsiderohet data që nga llogaria e Blerësit preken fondet monetare.
3. Vonesa në kryerjen e pagesës; Nëse Blerësi dështon në kryerjen e pagesës brenda afatit të përcaktuar në këtë Kontratë, shpërblimi për dëmet e shkaktuara si rezultat i vonesës, do të jetë sipas legjislacionit në fuqi. Në llogaritjen e kamatëve vonesës nuk përfshihet data kur kryhet pagesa
4. Shumat e diskutueshme; Për çdo pretendim që lidhet me saktësinë e faturës, do të jepet një shpjegim me shkrim nga Shitësi ose Blerësi dhe korrektime në faturë do të bëhen vetëm brenda Muajit të fatruar, në të kundërt do të paguhet shuma e fatruar jo më vonë se data e afatit të pagesës dhe diferencat (shtesat apo pakesimet) nga korrektime do të reflektohen në Muajit pasardhës.

NENI 15 TVSH-JA DHE TAKSAT

1. TVSH-ja: Të gjitha shumat e referuara në këtë Kontratë përjashtojnë çdo vlerë të zbatueshme të taksës së shtuar ("TVSH"). Nëse TVSH-ja është e pagueshme për çdo shumë të tillë, Blerësi do t'i paguajë Shitësit një shumë të barabartë me TVSH-në me tarifën e zbatueshme. Një shumë e barabartë me TVSH-në e pagueshme nga një Palë do të kërkohej për t'u paguar vetëm kur Pala tjetër të sigurojë një faturë të vlefshme TVSH -je lidhur me atë shumë. Çdo Palë, për aq sa e lejon ligji, do t'i sigurojë palës tjetër fatura TVSH-je shtesë të vlefshme që kërkohej për qëllimet e Kontrates.
2. **Detyrimet e Taksave të Shitësit dhe Blerësit:** Shitësi do të paguajë ose shkaktojë pagesën e gjithë Taksave për Sasinë e Kontratës ose lidhur me të që del para transferimit të riskut dhe titullit në Pikën e Livrimit. Blerësi do të paguajë ose do të shkaktojë pagesën e gjithë Taksave në Sasinë e Kontratës ose lidhur me të ose të Kontratës Individuale që dalin gjatë ose pas transferimit të riskut dhe titullit në Pikën e Livrimit (përveç Taksës direkte ose indirekte që lidhet me shitjen e Sasisë së Kontratës dhe është përgjegjësi ligjore e Shitësit). Në rast se Shitësi i kërkohej me ligj të paguajë çdo Taksë të përshtatshme për llogarinë e Blerësit, Blerësi do ta zhdëmtojë ose rimbursojë menjëherë Shitësin për këtë Taksë. Në rast se Blerësi i kërkohej me ligj të paguajë çdo Taksë të përshtatshme për llogarinë e Shitësit, Blerësi mund ta zbrësë shumën e kësaj Takse nga shumat e detyrueshme Shitësit sipas Kontrates dhe Shitësi do ta zhdëmtojë ose rimbursojë menjëherë Blerësin lidhur me këto Taksa të pazbritura. Nëse ndonjë Taksë e re bëhet e zbatueshme ose një Taksë ekzistuese rritet lidhur me Kontratën dhe Blerësi është në gjendje ta kalojë përmes një pale të tretë, Blerësi do të jetë përgjegjës për këtë Taksë të re ose të rritur.
3. **Taksa e Mbajtjes:** Pagesat Lirë dhe Qartë. Gjithë pagesat sipas një Kontratë Individuale do të bëhen pa mbajtje ose zbritje për llogari të çdo Takse përveç kur kjo mbajtje ose zbritje kërkohej me ligj. Nëse një Pale i kërkohej të mbajë ose zbrësë Taksën nga një pagesë që duhet të bëjë, atëherë ajo Palë ("Pala Pagueuse") do të njoftojë menjëherë Palën tjetër ("Pala Marrëse") për këtë kërkesë dhe do t'u paguajë autoriteteve të duhura gjithë shumat e mbajtura ose të zbritura prej saj. Nëse mund të lëshohet një faturë ose provë tjetër që evidenton pagesën tek autoritetet, Pala Pagueuse do t'ia dorëzojë këtë provë (ose njëkopje të certifikuar) Palës Marrëse.
4. **Minimizimi i Taksave:** Të dyja Palët do të përdorin përpjekje të arsyeshme për të administruar Kontraten dhe për të zbatuar dispozitat e saj sipas synimit për minimizimin e akumulimit të detyrimeve për pagesën e Taksës, kur është e arsyeshme dhe e mundur.

OSHEE sh.a. | Bulevardi "Gjergj Fishta", Ndërtesa Nr.88 HN,
Njësia Administrative Nr.7, 1023 Tirane, Shqipëri
e-Mail: info@oshee.al

Fq: 8 / 15

KESH sh.a. | Rr. "Viktor Eftimiu", Blloku "Vendi Shanto", Tiranë
Tel +355 4 2241981 | Fax: +355 4 2232046
E-Mail: mail@kesh.al | <http://www.kesh.al>



NENI 16

SIGURIMI I PASQYRAVE FINANCIARE DHE VLERA NETO E PREKSHME

1. **Sigurimi i pasqyrave financiare:** përveç kur specifikohet ndryshe, nëse kërkohet nga njëra palë. Pala tjetër do t'i dorëzojë asaj:
 - a) brenda 180 ditëve pas mbarimit të çdo viti fiskal, një kopje të raportit vjetor që përmban pasqyra financiare të audituara dhe të konsoliduara për këtë vit fiskal, për periudhën kur detyrimi i Palës tjetër mbështetet nga garantuesi i kredisë ose nëse është palë e një marrëveshje kontrolli dhe transferimi të fitimit, nga garantuesi i kredisë ose Pala Kontrolluese, sipas rastit; dhe
 - b) brenda 60 (gjashtëdhjetë) ditëve pas përfundimit të secilit nga tre tremujorët e tij fiskal të çdo viti fiskal, një kopje të raportit tremujor që përmban pasqyra financiare të paaudituar të konsoliduar.
2. **Rënia e vlerës neto të prekshme:** sapo të bëhet e ndërgjegjshme për këtë rënie, çdo Palë do të njoftojë menjëherë Palën tjetër për ndodhinë e rënies të vlerës neto të prekshme ose vlerës neto të prekshme të garantuesit të kredisë ose palës kontrolluese, në një nivel nën shumën e specifikuar nga Palët.
3. **Parimet financiare:** në çdo rast deklaratat financiare që referohen në pikën 17 do të përgatiten sipas parimeve financiare në Republikën e Shqipërisë.

NENI 17

TRANSFERIMI

1. **Ndalimi:** Asnjëra Palë nuk do të autorizohet që t'ia transferojë të drejtat dhe detyrimet e veta sipas Kontrates, një palë të tretë pa pëlqimin paraprak me shkrim të Palës tjetër, i cili nuk do të vonohet, refuzohet ose pengohet në mënyrë të paarsyeshme, dhe me miratimin e ERE -s.
2. **Transferimi tek Filialet:** Çdo Palë do të autorizohet t'ia transferojë të drejtat dhe detyrimet e veta sipas Kontrates, pa pëlqimin paraprak me shkrim të Palës tjetër, një Filiali me aftësi paguese të njëjtë ose më të madhe. Ky transferim do të hyjë në fuqi vetëm pas marrjes së njoftimit nga Pala tjetër dhe, me kusht që çdo Dokument Mbështetës Kredie i nxjerr rreth ose i vendosur në emër të Palës transferuese të jetë rinxjerrë ose amenduar fillimisht për të mbështetur detyrimet e Filiait në përfitim të Palës tjetër.

NENI 18

PËRFAQËSIMET DHE GARANCITË

1. Nëse specifikohet si e zbatueshme për Palët, ajo Palë përfaqëson dhe garanton në këtë mënyrë Palën tjetër pas hyrjes në këtë Kontratë për sa vijon:
 - a) se është një Njësi e organizuar si duhet, që ekziston në mënyrë të arsyeshme dhe sipas ligjeve të juridiksionit të korporatës ose organizatës;
 - b) nënshkrimi dhe hyrja në Kontratë, në çdo Dokument Mbështetës Kredie ku është palë dhe në kryerjen e transaksioneve të shqyrtuara këtu, nuk do të shkelin asnjë dispozitë të dokumenteve kushtetuese;
 - c) ka pushtetin dhe është e autorizuar të ekzekutojë, shpërndajë dhe kryejë detyrimet sipas Kontrates dhe çdo Dokumenti Mbështetës të Kredisë ku është palë dhe ka ndërmarrë gjithë veprimet e nevojshme për të autorizuar ekzekutimin, livrimin, kryerjen dhe hyrjen në Kontratë dhe ekzekutimin, livrimin dhe kryerjen e Kontratës dhe se çdo Dokument Mbështetës Kredie nuk shkel dhe nuk bie në konflikt me asnjë afat ose kusht tjetër të ndonjë kontrate ku është palë ose ndonjë dokument konstitucional, rregull, ligj ose rregullore në fuqi;
 - d) ka gjithë autorizimet qeveritare dhe rregullatore, miratimet dhe pëlqimet e nevojshme për të kryer detyrimet sipas Kontratës dhe çdo Dokumenti Mbështetës të Kredisë ku është palë; **(e)** ka negociuar, ka hyrë dhe ka ekzekutuar Kontratën dhe çdo Dokument Mbështetës Kredie ku është palë si kryesore (dhe jo si agjent ose me ndonjë kapacitet tjetër, kujdestar apo ndryshe);

OSHEE sh.a. | Bulevardin "Gjergj Fishta", Nderetë Nr.88 H.J. | Fq: 9 / 15
Njësia Administrative Nr.7, 1023 Tirane, Shqipëri
E-Mail: info@oshee.al

KESH sh.a. | Rr. "Viktor Eftimiu", Blloku "Vasil Shanto", Tirane
Tel +355 4 2241961 | Fax: +355 4 2232046
E-Mail: mail@kesh.al | <http://www.kesh.al>



- e) hyn rregullisht në marrëveshje për tregtimin e energjisë elektrike siç planifikohet nga Kontrata, dhe e bën këtë mbi baza profesionale sipas linjës së vet kryesore të biznesit, dhe mund të karakterizohet në mënyrë të arsyeshme si palë profesioniste tregu;
- f) vepron për llogari të vet (dhe jo si këshilltar, agjent, agjent ndërmjetës ose me ndonjë kapacitet tjetër, kujdestar apo ndryshe), ka marrë vendimin e vet të pavarur për të hyrë në këtë Kontratë dhe nëse kjo Kontratë është e përshtatshme ose si duhet për të, bazuar në gjykimin e vet, nuk mbështetet mbi këshillën ose rekomandimet e Palës tjetër për ta bërë këtë, dhe është e aftë për të vlerësuar meritat dhe kupton dhe pranon afatet, kushtet dhe risqet e Kontratës;
- g) Pala tjetër nuk vepron si kujdestar apo këshilltar i saj;
- h) nuk mbështetet në asnjë përfaqësim të bërë nga Pala tjetër përveç atyre të thëna shprehimisht në Kontratë ose në Dokumentin Mbështetës të Kredisë ku është palë;
- i) lidhur me një Palë që është Njësi qeveritare ose sistem energjetik publik, kjo Njësi qeveritare ose sistem energjetik publik përfaqëson dhe i garanton Palës tjetër si më poshtë:
- j) gjithë aktet e nevojshme për ekzekutimin e vlefshëm, shpërndarjen dhe kryerjen e Kontratës, përfshirë pa kufizim, ofertat konkurruese, njoftimin publik, zgjedhjen, referendumin, përvetësimin paraprak ose procedura të tjera të kërkuara që janë ndërmarrë ose kryer ose do të ndërmerren dhe kryhen
- k) hyrja në Kontratë dhe zbatimi i saj nga një Njësi qeveritare ose sistem energjetik publik bëhet për një qëllim të duhur publik brenda kuptimit të dokumenteve përkatëse konstitucionale ose qeveritare dhe legjislativi ne fuqi; dhe
- l) afati i Kontratës nuk zgjatet përtej ndonjë kufizimi të zbatueshëm të vendosur nga ndonjë dokument tjetër përkatës konstitucional ose qeveritar dhe nga legjislativi ne fuqi; dhe
- m) lidhur me një Palë, se nuk ka falimentuar, dhe nuk ka procedime ligjore ose administrative pezull ose kërcënuese ku të jetë palë dhe që në dijeni të saj do të ndikojnë materialisht në mënyrë të dëmshme aftësinë e saj për kryerjen e çdo detyrimi sipas kësaj Kontrate ose ndonjë Dokumenti Mbështetës të Kredisë ku është palë, të tilla që ta bëjnë të falimentonte.

NENI 19

PERSONAT E KONTAKTIT

1. Të gjitha njoftimet, që dërgohen sipas ose në lidhje me këtë Kontratë, duhet të dërgohen me shkrim në adresën e mëposhtme me email ose faks:

Për Furnizuesit të Shërbimit Universal	Për KESH
Administratori i Kontratës	
Z/Znj. Etleva Joti (AGOLLI)	Z/Znj Erideta Bashi
Funksioni Drejtor Operacional/DTE	Drejtori i Departamentit të Operacioneve Tregtare
Adresa Bulevardi "Gjergj Fishta", Ndërtesa Nr. 88, H.1, Njësia Administrative Nr. 7, 1023, Tirane.	Adresa: Rr."Viktor Eftimiu", Blloku "Vasil Shanto", Tiranë
Mob:+ 355694140008	Tel.: + 355 4 2241981/249
E-mail: Etleva.agolli@oshee.al	Mob:+ 355696052851
	Fax: + 355 4 2232046
	E-mail: dot@kesh.al ;
Programimi	
Z/Znj Ermira Staka	Z/Znj Rakela Llanaj
Funksioni: Specialist/Drejtorja e Blerjes se Energjië në treg të rregulluar/DTE.	Përgjegjëse, Sektori i Administrimit të Transaksioneve

OSHEE sh.a. | Bulevardin "Gjergj Fishta", Ndërtesa Nr.88 H.1,
Njësia Administrative Nr.7, 1023 Tirane, Shqipëri
E-Mail: dot@oshee.al

Fq. 10 / 15

KESH sh.a. | Rr. "Viktor Eftimiu", Blloku "Vasil Shanto", Tiranë
Tel. +355 4 2241981 | Fax. +355 4 2232046
E-Mail: mat@kesh.al | <http://www.kesh.al>



Adresa: Bulevardi "Gjergj Fishta", Ndërtesa Nr. 88, H.1, Njësia Administrative Nr. 7, 1023, Tirane. Mob:+ 355694147922 E-mail: ermira.staka@oshee.al	Adresa: Rr."Viktor Eftimiu", Blloku "Vasil Shanto", Tiranë Tel.: + 355 4 2241981/263 Mob:+ 355694033490 Fax: + 355 E-mail: scheduling@kesh.al
Back Office	
Z. Ceno Klosi Funksioni Drejtor i Departamentit Ekonomik Adresa: Bulevardi "Gjergj Fishta", Ndërtesa Nr. 88, H.1, Njësia Administrative Nr. 7, 1023, Tirane. Mob:+ 355694145377 E-mail: ceno.klosi@oshee.al	Z/Znj Ina Malaj Përgjegjës, Sektori i Administrimit të Kontratave Adresa: Rr."Viktor Eftimiu", Blloku "Vasil Shanto", Tiranë Tel.: + 355 4 2241981/263 Mob:+ 355698025300 Fax: + 355 4 2232046 E-mail: backoffice@kesh.al

NENI 20**LEGJISLACIONI NE FUQI DHE ZGJIDHJA E MOSMARRËVESHJEVE**

- Legjislacioni në Fuqi:** Përveç kur specifikohet ndryshe, kjo Kontrate do të interpretohet dhe drejtohet nga legjislacioni ne fuqi të RSH.
- Zgjidhja e Mosmarreveshjeve:** Përveç kur specifikohet ndryshe, çdo mosmarrëveshje që ngrihet lidhur me Kontraten do t'i referohet fillimisht për zgjidhje ERE-s. Secila palë mund të kërkojë gjithashtu zbatimin nga Gjykata të të drejtave të saj kontraktuale.

NENI 21**TË NDRYSHME**

- Regjistrimi i Bisedave Telefonike:** Çdo Palë lejohet të regjistrojë bisedat telefonike të mbajtura lidhur me Kontraten dhe t'i përdorë si provë. Çdo Palë heq dorë nga çdo njoftim tjetër mbi këtë regjistrim dhe pranon se ka marrë gjithë pëlqimet e nevojshme të zyrtarëve dhe punonjësve të vet për këto regjistrime.
- Njoftimet dhe Komunikimet:** Përveç kur parashikohet ose vendoset ndryshe nga Palet, gjithë njoftimet, deklaratat ose faturat e dërguara nga një Palë tjetër duhet të jenë me shkrim dhe duhen dorëzuar me letër (postë që arrin brenda 24 orësh ose korrier, postë e parapaguar) ose faksimile. Çdo Palë mund ta ndryshojë informacionin e njoftimit me anë të një njoftimi me shkrim palës tjetër. Njoftimet me shkrim, deklaratat dhe faturat do të konsiderohen si të marra dhe efektive:
 - nëse shpërndahen dorazi Ditën e Punës, ose Ditën e parë të Punës pas datës së l ivrimit nëse shpërndahen jo në Ditën e Punës;
 - nëse dërgohen me postë të klasit të parë, Ditën e 2^{te} të Punës pas datës së postimit, ose nëse dërgohen nga një shtet në tjetrin, në Ditën e 5^{te} të Punës pas datës së postimit;
 - nëse dërgohen me transmetim fa ksimile dhe prodhohet një raport i vlefshëm transmetimi që konfirmon marrjen, ditën e transmetimit nëse është transmetuar para orës 17.00 (me orën e marrësit) në Ditën e Punës ose në orën 09.00 (me orën e marrësit) në Ditën e parë të Punës pas transmetimit.
- Amendimet:** Çdo amendim ose shtesë në këtë Kontrate do të bëhet vetëm me shkrim dhe do të nënshkruhet nga të dyja Palët, dhe hyn në fuqi vetëm pas miratimit nga ERE.

OSHEE sh.a. | Bulevardin "Gjergj Fishta", Ndërtesa Nr.88 H.1,
Njësia Administrative Nr.7,1023 Tirane, Shqipëri
E-Mail: <http://www.oshee.al>

Fq: 11 / 15

KESH sh.a. | Rr. "Viktor Eftimiu", Blloku "Vasil Shanto", Tiranë
Tel +355 4 2241981 | Fax: +355 4 2232046
E-Mail: mail@kesh.al | <http://www.kesh.al>



4. **Pavlefshmëria e Pjesshme:** Nëse, në çdo kohë, ndonjë dispozitë e kësaj Kontrate është ose bëhet e paligjshme, e pavlefshme ose e pazbatueshme, në çdo drejtim, sipas ligjit të çdo juridiksioni përkatës, ligjshmëria, vlefshmëria dhe zbatueshmëria e dispozitave të mbetura të kësaj Kontrate, nuk do të preken ose dëmtohen në ndonjë mënyrë. Palët ndë marrin zëvendësimin e çdo dispozite të paligjshme, të pavlefshme ose të pazbatueshme me një dispozitë të ligjshme, të vlefshme dhe të zbatueshme që afrohet sa më shumë me dispozitën e pavlefshme lidhur me qëllimin e saj ekonomik, subjekt i aprovimit nga ERE.
5. **Të Drejtat e Palës së Tretë:** Palët nuk presin që ndonjë palë e tretë të ketë të drejta ose të jetë e afër të zbatojë Kontraten dhe Palët përjashtojnë për aq sa është e lejueshme nga legjislacioni në fuqi, çdo të drejtë të këtyre palëve të treta që mund të nënkuptohet.

NENI 22

MIRATIMI I ERE-S, HYRIA NE FUQI, EFEKTET DHE ZGJIDHJA E PARAKOHISIME

1. Kjo Kontrate, dhe secili nga kushtet këtu, do të hyjnë në fuqi pas miratimit nga Bordi i ERE dhe i shtrin efektet për periudhën 01.03.2019 – 31.12.2019.
2. Kjo kontrate mund të ndryshohet apo zgjidhet perpara dates se mbarimit te saj, vetem me miratimin e ERE.

NENI 23

Kjo kontratë nënshkruhet në 4 (katër) kopje të barazvlefshme, 2 (dy) për secilën palë.

OSHEE OPERATORI SHQIPTAR
I ENERJISË ELEKTRIKE

Adrian ÇELA
ADMINISTRATOR



kesh KOMPANIJA
E ENERJISË SHQIPTARE

Benet BECI
ADMINISTRATOR



OSHEE sh.a. | Bulevardin "Gjergj Fishta" Akordesa Nr.80 H.I,
Njesia Administrative Nr.7,1025 Tirane, Shqiperi
E-Mail: info@oshee.al | <http://www.oshee.al>

Tel: 12 / 15

KESH sh.a. | Nr. "Viktor Eftimi", Blloku "Vasi Shanto", Tirane
Tel: +355 4 2241981 | Fax: +355 4 2232046
E-Mail: mail@kesh.al | <http://www.kesh.al>



Shtojca 1 e Kontrates Termit e Përcaktuara

Termit e përdorur në Kontratë do të kenë kuptimet e mëposhtme:

"Pala Pranuese" ka kuptimin e specifikuar në piken 9.1 (**Paafësia për Livrim**) te **kesaj Kontrate**;

"Filial" lidhur me një Palë do të thotë një Njësi e Kontrolluar, direkt ose indirekt, nga ajo Palë, çdo Njësi që Kontrollon direkt ose indirekt atë Palë ose çdo Njësi direkt ose indirekt nën Kontrollin e përbashkët të një Pale;

"Kontratë" ka kuptimin e specifikuar në nenin 1 (**Subjekti i Kontrates**);

"Çmimi Referues Alternativ i Mallit" ka kuptimin, nëse ekziston, të specifikuar në çdo Kontratë Individuale që përmban një Çmim të Paqëndrueshëm;

"Dita e Punës" do të thotë një ditë (përveç së shtunës dhe së dielës) në të cilën bankat komerciale janë të hapura për biznes të përgjithshëm në vendet ku secila Palë ka zyrën e saj të regjistruar;

"Blerës" ka kuptimin e specifikuar në Kontratën Individuale;

"Disbalanca" është diferenca midis fluksit të energjisë elektrike të përcaktuar nga një kontratë dypaleshe (nominimi fizik i programit për ditën në avance) dhe fluksit aktual të matur të energjisë, për një orë të caktuar;

"Përgjegjësia për Balancimin" çdo pjesëmarrës i tregut të energjisë elektrike është përgjegjës për balancimin e energjisë elektrike

"Data e Llogaritjes" ka kuptimin e specifikuar në Kontratën Individuale të Çmimit të Paqëndrueshëm;

"Metoda e Llogaritjes" ka kuptimin e specifikuar në Kontratën Individuale të Çmimit të Paqëndrueshëm;

"Koha Qendrore Evropiane" ose **"CET"** do të thotë Koha Qendrore Evropiane dhe do të përfshijë Kohën Dimërore Qendrore Evropiane dhe Kohën Verore Qendrore Evropiane sipas zbatimit;

"Konfirmimi" ka kuptimin e specifikuar në Nenin 4 dhe 5;

"Kapaciteti i Kontratës" lidhur me një Kontratë Individuale do të thotë, kapaciteti i vendosur mes Palëve, i shprehur në Më;

"Çmimi i Kontratës" lidhur me një Kontratë Individuale do të thotë, çmimi i vendosur mes Palëve;

"Sasia e Kontratës" lidhur me një Kontratë Individuale do të thotë, sasia e vendosur mes Palëve, sipas nenit 2 të kësaj kontrate, e shprehur në Më h;

"Kontroll" do të thotë pronësia e më shumë se pesëdhjetë për qind (50%) të fuqisë votuese të një Pale ose Njësie

"Vlerësimi i Kredisë" lidhur me një Njësi do të thotë sa më poshtë: (i) vlerësimi afatgjatë i pasiguar, i pavarur i borxhit publik (i pambështetur nga vlerësimi i kredisë së palës së tretë); (ii) vlerësimi i kredisë të nxjerrësit të borxhit; ose (iii) vlerësimi i kredisë së korporatës që i është dhënë asaj njësie, në secilin rast (i) deri (iii) nga Grupi i Vlerësimit Standard & dhe të Varfër (divizion i McGraë -Hill Inc.) ose Moody's Investor Services Inc.;

"Dokumentet Mbështetës të Kredisë" ka kuptimin e specifikuar, që mund të përfshijë, pa kufizim, një garantues, garanci bankare, letër ndërgjegjësimi, letër kredie ose çdo marrëveshje për mbështetje kredie;

"Garantuesi i Kredisë" ka kuptimin e specifikuar lidhur me një Palë të specifikuar;

"Shtojca Ndërkufitare" ka kuptimin e specifikuar në piken 21(k) (**Përfaqësimet dhe Garancitë**);

"Dëmet" ka kuptimin e specifikuar në piken 12.2 (**Përfshirimi i Përgjegjësiwe Financiare**)

"Pala që nuk permbush detyrimet" ka kuptimin e specifikuar në piken 9.1 (**Pezullimi i Livrimit**);

OSHEE sh.a. | Bulevardin "Gjergj Palia" Adresata Nr.88 H.J. | Fq: 11 / 15
Injësia Administrative Nr.7, 1023 Tiranë, Shqipëri
E-Mail: info@oshee.al

KESH sh.a. | Rr. "Viktor Eftimiu", Blloku "Vendi Shanto", Tiranë
Tel: +355 4 2241981 | Fax: +355 4 2232046
E-Mail: mail@kesh.al | <http://www.kesh.al>



"Pala Livruese" ka kuptimin e specifikuar në piken 9.1 (**Paaftësia Livruese**);

"Pika e Livrimit" lidhur me një Kontratë Individuale do të thotë pika e livrimit e vendosur mes Palëve;

"Programi i Livrimit" lidhur me një Kontratë Individuale do të thotë programi i livrimit i vendosur mes Palëve për ditën në avans sipas rregullave perkatese;

"Data e Pagesës" ka kuptimin e specifikuar në piken 14.2 (**Pagesa**);

"EBIT" do të thotë fitimet para interesit dhe taksave që, lidhur me vërtetësitë fiskale, do të jenë të ardhurat neto të Njesisë Përkatese para zbritjes së taksave të fitimit (ose çdo takse tjetër mbi të ardhurat ose fitimet në C juridiksionin përkatës të Njesisë Përkatese); plus shumë e gjithë interesave dhe çdo shumë në natyrën e interesit që u ngarkohet shpenzimeve që lidhen me detyrimin financiar për paratë e marra borxh (shuma që përfshijnë borxhet e pagueshme Filialeve si dhe instrumentet e borxheve të institucioneve financiare) të Njesisë Përkatese;

"Kosto reale" ka kuptimin e të gjitha shpenzimeve që identifikohen nga kompania për sigurimin e energjisë elektrike nga burimet perkatese perfshire edhe gjithe kostot shtese te paparashikuara (overdraft) si dhe çdo vleresim mbi impaktin e transaksionit në treguesit e e eficenses se perdorimit te rezervave ujore;

"Data e Hyrjes në Fuqi" ka kuptimin e vendosur në faqen e parë të kësaj Kontrate;

"Njësia" do të thotë një individ, qeveri ose shtet ose divizion, agjenci qeveritare ose shtetërore, korporatë, partneritet ose ndonjë njësi tjetër siç mund ta kërkojë konteksti;

"ERE" do të thotë Enti Rregullator i Sektorit të Energjisë Elektrike, ose çdo organizatë pasuese me autoritet të krahasueshëm mbi tarifat, afatet dhe kushtet e energjisë elektrike;

"Forca Madhore" ka kuptimin e specifikuar në piken 7.1 (**Përcaktimi i Forcës Madhore**);

"Fondet nga Operimi" do të thotë shuma në cash e gjeneruar ose e përdorur nga Njësia Përkatese për aktivitetet e saj operuese;

"Fitimet" ka kuptimin e specifikuar në piken 11.2(b) (**Shuma e Marrëveshjes Financiare**);

"Mbajtës" ka kuptimin e specifikuar në piken 5.1 (**Livrimi dhe Pranimi Sipas një Opsioni**);

"Përqindja e Interesit" ka kuptimin e specifikuar në pikën 4.1 të nenit 13 (**Interesi i Mospagesës**);

"Kontrata Individuale" ka kuptimin e specifikuar në piken 1.1 (**Subjekti i Kontrates**);

"Letra e Kredisë" do të thotë një letër e parevokueshme garancie për kredinë e pagueshme me kërkesë sipas formës dhe përmbajtjes së pëlqyeshme nga Pala Kërkuese dhe që nxirret nga një institucion financiar Tarifa e Kredisë së të cilit është të paktën tarifa e specifikuar nga palet (**Tarifa e Kredisë së Siguruesit Mbështetës të Kredisë që është Bankë**);

"Humbjet" ka kuptimin e specifikuar në piken 11.2(c) (**Shuma e Marrëveshjes Financiare**);

"Ndryshimi i Dëmshëm Material" ka kuptimin e specifikuar në piken 17.2 (**Ndryshimi i Dëmshëm Material**);

"Arsyeja Materiale" ka kuptimin e specifikuar në piken 10.5 (**Përkufizimi i Arsyes Materiale**);

"Pala që permbush detyrimet Jo-Mospaguese" ka kuptimin e specifikuar në piken 9 (**Pezullimi i Livrimit**);

"Përfundimi i Zakonshëm" ka kuptimin e specifikuar në piken 10.2 (**Data e Mbarimit të Afatit dhe Njoftimi 30 Ditë i Përfundimit**);

"OST" do të thotë Operatori i Sistemit të Transmetimit;

OSHEE sh.a. | Bulvardin "Gjergj Fishta", Ndërtesa Nr.88 H.I,
Njësia Administrative Nr.7, 1023 Tirane, Shqipëri
e-Mail: info@oshee.al

Fq: 14 / 15

KESH sh.a. | Rr. "Viktor Eftimi", Blloku "Vasil Shanto", Tirane
Tel: +355 4 2241981 | Fax: +355 4 2232046
E-Mail: mail@kesh.al | <http://www.kesh.al>



"OSHEE" do të thotë Operatori i Shërbimit të Energjisë Elektrike;

"FSHU" do të thotë Furnizuesi i Shërbimit Universal

"Pala Paguese" ka kuptimin e specifikuar në pikën 14.3(a) (Pagesat Lirë dhe Qartë);

"Siguria e Performancës" ka kuptimin e specifikuar në pikën 17.1 (Siguria e Performancës);

"Pala Marrëse" ka kuptimin e specifikuar në pikën 14.3(a) (Pagesat Lirë dhe Qartë);

"Njësia Përkatese" ka kuptimin e specifikuar në pikën 17.2 (a) (Vlerësimi i Kredisë); "Pala Kërkuuese" ka kuptimin e specifikuar në pikën 17.1 (Vlerësimi i Kredisë);

"Programi" ka kuptimin e specifikuar në pikën 4.2 dhe 5.2 (Përkufizimi i Programit) dhe "I Programuar" dhe

"Programimi" do të interpretohen sipas kësaj;

"Shitës" ka kuptimin e specifikuar në Kontratën Individuale;

"Shuma e Marrëveshjes Financiare" ka kuptimin e specifikuar në pikën 11.2 (Shuma e Marrëveshjes Financiare);

"Data e Marrëveshjes Financiare" ka kuptimin e specifikuar në Kontratën Individuale;

"Çmimi i Marrëveshjes Financiare" ka kuptimin e specifikuar në Kontratën Individuale;

"Detyrimi i Specifikuar" do të thotë çdo detyrim financiar (aktual ose i ardhshëm, i paparashikuar ose ndryshe, si principal ose garanci ose ndryshe) për paratë e marra borxh (që përfshijn borxhet e pagueshme të Filialeve si dhe instrumentet e borxheve të institucioneve financiare);

"Vlera Neto e Prekshme" do të thotë shuma e gjithë kontributeve të paguara në cash të aksionarit në llogarinë e përbashkët të kapitalit ose në ndonjë llogari tjetër kapitali të Njesisë Përkatese e vendosur për qëllimet e Njesisë Përkatese dhe çdo fitim i akumuluar pa h umbjet e mbajtura të akumuluar dhe asetet e prekshme, përfshirë, por pa u kufizuar me klientelën;

"Taksë" do të thotë çdo taksë e tanishme ose e ardhshme, kuotë, taksë importi, detyrim, pagesë, vlerësim ose tarifë e çdo natyre (përfshirë interesin, gjobat dhe shtesat e tyre) që vendoset nga çdo qeveri ose autoritet tjetër taksash (për përfitimin ose jo të tij) lidhur me çdo pagesë sipas Kontrates përveç taksës së vulës, regjistrimit, dokumentacionit ose ndonjë taksë të ngjashme;

"Kapitalizimi Total" lidhur me periudhën përkatëse do të thotë shuma e Borxhit Total dhe gjithë kontributet e paguara në cash të aksionarit në llogarinë e përbashkët të kapitalit ose ndonjë llogari tjetër kapitali që vendoset për qëllimet e Njesisë Përkatese;

"Borxhi Total" lidhur me periudhën përkatëse, do të thotë shuma e detyrimit financiar për paratë e marra borxh (që përfshijn borxhet që u paguhen kompanive filiale si dhe instrumentet e borxhit të institucioneve financiare) të Njesisë Përkatese;

"Periudha Totale e Furnizimit" lidhur me një Kontratë Individuale do të thotë periudha e furnizimit e vendosur mes Palëve;

"TVSH" ka kuptimin e specifikuar në pikën 14.1 (TVSH);

"Shkrues" ka kuptimin e specifikuar në pikën 5.1 (Livrimi dhe Pranimi Sipas një Opsioni).

OSHEE sh.a. | Bulevardi "Gërgj Fishta", Jektresna Nr.88 H.I.,
Njësia Administrative Nr.7,1023 Tirane, Shqipëri
e-Mail: info@oshee.al

Fq: 15 / 15

KESH sh.a. | Rr. "Viktor Eftimiu", Blloku "Vendi Shumë", Tiranë
Tel +355 4 2245981 | Fax +355 4 2232046
E-Mail: mail@kesh.al | <http://www.kesh.al>



ANEKSI 1

PARASHIKIMI I PRODHIMIT NGA KESH.sh.a PËR PËRIUDHËN
JANAR - DHJETOR 2019

Regjimi për prodhim kontraktual (shfrytëzim racional)

		Nivëza	Janar	Shkurt	Mars	Prill	Maj	Qershor	Korrik	Gusht	Shtator	Tetor	Novor	Dhjetor	VITI TOTAL
Mënyrat Janar - Dhjetor 2019 (nësi: 8 për sec. 295-344.0)	Prorje në Fierzë me 75% sig.	m3/sek.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	Niveli në Fierzë në fillim	Mnd	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	Niveli në Fierzë në fund	Mnd	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	Produktimi Bruto KESH GEN	GWh	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	KESH GEN në FSHU	GWh	450	330	390	350	320	310	290	290	240	280	330	370	3950

PROGRAMI DITOR I KERKESES SE KONSUMATOREVE FUNDORE PER ENERGJI ELEKTRIKE
MUAJI 2019

		MAY 2019																												Fiscal Year 2019			
		1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17	18	19	20	21	22	23	24	25	26	27	28	29	30	31	
Actuals																																	
2019																																	
2020																																	
2021																																	
2022																																	
2023																																	
2024																																	
2025																																	
2026																																	
2027																																	
2028																																	
2029																																	
2030																																	
2031																																	
2032																																	
2033																																	
2034																																	
2035																																	
2036																																	
2037																																	
2038																																	
2039																																	
2040																																	
2041																																	
2042																																	
2043																																	
2044																																	
2045																																	
2046																																	
2047																																	
2048																																	
2049																																	
2050																																	
2051																																	
2052																																	
2053																																	
2054																																	
2055																																	
2056																																	
2057																																	
2058																																	
2059																																	
2060																																	
2061																																	



**PROGRAMI JAVOR I KERKESES SE
KONSUMATOREVE FUNDORE PER ENERGJI
ELEKTRIKE**



ORA \ DATA	1	2	3	4	5	6	7	Progresivi i kerkeses per Javen...../2019 (MWh)
Kerkesa Javore (MWh)	-	-	-	-	-	-	-	-
01.00	-	-	-	-	-	-	-	-
02.00	-	-	-	-	-	-	-	-
03.00	-	-	-	-	-	-	-	-
04.00	-	-	-	-	-	-	-	-
05.00	-	-	-	-	-	-	-	-
06.00	-	-	-	-	-	-	-	-
07.00	-	-	-	-	-	-	-	-
08.00	-	-	-	-	-	-	-	-
09.00	-	-	-	-	-	-	-	-
10.00	-	-	-	-	-	-	-	-
11.00	-	-	-	-	-	-	-	-
12.00	-	-	-	-	-	-	-	-
13.00	-	-	-	-	-	-	-	-
14.00	-	-	-	-	-	-	-	-
15.00	-	-	-	-	-	-	-	-
16.00	-	-	-	-	-	-	-	-
17.00	-	-	-	-	-	-	-	-
18.00	-	-	-	-	-	-	-	-
19.00	-	-	-	-	-	-	-	-
20.00	-	-	-	-	-	-	-	-
21.00	-	-	-	-	-	-	-	-
22.00	-	-	-	-	-	-	-	-
23.00	-	-	-	-	-	-	-	-
24.00	-	-	-	-	-	-	-	-



PROGRAMI MUJOR I KËRKESËS SË KONSUMATOREVE FUNDORË PËR ENERGJI ELEKTRIKE

MUJ: _____ 2019

ORJA / DATA	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17	18	19	20	21	22	23	24	25	26	27	28	29	30	31	Shënime
1																																
2																																
3																																
4																																
5																																
6																																
7																																
8																																
9																																
10																																
11																																
12																																
13																																
14																																
15																																
16																																
17																																
18																																
19																																
20																																
21																																
22																																
23																																
24																																
25																																
26																																
27																																
28																																
29																																
30																																
31																																

VENDIM
Nr. 168, datë 4.11.2019

**MBI FILLIMIN E PROCEDURËS PËR
MIRATIMIN E KODIT TË RRJETIT QË
HARMONIZON STRUKTURAT
TARIFORE TË TRANSMETIMIT
TË GAZIT**

Në mbështetje të nenit 4, pika 55, nenit 6, nenit 32 të ligjit nr. 102/2015, “Për sektorin e gazit natyror”, të ndryshuar, parashikimeve të vendimit nr. 2018/07/PHGL–EnC, datë 28.11.2018, të Grupit të Përhershëm të Nivelit të Lartë të Komunitetit të Energjisë, si dhe nenit 26 të “Rregullores të organizimit, funksionimit dhe procedurave të ERE-s”, miratuar me vendimin e bordit të ERE-s, nr. 96, datë 17.6.2016, bordi i ERE-s, në mbledhjen e datës 4.11.2019, mbasi shqyrtoi relacionin nr. 39/5 prot., të përgatitur nga drejtoritë teknike mbi fillimin e procedurës për

miratimin e Kodit të Rrjetit që Harmonizon Strukturat Tarifore të Transmetimit të Gazit,

konstatoi se:

- Operatori i Kombinuar i Gazit Natyror “Albgaz” sh.a., me shkresën nr. 18 prot., datë 18.2.2019, ka paraqitur për shqyrtim dhe miratim në ERE, Kodin e Rrjetit që Harmonizon Strukturat Tarifore të Transmetimit të Gazit, të përditësuar dhe të përkthyer në gjuhën shqipe;

- Bazuar në autoritetin që i është dhënë dhe në përputhje me përcaktimet e ligjit nr. 102/2015, “Për sektorin e gazit natyror”, ERE ka kompetencën të miratojë propozimin për krijimin e Kodit të Rrjetit që Harmonizon Strukturat Tarifore të Transmetimit të Gazit.

- Ky Kod do të shqyrtohet dhe do të miratohet si detyrim i sa më poshtëm:

- Shqipëria është anëtare e Sekretariatit të Energjisë që nga data 1.7.2006;



- parashikimet e rregullores së BE-së nr. 715/2009, të Parlamentit Europian dhe të Këshillit Europës;

- kërkesat e rregullores së komisionit (KE) 2017/460, të datës 16 mars 2017;

- vendimit nr. 2018/07/PHGL–EnC, datë 28.11.2018, të Grupit të Përhershëm të Nivelit të Lartë të Komunitetit të Energjisë;

- parashikimet e ligjit nr. 102/2015, “Për sektorin e gazit natyror”, të ndryshuar;

- licencimin shoqërisë “Albgaz” sh.a. në aktivitetin e Transmetimit të Gazit Natyror;

- licencimin shoqërisë “Albgaz” sh.a. në aktivitetin e Shpërndarjes së Gazit Natyror;

- certifikimin paraprak të Operatorit të Kombinuar të Gazit Natyror “Albgaz” sh.a., në përputhje me nenet 37, 50, 59, 68, dhe 80 të ligjit nr. 102/2015, “Për sektorin e gazit natyror” dhe nenin 9, pika 6, të direktivës 73/2009 EC.

- “Albgaz” sh.a. gëzon statusin e vëzhguesit pranë ENTSO-G, Rrjetit Europian të Operatorëve të Transmetimit të Gazit Natyror.

- Ky akt është draftuar dhe përshtatur në respektim të parashikimeve të dispozitave të ligjit nr. 102/2015 “Për sektorin e gazit natyror”, si dhe parashikimeve të vendimit nr. 2018/07/PHGL–EnC, datë 28.11.2018, të Grupit të Përhershëm të

Nivelit të Lartë të Komunitetit të Energjisë, duke dhënë orientim në lidhje me harmonizimin e sistemeve të transmetimit të gazit natyror.

- Në referencë të vendimeve të Sekretariatit të Komunitetit të Energjisë PHLG- ENC, kjo rregullore do të bëhet e detyrueshme për të gjithë pjesëmarrësit e tregut. Transpozimi do të bëhet pa ndryshime në strukturën e tekstit të rregullores (EU) nr. 2017/460, përveç përkthimit dhe përshtatjes së bëre sipas këtij vendimi.

Për gjithë sa më sipër cituar, bordi të ERE-s

VENDOSI:

1. Të fillojë procedurën për miratimin e Kodit të Rrjetit që Harmonizon Strukturat Tarifore të Transmetimit të Gazit.

2. Drejtoria e Çështjeve Ligjore të njoftojë palët e interesit për vendimin e bordit të ERE-s.

Ky vendim hyn në fuqi menjëherë.

Ky vendim botohet në Fletoren Zyrtare.

Ky vendim mund të ankimohet në Gjykatën Administrative Tiranë, brenda 45 ditëve kalendarike nga botimi në Fletoren Zyrtare.

KRYETAR
Petrit Ahmeti

	Formati 61x86/8
--	-----------------

Shtypshkronja e Qendrës së Botimeve Zyrtare
Tiranë, 2019

Adresa: Rr. “Nikolla Jorga”, Tiranë
Tel./fax: +355 4 24 27 004 Tel.: +355 4 24 27 006

Çmimi 392 lekë