

Emertimi dhe Forma ligjore
NIPT -i
Adresa e Selise

UJESJELLES KANALIZIME SHA
J64103615J

Gurras

Bucimas

POGRADEC

Data e krijimit
Nr. i Regjistrit Tregetar

26.06.2000

Veprimtaria Kryesore

PRODHIM SHITJE UJI I PISHEM
KANALIZIME

PASQYRAT FINANCIARE

(Ne zbatim te Standartit Kombetar te Kontabilitetit Nr.2 te Permiresuar dhe
Ligjit Nr. 9228 Date 29.04.2004 Per Kontabilitetin dhe Pasqyrat Financiare)

Viti 2015

Pasqyra Financiare jane individuale
Pasqyra Financiare jane te konsoliduara
Pasqyra Financiare jane te shprehura ne
Pasqyra Financiare jane te rumbullakosura ne

PO

JO

leke

leke

Periudha Kontabel e Pasqyrave Financiare

Nga
Deri

01.01.2015

31.12.2015

Data e mbylljes se Pasqyrave Financiare

11.03.2016



Pasqyra e Pozicionit Financiar (Balanci)

| Nr | A K T I V E T | 2015 | 2014 |
|-----------|--|----------------------|-------------------------|
| | Aktivët Afatshkurtra | | |
| | ▶ Aktivët monetare | 13,997,329 | 2,630,273 |
| | 1 Banka | 13,950,427 | 2,574,370 |
| | 2 Arka | 46,902 | 55,903 |
| | ▶ Investime | 0 | 0 |
| | 1 Në tituj pronësie të njësive ekonomike brenda grupit | - | - |
| | 2 Aksionet e veta | - | - |
| | 3 Te tjera Financiare | - | - |
| | ▶ Të drejta të arkëtueshme | 206,056,306 | 210,125,666 |
| | 1 Nga aktiviteti i shfrytëzimit | 203,719,304 | 189,559,733 |
| | 2 Nga njësitë ekonomike brenda grupit | - | 0 |
| | 3 Nga njësitë ekonomike ku ka interesa pjesëmarrëse | - | 46,687 |
| | 4 Tatim mbi fitimin | 2,217,141 | 2,217,141 |
| | 5 Tvsh | 119,861 | 18,302,104 |
| | 6 Kapital i nënshkruar i papaguar | - | 0 |
| | ▶ Inventarët | 3,700,868 | 5,553,527 |
| | 1 Lëndë e parë dhe materiale të konsumueshme | 3,700,868 | 5,553,527 |
| | 2 Prodhime në proces dhe gjysëmprodukte | - | - |
| | 3 Produkte të gatshme | - | - |
| | 4 Mallra | - | - |
| | 5 Aktive Biologjike (Gjë e gjallë në rritje e majmëri) | - | - |
| | 6 AAGJM të mbajtura për shitje | - | - |
| | 7 Parapagime për inventar | - | - |
| | 8 Ambalazh | - | - |
| | ▶ Shpenzime të shtyra | 10,010,000 | 0 |
| | ▶ Të arkëtueshme nga të ardhurat e konstatuara | 0 | 0 |
| I | TOTALI AKTIVEVE AFATSHKURTRA | 233,764,504 | 218,309,466 |
| | Aktivët Afatgjata | | |
| | ▶ Aktive financiare | 0 | 0 |
| | 1 Tituj pronësie në njësitë ekonomike brenda grupit | - | - |
| | 2 Tituj të huadhënies në njësitë ekonomike brenda grupit | - | - |
| | 3 Tituj pronësie në njësitë ekonomike ku ka interesa pjesëmarrëse | - | - |
| | 4 Tituj të huadhënies në njësitë ekonomike ku ka interesa pjesëmarrëse | - | - |
| | 5 Tituj të tjerë të mbajtur si aktive afatgjata | - | - |
| | 6 Tituj të tjerë të huadhënies | - | - |
| | ▶ Aktivët materiale | 4,762,829,127 | 4,279,025,847 |
| | 1 Toka dhe ndërtesa | 776,265,742 | 778,830,071 |
| | 2 Impiante dhe makineri | 2,386,129,682 | 2,511,480,766 |
| | 3 Të tjera Instalime dhe pajisje | 69,449,973 | 71,365,664 |
| | 4 Parapagime për aktive materiale dhe në proces | - | 0 |
| | 5 Aktive në proces | 1,530,983,730 | 917,349,346 |
| | ▶ Aktivët biologjike | 0 | 0 |
| | ▶ Aktive jo materiale: | 0 | 0 |
| | 1 Koncesione, patenta, liçenca, marka tregtare, të drejta dhe aktive të ng | - | - |
| | 2 Emri i Mirë | - | - |
| | 3 Parapagime për AAJM | - | - |
| | ▶ Aktive tatimore të shtyra | 0 | 0 |
| | ▶ Kapitali i nënshkruar i papaguar | 0 | 0 |
| II | TOTALI AKTIVEVE AFATGJATA | 4,762,829,127 | 4,279,025,846.74 |

Pasqyra e Pozicionit Financiar (Balanci)

| Nr | DETYRIMET DHE KAPITALI | 2015 | 2014 |
|----|---|----------------------|----------------------|
| | ► Detyrime afatshkurtra: | 250,852,728 | 253,017,416 |
| 1 | Titujt e huamarrjes | - | - |
| 2 | Detyrime ndaj institucioneve të kredisë | - | - |
| 3 | Arkëtime në avancë për porosi | - | - |
| 4 | Të pagueshme për aktivitetin e shfrytëzimit | 228,119,534 | 252,949,911 |
| 5 | Tvsh | 1,391,963 | - |
| 6 | Të pagueshme ndaj njësive ekonomike brenda grupit | - | - |
| 7 | Të pagueshme ndaj punonjësve | - | - |
| 8 | Të pagueshme ndaj sigurimeve shoqërore/shëndetsore | 1,680,875 | 51,919 |
| 9 | Të pagueshme për detyrimet tatimore | 1,743,290 | 15,586 |
| 10 | Të tjera të pagueshme(Taksa Bashkise) | 17,917,066 | 0 |
| | ► Të pagueshme për shpenzime të konstatuara | 0 | 0 |
| | ► Të ardhura të shtyra | 0 | 0 |
| | ► Provizione | 0 | 0 |
| | Totali i Detyrimeve afatshkurtera | 250,852,728 | 253,017,416 |
| | ► Detyrime afatgjata: | 1,701,305,709 | 1,368,884,388 |
| 1 | Titujt e huamarrjes | | |
| 2 | Detyrime ndaj institucioneve të kredisë | 1,701,305,709 | 1,368,884,388 |
| 3 | Arkëtimet në avancë për porosi | - | - |
| 4 | Të pagueshme për aktivitetin e shfrytëzimit | - | - |
| 5 | Dëftesa të pagueshme | - | - |
| 6 | Të pagueshme ndaj njësive ekonomike brenda grupit | - | - |
| 7 | Të pagueshme ndaj njësive ekonomike ku ka interesa pjesëmarrëse | - | - |
| 8 | Të tjera të pagueshme | - | - |
| | ► Të pagueshme për shpenzime të konstatuara | 0 | 0 |
| | ► Të ardhura të shtyra | 2,463,719,135 | 2,290,048,192 |
| | ► Provizione: | 0 | 0 |
| 1 | Provizione për pensionet | - | - |
| 2 | Provizione të tjera | - | - |
| | ► Detyrime tatimore të shtyra | 0 | 0 |
| | Totali i Detyrimeve afatgjata | 4,165,024,844 | 3,658,932,580 |
| | DETYRIMET TOTALE | 4,415,877,572 | 3,911,949,996 |
| | ► Kapitali dhe Rezervat | | 0 |
| | ► Kapitali i Nënshkruar | 574,400,000 | 574,400,000 |
| | ► Primi i lidhur me kapitalin | 0 | 0 |
| | ► Rezerva rivlerësimi | 0 | 0 |
| | ► Rezerva të tjera | 14,282,154 | 14,282,154 |
| 1 | Rezerva ligjore | 801,632 | 801,632 |
| 2 | Rezerva statutore | 2,885,309 | 2,885,309 |
| 3 | Rezerva të tjera | 10,595,213 | 10,595,213 |
| | ► Fitimi i pashpërndarë | -3,296,837 | 10,777,335 |
| | ► Fitim / Humbja e Vitit | -4,669,259 | -14,074,172 |
| | Totali i Kapitalit | 580,716,059 | 585,385,317 |
| | TOTALI I DETYRIMEVE DHE KAPITALIT | 4,996,593,631 | 4,497,335,313 |

Pasqyra e Performancës
(Pasqyra e të ardhurave dhe shpenzimeve)

Formati 1 – Shpenzimet e shfrytëzimit të klasifikuara sipas natyrës

| Nr | Pershkrimi i Elementeve | 2015 | 2014 |
|----|--|---------------------|---------------------|
| ▶ | Të ardhura nga aktiviteti i shfrytëzimit | 137,913,463 | 134,091,450 |
| ▶ | Ndryshimi në inventarin e produkteve të gatshme dhe prodhimit në pro | 0 | 0 |
| ▶ | Puna e kryer nga njësia ekonomike dhe e kapitalizuar | 3,715,672 | 998,550 |
| ▶ | Të ardhura të tjera të shfrytëzimit | 18,000 | 0 |
| ▶ | Lënda e parë dhe materiale të konsumueshme | -36,640,970 | -29,989,751 |
| | 1 <i>Lënda e parë dhe materiale të konsumueshme</i> | -36,640,970 | -29,989,751 |
| | 2 <i>Të tjera shpenzime</i> | 0 | 0 |
| ▶ | Shpenzime të personelit | -44,341,577 | -34,900,779 |
| | 1 <i>Paga dhe shpërblime</i> | -38,010,716 | -29,915,351 |
| | 2 <i>Shpenzime të sigurimeve shoqërore/shëndetsore (paraqitur veçmas nga shpenzimet për pensionet)</i> | -6,330,861 | -4,985,428 |
| ▶ | Zhvlerësimi i aktiveve afatgjata materiale | 0 | 0 |
| ▶ | Shpenzime konsumi dhe amortizimi | -137,721,904 | -137,697,000 |
| ▶ | Shpenzime të tjera shfrytëzimi | -24,206,544 | -30,834,738 |
| ▶ | Të ardhura të tjera | 103,711,470 | 98,304,652 |
| | 1 <i>Të ardhura nga njësitë ekonomike ku ka interesa pjesëmarrëse (paraqitur veçmas të ardhurat nga njësitë ekonomike brenda grupit)</i> | 12,899,291 | 3,000,000 |
| | 2 <i>Të ardhura nga investimet dhe huatë e tjera pjesë e aktiveve afatgjata (paraqitur veçmas të ardhurat nga njësitë ekonomike brenda grupit)</i> | 89,260,445 | 95,263,629 |
| | 3 <i>Interesa të arkëtueshëm dhe të ardhura të tjera të ngjashme (paraqitur veçmas të ardhurat nga njësitë ekonomike brenda grupit)</i> | 1,551,734 | 41,024 |
| ▶ | Zhvlerësimi i aktiveve financiare dhe investimeve financiare të mbajtura aktive afatshkurtra | 0 | 0 |
| ▶ | Shpenzime financiare | -7,116,869 | -14,046,555 |
| | 1 <i>Shpenzime interesi dhe shpenzime të ngjashme (paraqitur veçmas shpenzimet për t'u paguar tek njësitë ekonomike brenda grupit)</i> | | |
| | 2 <i>Shpenzime të tjera financiare</i> | -7,116,869 | -14,046,555 |
| ▶ | Pjesa e fitimit/humbjes nga pjesëmarrjet | 0 | 0 |
| ▶ | Fitimi/Humbja para tatimit | -4,669,259 | -14,074,172 |
| ▶ | Shpenzimi i tatimit mbi fitimin | 0 | 0 |
| | 1 <i>Shpenzimi aktual i tatimit mbi fitimin</i> | 0 | 0 |
| | 2 <i>Shpenzimi i tatimit fitimit të shtyrë</i> | 0 | 0 |
| | 3 <i>Pjesa e tatimit fitimit të pjesëmarrjeve</i> | 0 | 0 |
| ▶ | Fitimi/Humbja e vitit | -4,669,259 | -14,074,172 |
| ▶ | Fitimi/Humbja për: | 0 | 0 |
| | <i>Pronarët e njësisë ekonomike mëmë</i> | | |
| | <i>Interesat jo-kontrolluese</i> | 0 | 0 |

Pasqyra e të Ardhurave Gjithëpërfshirëse

| Nr | Pershkrimi i Elementeve | 2015 | 2014 |
|----|---|-------------------|--------------------|
| ▶ | Fitimi/Humbja e vitit | -4,669,259 | -14,074,172 |
| | Të ardhura të tjera gjithëpërfshirëse për vitin: | -4,669,259 | -14,074,172 |
| | Diferencat (+/-) nga përkthimi i monedhës në veprimtari të huaja | 0 | 0 |
| | Diferencat (+/-) nga rivlerësimi i aktiveve afatgjata materiale | 0 | 0 |
| | Diferencat (+/-) nga rivlerësimi i aktivitetit financiar të mbajtura për shitje | 0 | 0 |
| | Pjesa e të ardhurave gjithëpërfshirëse nga pjesëmarrjet | 0 | 0 |
| ▶ | Totali i të ardhurave të tjera gjithëpërfshirëse për vitin | 0 | 0 |
| ▶ | Totali i të ardhurave gjithëpërfshirëse për vitin | -4,669,259 | -14,074,172 |
| ▶ | Totali i të ardhurave/humbjeve gjithëpërfshirëse për: | 0 | 0 |
| | <i>Pronarët e njësisë ekonomike mëmë</i> | | |
| | <i>Interesat jo-kontrolluese</i> | | |

UJESJELLES KANALIZIME SHA
J64103615J

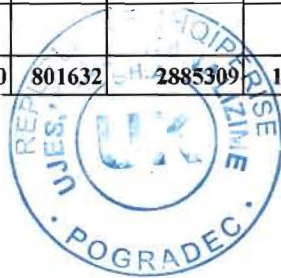
Pasqyra e Fluksit te Mjeteve Monetare
(metoda indirekte)

| | 2015 | 2014 |
|--|-----------------------|---------------------|
| ► Fluksi i Mjeteve Monetare nga/(përdorur në) aktivitetin e shfrytëzimit | | |
| <i>Fitim / Humbja e vitit</i> | -4,669,259 | -14,074,172 |
| <i>Rregullimet për shpenzimet jomonetare:</i> | | -203,645 |
| <i>Shpenzimet financiare jomonetare</i> | 0 | 0 |
| <i>Shpenzimet për tatimin mbi fitimin jomonetar</i> | 0 | 0 |
| <i>Shpenzime konsumi dhe amortizimi</i> | 137,721,904 | 137,697,000 |
| <i>Zhvlerësimi i aktiveve afatgjata materiale</i> | 0 | 0 |
| <i>Fluksi i mjeteve monetare i përfshirë në aktivitetet investuese:</i> | | |
| <i>Fitim nga shitja e aktiveve afatgjata materiale</i> | 0 | 0 |
| <i>Ndryshimet në aktivet dhe detyrimet e shfrytëzimit:</i> | | 0 |
| <i>Rënie/(rritje) në të drejtat e arkëtueshme dhe të tjera</i> | 4,069,360.45 | 32,186,383 |
| <i>Rënie/(rritje) në inventarë</i> | 1,852,659.20 | 1,556,679 |
| <i>Rritje/(rënie) në detyrimet e pagueshme</i> | 1,852,659 | -47,299,426 |
| <i>Rritje/(rënie) në detyrime për punonjësit</i> | 0 | 0 |
| Mjete monetare neto nga/(përdorur në) aktivitetin e shfrytëzimit | 140,827,325 | 109,862,819 |
| ► Fluksi i Mjeteve Monetare nga/(përdorur në) aktivitetin e investimit | | |
| <i>Para neto të përdorura për blerjen e filialeve</i> | 0 | 0 |
| <i>Para neto të arkëtuara nga shitja e filialeve</i> | 0 | 0 |
| <i>Pagesa për blerjen e aktiveve afatgjata materiale</i> | -1,016,245,515 | -821,554,136 |
| <i>Arkëtime nga shitja e aktiveve afatgjata materiale</i> | 0 | 0 |
| <i>Pagesa për blerjen e investimeve të tjera</i> | 0 | 0 |
| <i>Arkëtime nga shitja e investimeve të tjera</i> | 0 | 0 |
| <i>Dividentë të arkëtuara</i> | 0 | 0 |
| Mjete monetare neto nga/(përdorur në) aktivitetin e investimit | -1,016,245,515 | -821,554,136 |
| ► Fluksi i Mjeteve Monetare nga/(përdorur në) aktivitetin e financimit | | |
| <i>Arkëtime nga emetimi i kapitalit aksionar</i> | 0 | 0 |
| <i>Arkëtime nga emetimi i aksioneve të përdorura si kolateral</i> | 0 | 0 |
| <i>Hua të arkëtuara</i> | 886,785,246 | 704,412,069 |
| <i>Pagesa e kostove të transaksionit që lidhen me kreditë dhe huatë</i> | 0 | 0 |
| <i>Riblerje e aksioneve të veta</i> | 0 | 0 |
| <i>Pagesa e aksioneve të përdorura si kolateral</i> | 0 | 0 |
| <i>Pagesa e huave</i> | 0 | 0 |
| <i>Pagesë e detyrimeve të qirasë financiare</i> | 0 | 0 |
| <i>Interes i paguar</i> | 0 | 0 |
| <i>Dividendë të paguar</i> | 0 | 0 |
| Mjete monetare neto nga/(përdorur në) aktivitetin e financimit | 886,785,246 | 704,412,069 |
| Rritje/(rënie) neto në mjete monetare dhe ekuivalentë të mjeteve monetare | 11,367,056 | -7,279,248 |
| Mjete monetare dhe ekuivalentë të mjeteve monetare më 1 janar | 2,630,273 | 9,909,521 |
| <i>Efkti i luhatjeve të kursit të këmbimit të mjeteve monetare</i> | 0 | 0 |
| Mjete monetare dhe ekuivalentë të mjeteve monetare më 31 dhjetor | 13,997,329 | 2,630,273 |



Pasqyra e Ndryshimeve në Kapitalin Neto

| | Kapitali i nënshkruar | Primi i lidhur me kapitalin | Rezerva Rivlerësimi | Rezerva Ligjore | Rezerva Statutore | Rezerva të tjera | Fitimet e Pashpërndara | Fitim / Humbja e vitit | Totali | Interesa Jo-Kontrollues | Totali |
|---|-----------------------|-----------------------------|---------------------|-----------------|-------------------|------------------|------------------------|------------------------|-----------|-------------------------|-----------|
| ► Pozicioni financiar më 31 dhjetor 2013 | 574400000 | 0 | 0 | 801632 | 2885309 | 10595214 | 8873060 | 1904274 | 599459489 | 0 | 599459489 |
| Efekti i ndryshimeve në politikat kontabël | | | | | | | | | | | |
| ► Pozicioni financiar i rideklaruar më 31 dhjetor 2013 | 574400000 | 0 | 0 | 801632 | 2885309 | 10595214 | 8873060 | 1904274 | 599459489 | 0 | 599459489 |
| Të ardhura totale gjithëpërfshirëse për vitin: | | | | | | | | -14074172 | -14074172 | | |
| Fitimi / Humbja e vitit | | | | | | | | | | | 0 |
| Të ardhura të tjera gjithëpërfshirëse: | | | | | | | | | | | |
| Totali i të ardhura gjithëpërfshirëse për vitin: | | | | | | | 1904274 | -1904274 | | | 0 |
| Transaksionet me pronarët e njësisë ekonomike të njohura direkt në kapital: | | | | | | | | | | | |
| Emetimi i kapitalit të nënshkruar | | | | | | | | | | | |
| Dividendë të paguar | | | | | | | | | | | |
| Totali i transaksioneve me pronarët e njësisë ekonomike | | | | | | | | | | | |
| ► Pozicioni financiar i rideklaruar më 31 dhjetor 2014 | 574400000 | 0 | 0 | 801632 | 2885309 | 10595214 | 10777334 | -14074172 | 585385317 | 0 | 585385317 |
| ► Pozicioni financiar i rideklaruar më 1 janar 2015 | 574400000 | 0 | 0 | 801632 | 2885309 | 10595214 | 10777334 | -14074172 | 585385317 | 0 | 585385317 |
| Totali i të ardhura gjithëpërfshirëse për vitin: | | | | | | | -14074172 | 14074172 | 0 | | 0 |
| Fitimi / Humbja e vitit | | | | | | | | -4669258 | -4669258 | 0 | -4669258 |
| Të ardhura të tjera gjithëpërfshirëse: | | | | | | | | | | | |
| Të ardhura totale gjithëpërfshirëse për vitin: | | | | | | | | | | | |
| Transaksionet me pronarët e njësisë ekonomike të njohura direkt në kapital: | | | | | | | | | | 0 | 0 |
| Emetimi i kapitalit të nënshkruar | | | | | | | | | | | |
| Dividendë të paguar | | | | | | | | | | | |
| Totali i transaksioneve me pronarët e njësisë ekonomike | | | | | | | | | | | |
| ► Pozicioni financiar më 31 dhjetor 2015 | 574400000 | 0 | 0 | 801632 | 2885309 | 10595214 | -3296838 | -4669258 | 580716059 | 0 | 580716059 |



SHENIMET SPJEGUESE

Sqarim:

Dhënia e shënimeve shpjeguese në këtë pjesë është e detyrueshme sipas SKK 2 i përmiresuar. Plotesimi i te dhenave të kësaj pjese duhet të bëhet sipas kërkesave dhe strukturës standarte të percaktuara në SKK 2 të përmiresuar. Rradha e dhenies së shpjegimeve duhet të jete :

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

A I Informacion i përgjithshëm

- 1 Kuadri ligjor: Ligji 9228 dt 29.04.2004 "Per Kontabilitetin dhe Pasqyrat Financiare"
- 2 Kuadri kontabel i aplikuar : Stndartet Kombetare te Kontabilitetit ne Shqiperi.(SKK 2)
- 3 Baza e pergatitjes se PF : Te drejtat dhe detyrimet e konstatuara.(SSK 1)
- 4 Parimet dhe karakteristikat cilesore te perdorura per hartimin e P.F. : (SKK 1)
 - a) NJESIA EKONOMIKE RAPORTUSE ka mbajtur ne llogarite e saj aktivet,pasivet dhe transaksionet ekonomike te veta.
 - b) VIJIMESIA e veprimtarise ekonomike te njesise sone raportuse eshte e siguruar duke mos pasur ne plan ose nevojte nderprerjen e aktivitetit te saj.
 - c) KOMPENSIM midis nje aktivi dhe nje pasivi nuk ka , ndersa midis te ardhurave dhe shpenzimeve ka vetem ne rastet qe lejohen nga SKK.
 - d) KUPTUSHMERIA e Pasqyrave Financiare eshte realizuar ne masen e plote per te qene te qarta dhe te kuptushme per perdorues te jashtem qe kane njohuri te pergjitheshme te mjaftueshme ne fushen e kontabilitetit.
 - e) MATERIALITETI eshte vleresuar nga ana jone dhe ne baze te tij Pasqyrat Financiare jane hartuar vetem per zera materiale.
 - f) BESUSHMERIA per hartimin e Pasqyrave Financiare eshte e siguruar pasi nuk ka gabime materiale duke zbatuar parimet e meposhteme :
 - Parimin e paraqitjes me besnikeri
 - Parimin e perparetise se permbajtjes ekonomike mbi formen ligjore
 - Parimin e paaneshmerise pa asnje influencim te qellimshem
 - Parimin e maturise pa optimizem te teperuar,pa nen e mbivleresim te qellimshem
 - Parimin e plotesise duke paraqitur nje pamje te vertete e te drejte te PF.
 - Parimin e qendrushmerise per te mos ndryshuar politikat e metodat kontabel
 - Parimin e krahasushmerise duke siguruar krahasimin midis dy periudhave.

A II Politikat kontabël

Per percaktimin e koston se inventareve eshte zgjedhur metoda "FIFO" (hyrje e pare , dalje e pare).(SKK 4)

Vleresimi fillestar i nje elementi te AAM qe ploteson kriteret per njohje si aktiv ne bilanc eshte vleresuar me kosto. (SKK 5; 11)

Per prodhimin ose krijimin e AAM kur kjo financohet nga nje hua,kostot e huamarrjes (dhe interesat) eshte metoda e kapitalizimit ne koston e aktivitetit per periudhen e investimit.(SKK 5)

Per vleresimi i mepaseshem i AAM eshte zgjedhur modeli i koston duke i paraqitur ne bilanc me kosto minus amortizimin e akumuluar. (SKK 5)

Per llogaritjen e amortizimit te AAM (SKK 5) njesia jone ekonomike ka percaktuar si metode te amortizimit te ndertesave metoden lineare dhe per AAM te tjera metoden e amortizimit mbi bazen e vlefes se mbetur ndersa normat e amortizimit jane perdorur te njellojta me ato te sistemit fiskal ne fuqi.

Per llogaritjen e amortizimit te AAJM (SKK 5) njesia ekonomike raportuese ka percaktuar si metode te amortizimit metoden lineare .



SHENIMET SPJEGUESE

B Shënimet qe shpjegojnë zërat e ndryshëm të pasqyrave financiare

I AKTIVET AFAT SHKURTERA

1 Aktivët monetare

Bankat

| Nr | Emri i Bankes | Monedha | Nr llogarise | Leke fund vitit | |
|--------|-------------------|---------|--------------|----------------------|---|
| 1 | Alfa Bank | Leke | | 646,527.74 | |
| 2 | Solceta Bank | Leke | | 653,877.40 | |
| 3 | BKT | Leke | | 3,106,304.78 | |
| 4 | Credis Bank | Leke | | 62,028.97 | |
| 5 | NBG | Leke | | 222,145.29 | |
| 6 | ProCredit | Leke | | 1,898,977.28 | |
| 7 | RAIFFAISEN | Leke | | 307,054.62 | |
| 8 | Tirana Bank | Euro | | 136,093.58 | |
| 9 | Tirana Bank | Leke | | 361,494.95 | |
| 10 | Union Bank | Euro | | 468,867.33 | |
| 11 | Veneto Bank | Euro | | - 1,398.34 | |
| | Veneto Bank | Leke | | 44,058.22 | |
| 12 | Bankat total Taks | Leke | | 6,044,395.67 | |
| Totali | | | | 13,950,427.49 | 0 |

Arka

| Nr | EMERTIMI | vlera ne | Leke fund vitit | |
|--------|--------------|----------|-----------------|---|
| | Arka ne Leke | | 46,902.00 | |
| Totali | | | | 0 |

Mjete monetare

13,997,329.49

3 Të drejta të arkëtueshme

Nga aktiviteti i shfrytëzimit

206,056,306

> *Nga aktiviteti i shfrytëzimit*

203,719,304

> *Nga njësitë ekonomike brenda grupit*

0

> *Nga njësitë ekonomike ku ka interesa pjesëmarrëse*

0

> *Tatim mbi fitimin*

2,217,141

> *Tvsh*

119,861

> *Shoqëria nuk ka të drejta dhe detyrimendaj njesive ekonomike brenda grupit*

0

Nga njësitë ekonomike ku ka interesa pjesëmarrëse

> *Shoqëria nuk ka të drejta dhe detyrime ndaj njesive ekonomike me interesa pjesëmarrëse*

4 Inventarët

Mallra

> **Lëndë e parë dhe materiale të konsumueshme**

3,700,868.00

> *Zhvlerësimi i mallrave dhe (produkteve) për shitje*

Inventari i mallrave I bashkalidhur

II AKTIVET AFATGJATA

8 Aktive afatgjate materiale

1 *Toke truall*

522,397,200

2 *Ndertesa*

Amortizim

-22,135,388.71

Kosto blerje

276,003,931.00

253,868,542.29

3 *Makineri Te pergjitheshme teknologjike*

Amortizim

-616,158,065.46

Kosto blerje

2,813,363,683.00

2,197,205,617.54

4 *Makineri Paicis*



| | | | | | | | |
|----------|----------------------------|--|--|--|--|--|-------------------------|
| 5 | Njete Transporti | | | | | | |
| | Amortizim | | | | | | -22,116,901.65 |
| | Kosto blerje | | | | | | 83,013,427.00 |
| | | | | | | | 60,896,525.35 |
| 6 | Paisjezyre e Orendi | | | | | | |
| | Amortizim | | | | | | -1,743,073.79 |
| | Kosto blerje | | | | | | 5,832,368.00 |
| | | | | | | | 4,089,294.21 |
| 7 | Paisje Informatike | | | | | | |
| | Amortizim | | | | | | -19,528,586.00 |
| | Kosto blerje | | | | | | 23,992,739.00 |
| | | | | | | | 4,464,153.00 |
| 8 | Aktive ne Proces | | | | | | 1,530,983,730.35 |
| | Vlera neto | | | | | | 4,762,829,126.93 |

Analiza e posteve te amortizushme

| Nr | Emertimi | Viti raportues | | | Viti paraardhes | | |
|----|---------------------|----------------------|---------------------|----------------------|----------------------|---------------------|----------------------|
| | | Vlera | Amortizimi | Vl.mbetur | Vlera | Amortizimi | Vl.mbetur |
| 1 | Toke | 522,397,200 | 0 | 522,397,200 | 522,397,200 | 0 | 522,397,200 |
| 2 | Ndertesa | 276,003,931 | -22,135,389 | 253,868,542 | 276,003,931 | -19,571,060 | 256,432,871 |
| 3 | Makineri pergjithsh | 2,813,363,683 | -616,158,065 | 2,197,205,618 | 2,813,139,183 | -500,522,853 | 2,312,616,330 |
| 4 | Makineri paisje | 258,601,624 | -69,677,560 | 188,924,064 | 258,601,624 | -59,734,188 | 198,867,436 |
| 5 | Mjete Transporti | 83,013,427 | -22,116,902 | 60,896,525 | 75,526,427 | -14,136,168 | 61,390,259 |
| 6 | Mobilje orendi | 5,832,368 | -1,743,074 | 4,089,294 | 5,752,368 | -1,619,075 | 4,133,293 |
| 7 | PaisjeInformatike | 23,992,739 | -19,528,586 | 4,464,153 | 23,893,439 | -18,054,327 | 5,839,112 |
| 8 | Aktive ne Proces | 1,530,983,730 | 0 | 1,530,983,730 | 917,349,346 | 0 | 917,349,346 |
| | Shuma | 5,514,188,702 | -751,359,575 | 4,762,829,127 | 4,892,663,518 | -613,637,671 | 4,279,025,847 |

| | |
|-----------------------------|-------------------------|
| Aktivet e blera gjate vitit | 7,890,800.00 |
| Aktivetne proces gjat vitit | 1,530,983,730.35 |

III DETYRIMET DHE KAPITALI

| | | |
|------|--|--------------------|
| 13.4 | <i>Të pagueshme për aktivitetin e shfrytëzimit</i> | |
| | Furnitorë për mallra, produkte e shërbime | 228,119,534 |
| | > 2AT | 339,900 |
| | > En-Com | 83,670 |
| | > ITS-Shpk | 224,075,349 |
| | > Plus | 36,000 |
| | > Posta | 41,692 |
| | > Sh.sigurimi | - |
| | > Te tjere | 557,580 |
| | > Telekom | 41,632 |
| | > B.Bardhi | 2,856,000 |
| | > P.gjyqesore | 50,400 |
| | > Parapagime | 37,310 |
| 13.8 | <i>Të pagueshme ndaj punonjësve dhe sigurimeve shoqërore/shëndetsore</i> | |
| | > Paga dhe shpërblime | - |
| | > Paradhënie për punonjësit | - |
| | > Sigurime shoqërore dhe shëndetsore | 1,680,875 |
| | > Organizma të tjera shoqërore | - |
| | > Detyrime të tjera | 17,917,066 |
| 13.9 | <i>Të pagueshme për detyrimet tatimore</i> | |
| | > Akciza | 0 |
| | > Tatim mbi të ardhurat personale | 165,260 |
| | > Tatime të tjera për punonjësit | - |
| | > Tatim mbi fitimin | - |
| | > Shteti- TVSh për t'u paqar | 1,391.963 |



| | |
|---------------------------------------|-----------------------|
| 22 Kapitali dhe Rezervat | 0.00 |
| 23 Kapitali i Nënshkruar | 574,400,000.00 |
| 24 Primi i lidhur me kapitalin | - |
| 25 Rezerva rivlerësimi | - |
| 26 Rezerva të tjera | 14,282,154.00 |
| 26.1 Rezerva ligjore | 801,632.00 |
| 26.2 Rezerva statutore | 2,885,309.00 |
| 26.3 Rezerva të tjera | 10,595,213.00 |
| 27 Fitimi i pashpërndarë | - 3,296,836.79 |
| 28 Fitim / Humbja e Vitit | - 4,669,258.68 |

Pasqyra e te Ardhurave dhe Shpenzimeve

Te ardhurat perbehen

| | |
|---|--------------------|
| • Të ardhura nga aktiviteti i shfrytëzimit | 137,913,463 |
| • Ndryshimi në inventarin e produkteve të gatshme dhe prodhimit në proces | - |
| • Puna e kryer nga njësia ekonomike dhe e kapitalizuar | 3,715,672 |
| • Të ardhura të tjera të shfrytëzimit | 18,000 |
| • Te tjera financiare | 103,711,470 |
| Shuma | 245,358,605 |

Shpenzimet perbehen nga

| | |
|--|-------------------------|
| • Lënda e parë dhe materiale të konsumueshme | - 36,640,970 |
| • Të tjera shpenzime | - |
| • Paga dhe shpërblime | - 38,010,716 |
| • Shpenzime të sigurimeve shoqërore/shëndetsore (paraqitur veçmas) | - 6,330,861 |
| • Shpenzime të tjera shfrytëzimi | - 24,206,544 |
| • Shpenzime konsumi dhe amortizimi | - 137,721,904 |
| • Shpenzime të tjera financiare | - 7,116,869.17 |
| • Të tjera shpenzime | - |
| Shuma | - 250,027,863.77 |

10 Fitimi (Humbja) e vitit financiar

| | |
|--|-----------------------|
| • Fitimi i ushtrimit bruto | - 4,669,258.68 |
| • Shpenzime te pa zbriteshme(PENALITETE) | 3,246,925.31 |
| • Fitimi para tatimit | - 1,422,333.37 |
| • Tatimi mbi fitimin | - |
| • Fitimi/Humbje neto | - 1,422,333.37 |
| • Pagura tatimit (nder vitet) | 2,217,141.00 |
| • Tatim I mbipaguar | 2,217,141.00 |

Pasqyra e Fluksit Monetar - Metoda Indirekte

| | | |
|----------|---|-------------------------|
| 1 | Mjetet monetare ne fillim te periudhes kontabel | 2,630,273.37 |
| | Ne fluksin monetar kane ndikuar | |
| | Pozitivisht : | |
| 2 | <i>Fitimi Humbje</i> | - 4,669,258.68 |
| | <i>Amortizimin</i> | 137,721,904.42 |
| | <i>Rritje/renie ne tepricen e kerkesave te arketueshme</i> | 4,069,360.45 |
| | <i>Inventari</i> | 1,852,659.20 |
| | <i>Rritje/renie ne tepricen e detyrimeve ,per tu paguar</i> | 1,852,659.20 |
| 3 | Shuma e Faktoreve me influence Pozitive | 145,496,583.27 |
| | dhe Negativisht : | |
| | <i>Hua të arkëtuara</i> | 886,785,246.06 |
| | <i>Blerja e aktiveve afatgjata materiale</i> | - 1,016,245,514.68 |
| 4 | Shuma e Faktoreve me influence Negative | - 129,460,268.62 |
| | Gjendja e Mj.Monetare me 31.12.2015(1+2+3+4) | 13,997,329.34 |

C Shënime të tjera shpjeguese

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

Gabime materiale te ndodhura ne periudhat kontabel te mepareshme te konstatuara gjate periudhes rraportuese dhe qe korrigjimi nuk ka.