

Emri dhe adresa e plote

NIPT-I

UJESJELLES KANALIZIME FIER

J63423411D

LAGJA "1 MAJI"

FIER

Data e krijimit

25.03.1994

Nr. i Regjistrimit Tregetar

3106

STATUSI JURIDIK

Shoqeri Aksionere

VEPRIMTARIA KRYESORE

Prodhim uji te pijshem dhe

shperndarja e tij. Mirembajtja, riparime dhe ndertim linje.

## PASQYRAT FINANCIARE

(Ne zbatim te Standartit Kombetar te Kontabilitetit nr.2

dhe ligjit Nr.9228 ,Date 29.04.2004` Per Kontabilitetin dhe Pasqyrat Financiare`)

# VITI 2012

PERIUDHA KONTABEL E PASQYRAVE FINACIARE 01.01.2012 - 31.12.2012

DATA E MBYLLJES SE PASQYRAVE FINANCIARE 22.03.2013

PASQYRAT JANE INDIVIDUALE PO

Data e depozitimit

*Emilia*  
*Seu*

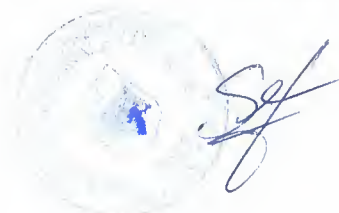
## Tabela e përmbajtjes

A. BILANCI KONTABEL .....	2
B. PASQYRA E TE ARDHURAVE DHE SHPENZIMEVE .....	4
C. PASQYRA E FLUKSIT TE PARASE .....	5
D. PASQYRA E NDRYSHIMEVE NE KAPITALET E VETA .....	6
E. SHENIME PER PASQYRAT FINANCIARE .....	7-16



**Bilanci kontabël**  
**Për vitin e mbyllur më 31 Dhjetor 2012**  
**(Të gjitha balancat janë në lekë)**

A	AKTIVI	Shënime	Viti raportues 31.12.2012	Viti paraardhës 31.12.2011
I	<b>AKTIVET AFATSHKURTRA</b>			
1	<b>Aktive monetare</b>	3	<b>Viti raportues 31.12.2012</b>	<b>Viti paraardhës 31.12.2011</b>
	(i) Arka		480	677
	(ii) Banka		11,018,609	7,517,457
2	<b>Derivativë dhe aktive të mbajtura për tregtim</b>		-	-
	(i) Derivativët		-	-
	(ii) Aktivët e mbajtura për tregtim		-	-
	<b>Totali 1+2</b>		<b>11,019,090</b>	<b>7,518,135</b>
3	<b>Aktive të tjera financiare afatshkurtra</b>	4	<b>Viti raportues 31.12.2012</b>	<b>Viti paraardhës 31.12.2011</b>
	(i) Llogari / Kërkesa të arkëtueshme		432,665,256	339,208,378
	(ii) Llogari / Kërkesa të tjera të arkëtueshme		32,940,038	14,281,481
	(iii) Instrumente të tjera borxhi		872,862	-
	(iv) Investime të tjera financiare		-	-
	<b>Totali 3</b>		<b>466,478,156</b>	<b>353,489,859</b>
4	<b>Inventari</b>	5	<b>Viti raportues 31.12.2012</b>	<b>Viti paraardhës 31.12.2011</b>
	(i) Lëndët e para		13,142,620	10,784,227
	(ii) Prodhim në proces		-	-
	(iii) Produkte të gatshme		-	-
	(iv) Inventar i imet		1,728,020	1,521,151
	(v) Parapagesat për furnizime		-	-
	<b>Totali 4</b>		<b>14,870,641</b>	<b>12,305,378</b>
5	<b>Aktivët biologjike afatshkurtra</b>		-	-
6	<b>Aktivët afatshkurtra të mbajtura për shitje</b>		-	-
7	<b>Parapagimet dhe shpenzimet e shtyra</b>		-	-
	<b>TOTALI AKTIVEVE AFATSHKURTRA (I)</b>		<b>492,367,886</b>	<b>373,313,372</b>
II	<b>AKTIVET AFATGJATA</b>			
1	<b>Investimet financiare afatgjata</b>			
	(i) Pjesëmarrje të tjera në njësi të kontrolluara (vetëm në PF)		-	-
	(ii) Aksione dhe investime të tjera në pjesëmarrje		-	-
	(iii) Aksione dhe letra të tjera me vlerë		-	-
	(iv) Llogari / Kërkesa të arkëtueshme afatgjata		-	-
	<b>Totali 1.</b>		-	-
2	<b>Aktive afatgjata materiale</b>	6		
	(i) Toka		18,703,600	18,703,600
	(ii) Ndërtesa		857,331,337	902,454,039
	(iii) Makineri dhe pajisje		32,630,841	29,754,159
	(iv) Aktive të tjera afatgjata materiale (me vl.kontab.)		3,933,255	9,647,779
	(V) Aktive të tjera afatgjata në proces		589,226,639	365,781,179
	<b>Totali 2</b>		<b>1,501,825,672</b>	<b>1,326,340,757</b>
3	<b>Aktivët Biologjike afatgjata</b>		-	-
4	<b>Aktivët afatgjata jomateriale</b>			
	(i) Emri i mirë		-	-
	(ii) Shpenzimet e zhvillimit		106,185,841	143,717,632
	(iii) Aktive të tjera afatgjata jomateriale		-	-
	<b>Totali 4</b>		<b>106,185,841</b>	<b>143,717,632</b>
5	<b>Kapital aksionar i papaguar</b>		-	-
6	<b>Aktive të tjera afatgjata</b>		-	-
	<b>TOTALI I AKTIVEVE AFATGJATA (II)</b>		<b>1,608,011,513</b>	<b>1,470,058,389</b>
	<b>TOTALI I AKTIVEVE (I + II)</b>		<b>2,100,379,399</b>	<b>1,843,371,761</b>



B	PASIVI	Shënime	Viti raportues 31.12.2012	Viti paraardhës 31.12.2011
	DETYRIMET DHE KAPITALI			
I	DETYRIMET AFATSHKURTRA			
1	Derivativet		-	-
2	Huamarrjet	7	Viti raportues 31.12.2012	Viti paraardhës 31.12.2011
	(i) Huatë dhe obligacionet afatshkurtra		-	-
	(ii) Kthimet / ripagesat e huave afatgjata		-	-
	(iii) Bono të konvertueshme		-	-
	<b>Totali 2</b>		-	-
3	Huatë dhe parapagimet	8	Viti raportues 31.12.2012	Viti paraardhës 31.12.2011
	(i) Të pagueshme ndaj furnitorëve		539,285,052	266,029,982
	(ii) Të pagueshme ndaj punonjësve		7,866,579	396,928
	(iii) Detyrimet tatimore+sig.shoqerore		4,026,435	3,252,347
	(iv) Hua të tjera		5,691,065	3,160,665
	(v) Parapagimet e arkëtuara		-	-
	<b>Totali 3</b>		<b>556,869,131</b>	<b>272,839,922</b>
4	Grantet dhe të ardhurat e shtyra		953,432,826	987,112,826
5	Provizionet afatshkurtra		-	-
	<b>TOTALI I DETYR. AFATSHKURTRA (I)</b>		<b>1,510,301,957</b>	<b>1,259,952,748</b>
II	DETYRIME AFATGJATA			
1	Huatë afatgjata	9	Viti raportues 31.12.2012	Viti paraardhës 31.12.2011
	(i) Hua, bono dhe detyrime nga qeraja financiare		562,101,444	555,785,307
	(ii) Bonot e konvertueshme		-	-
	<b>Totali 1</b>		<b>562,101,444</b>	<b>555,785,307</b>
2	Huamarrje të tjera afatgjata		-	-
3	Provizionet afatgjata		2,998,899	2,998,899
4	Grantet dhe të ardhurat e shtyra		1,958,616	1,958,616
	<b>TOTALI I DETYR. AFATGJATA (II)</b>		<b>567,058,959</b>	<b>560,742,822</b>
	<b>TOTALI I DETYRIMEVE</b>		<b>2,077,360,916</b>	<b>1,820,695,570</b>
III	KAPITALI			
1	Aksionet e pakicës ( përdoret vetëm në pasqyrat financiare të konsolidu		-	-
2	Kapitali që i përket aksionarëve të shoqërisë mëmë (përdoret vetëm në		-	-
3	Kapitali i regjistruar(aksionar)	10	422,366,937	422,366,937
4	Primi i aksionit			
5	Njësitë ose aksionet e thesarit (negative)			
6	Rezerva statutore			
7	Rezerva ligjore			
8	Rezerva të tjera			
9	Fitimet(humbja) e pashpërndara		(399,690,747)	22,208,339
10	Fitimi (humbja) e vitit financiar	11	342,292	(421,899,086)
	<b>TOTALI I KAPITALIT (III)</b>		<b>23,018,483</b>	<b>22,676,190</b>
	<b>TOTALI I DETYRIMEVE KAPITALIT (I,II,III)</b>		<b>2,100,379,399</b>	<b>1,843,371,761</b>

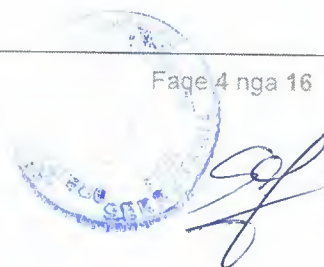
Shënimet mbi pasqyrat financiare në faqet vijuese janë pjesë përbërëse e këtyre pasqyrave financiare.



**Pasqyra e të ardhurave dhe shpenzimeve**  
**Për vitin e mbyllur më 31 Dhjetor 2012**  
**(Të gjitha balancat janë në lekë)**

	Përshkrimi i Elementëve	Shënime	Viti raportues 31.12.2012	Viti paraardhës 31.12.2011
1	Shitjet neto			
2	Të ardhura të tjera nga veprimtaritë e shfrytëzimit(Puna e kryer nga njesia ekonomike raport)		313,506,884	205,891,433
3	Ndryshimet në inventarin e produkteve të gatshme dhe prodhimit në proces		129,895,258	163,372,542
4	Materialet dhe mallrat e konsumuara		0	0
5	Kosto e punës		(171,584,830)	(24,601,697)
	a)Pagat e personelit		(107,961,362)	(98,211,909)
	b)Shpenzimet per sigurimet shoqërore dhe shëndetsore		(18,382,317)	(16,460,142)
6	Amortizimet dhe zhvlerësimet		(92,320,863)	(58,719,074)
7	Shpenzime të tjera		(43,697,347)	(584,743,483)
8	<b>Totali i shpenzimeve (shuma 4 - 7)</b>		<b>(433,946,717)</b>	<b>(782,736,304)</b>
9	<b>Fitimi apo humbja nga veprimtaria kryesore (1+2+/-3-8)</b>	<b>3.02%</b>	<b>9,455,424</b>	<b>(413,472,329)</b>
10	Të ardhurat dhe shpenzimet financiare nga njësitë e kontrolluara		0	0
11	Të ardhurat dhe shpenzimet financiare nga pjesëmarrjet		0	0
12	Të ardhurat dhe shpenzimet financiare		0	0
	12.1 Të ardhurat dhe shpenzimet financiare nga investime të tjera financiare		0	0
	12.2 Të ardhurat dhe shpenzimet nga interesat 767, 667		(8,823,512)	(8,426,756)
	12.3 Fitimet (humbjet) nga kursi i këmbimi 769, 669		(7,133)	
	12.4 Të ardhura dhe shpenzime të tjera financiare 768, 668		0	0
13	<b>Totali i të ardhurave dhe shpenzimeve financiare (12.1+/-12.2+/-12.3)</b>		<b>(8,830,644)</b>	<b>(8,426,756)</b>
14	<b>Te ardhura dhe shpenzime te jashtezakonshme</b>		<b>(12,517,710)</b>	<b>(411,581,472)</b>
15	<b>Fitimi (humbja) para tatimit (9+/-13)</b>	<b>0.20%</b>	<b>624,780</b>	<b>(421,899,085)</b>
16	Shpenzimet e tatimit mbi fitimin		282,488	
17	<b>Fitimi (humbja) neto e vitit financiar (14-15)</b>		<b>342,292</b>	<b>(421,899,085)</b>
18	<b>Elementët e pasqyrave të konsoliduara</b>		<b>0</b>	<b>0</b>

Shënimet mbi pasqyrat financiare në faqet vijuese janë pjesë përbërese e këtyre pasqyrave financiare.



Pasqyra e rrjedhjes së parasë (cash flow)  
Për vitin e mbyllur më 31 Dhjetor 2012  
(Të gjitha balancat janë në lekë)

Pasqyra e fluksit monetar – Metoda indirekte	Shenime	Viti raportues 31.12.2012	Viti paraardhës 31.12.2011
<b><i>Fluksi monetar nga veprimtaritë e shfrytëzimit</i></b>			
Fitimi pas tatimit		342,292	(421,899,086)
Rregullime për:		92,320,863	58,719,074
Amortizimin		92,320,863	58,719,074
Humbje nga këmbimet valutore		0	0
Të ardhura nga investimet		0	0
Shpenzime për interesa		0	0
Shpenzime të shtyra		0	0
Rritje/rënie në tepricën e kërkesave të arkëtueshme nga aktiviteti, s		(112,988,296)	314,679,744
Rritje/rënie në tepricën inventarit		(2,565,263)	2,502,364
Rritje/rënie në tepricën e detyrimeve, për t'u paguar nga aktiviteti		284,029,209	198,926,699
<b>Mjete monetare të përfituara nga aktivitetet</b>		<b>261,138,805</b>	<b>152,928,795</b>
<b><i>Mjete monetare neto nga aktivitetet e shfrytëzimit</i></b>			
		<b>261,138,805</b>	<b>152,928,795</b>
<b><i>Fluksi monetar nga veprimtaritë investuese</i></b>			
Blerja e shoqërisë së kontrolluar X minus paratë e arkëtuar		0	0
Blerja e aktiveve afatgjata		(230,273,987)	(509,728,404)
Të ardhura nga shitja e pajisjeve		0	0
Interesi i arkëtuar		0	0
Dividendët e arkëtuar		0	0
<b>Mjete monetare neto e përdorur në aktivitetet investuese</b>		<b>(230,273,987)</b>	<b>(509,728,404)</b>
<b><i>Fluksi monetar nga veprimtaritë financiare</i></b>			
Hyrje nga emetimi i kapitalit aksioner			
Hyrje nga huamarrje		(27,363,863)	342,357,246
Pagesat e detyrimeve të qirasë financiare		0	0
Dividendët e paguar		0	0
<b>Mjete monetare neto e përdorur në aktivitetet financiare</b>		<b>(27,363,863)</b>	<b>342,357,246</b>
<b><i>Rritja/rënia neto e mjeteve monetare</i></b>			
		<b>3,500,955</b>	<b>(14,442,363)</b>
<b><i>Mjetet monetare në fillim të periudhës kontabël</i></b>			
		<b>7,518,135</b>	<b>21,960,497</b>
<b><i>Mjetet monetare në fund të periudhës kontabël</i></b>			
		<b>11,019,090</b>	<b>7,518,135</b>

Shënimet mbi pasqyrat financiare në faqet vijuese janë pjesë përbërëse e këtyre pasqyrave financiare.



**Pasqyra e ndryshimeve në kapital**  
**Për vitin e mbyllur më 31 Dhjetor 2012**  
**(Të gjitha balancat janë në lekë)**

	Kapitali i regjistruar(aksionar)	Primi i aksionit	Rezerva ligjore statusore	Fitimi pashpërndarë	Totali
Pozicioni më 31 Dhjetor 2010	389,360,000	-	33,006,937	22,208,339	444,575,276
Efekti ndryshimeve ne politikat kontabël					-
Pozicioni I rregulluar	33,006,937	-	(33,006,937)		-
Fitimi neto për periudhën kontabël	-	-		(421,899,086)	(421,899,086)
Dividentët e paguar	-	-		-	-
Rritje e rezervës së kapitalit(perov. Rreziqe)			-	-	-
Emetimi i kuotave(aksioneve)	-	-		-	-
Pozicioni më 31 Dhjetor 2011	422,366,937	-	-	(399,690,747)	22,676,190
Pozicioni I rregulluar					
Fitimi neto për periudhën kontabël	-	-		342,292	342,292
Dividentët e paguar	-	-		-	-
Emetim i kapitalit aksionar	-	-		-	-
Rritje e rezervës së kapitalit			-	-	-
Aksione te thesarit te riblera	-	-	-	-	-
					-
Pozicioni më 31 Dhjetor 2012	422,366,937	-	-	(399,348,454)	23,018,483

Shënimet mbi pasqyrat financiare në faqet vijuese janë pjesë përbërëse e këtyre pasqyrave financiare.

Këto pasqyra financiare janë aprovuar nga drejtimi i Ujesjelles Kanalizime Fier sh.a. dhe janë firmosur nga:

Drejtori i Përgjithshëm

Salarjon TOTAJ



**Shënime për pasqyrat financiare****Për vitin e mbyllur më 31 Dhjetor 2012****(Të gjitha balancat janë në lekë).****1. Informacione te pergjithshme**

Ujesjelles Kanalizime Fier sh.a. , eshte themeluar si nje shoqeri aksionere dhe gjendet e regjistruar ne regjistrin tregtar (QKR), indentifikuar me NIPT-in J63423411D. Kapitali aksionar i regjistruar aktualisht eshte 422,366,937 ALL dhe zotrohet nga aksioneret, Bashkia Fier 53% , Komuna Qender 7.39%, Komuna Topoje 4.65%, Komuna Dermenas 7.6%, Komuna Frakull 13.64%, Komuna Levan 10.52%, Bashkia Roskovec 5.4% dhe Komuna Kuman 5.1%.

Veprimtaria kryesore tregtare e shoqerise per ushtrimin 2012 ka qene sherbimi i furnizimit me uje te pijshem te konsumatoreve si dhe aktivitetet e lidhura me te ne te gjitha njesite vendore te siperpemendura.

**2. Permbledhje e politikave kontabel****Bazat e pergatitjes së pasqyrave financiare**

Pasqyrat financiare janë përgatitur në përputhje me ligjin shqiptar 'Për kontabilitetin dhe Pasqyrat Financiare" dhe me Standartet Kombëtare të Kontabilitetit. Ato janë përgatitur mbi bazen e parimit të kostos historike, duke e kombinuar me elemente të metodave të tjera dhe parimit të drejtave të kostatuara. Ato paraqiten në monedhen vendase, Lekë Shqiptar ("ALL).

**Parimet kontabile më domethënëse që janë pëdorur nga shoqeria, janë si më poshtë:****Njohja e te ardhurave dhe shpenzimeve**

Të ardhurat dhe shpenzimet njihen sipas kontabilitetit të drejtave të konstatuara. Të ardhurat nga shitja e mallrave dhe produkteve njihen kur i janë kaluar blerësit të gjitha rreziqet dhe përfitimet, maten me besueshmëri dhe ka siguri të mjaftueshme në marrjen e përfitimeve. Të ardhurat nga kryerja e shërbimeve njihen në varësi të fazës, në të cilën ndodhet kryerja e shërbimit në datën e bilancit dhe të ardhurat dhe shpenzimet që lidhen me shërbimin mund të përlogaritet me besueshmëri. Të ardhurat vlerësohen me vlerën e drejtë të shumës së arkëtuar ose të arkëtueshme, duke marrë parasysh shumën e skontimeve ose rabatet e ofruara. Shpenzimet njihen atëherë kur ato sigurohen prej te treteve dhe në të njëjtin ushtrim kontabel me të ardhurat e lidhura.





**Monedhat e huaja**

Transaksionet në monedhë të huaj konvertohen në lekë, me kursin zyrtar të këmbimit të Bankës në datën e kryerjes së transaksionit. Në çdo datë bilanci, zërat monetarë të bilancit të shprehur në monedhë të huaj rivlerësohen me kursin zyrtar të këmbimit të në datën e bilancit. Zërat jomonetarë, të shprehur në monedhë të huaj, maten në termat e kostos historike dhe nuk rivlerësohen. Fitimi ose humbja e pa realizuar nga ndryshimi i kurseve të këmbimit njihet në pasqyrën e të ardhurave dhe shpenzimeve.

Kurset e këmbimit, të përdorura nga shoqëria për monedhat e huaja më kryesore, më 31.12.2012 janë  
**1 euro=139.59 leke dhe 1 dollar= 105.85 leke**

**Tatimin mbi fitimin**

Shpenzimi për tatimin mbi fitimin perfaqson shumën e tatimit për të paguar për vitin ushtrimor. Tatim fitimi i pagueshem për vitin aktual bazohet mbi fitimin e tatueshem i cili ndryshon nga fitimi tregetar që raportohet në pasqyrën e të ardhurave dhe shpenzimeve, sepse korrektohet nga shpenzimet e panjohura sipas legjislacionit fiskal. Norma aktuale e tatimit mbi fitimin për ushtrimin 2012 është 10 %.

**Kërkesat për t'u arkëtuar**

Kërkesat për t'u arkëtuar, të ardhurat e konstatuara dhe llogari të tjera afatshkurtra dhe afatgjata, për t'u arkëtuar në parë regjistrohen në bilanc me kosto të amortizuar. Kostoja e amortizuar e kërkesave për t'u arkëtuar afatshkurtra, në përgjithësi është e barabartë me vlerën e tyre nominale (minus provizionet e krijuara për rënie në vlerë), kështu që kërkesat afatshkurtra regjistrohen në bilanc me vlerën e tyre neto të realizueshme (e cila raportohet, për shembull në një faturë, kontratë ose dokument tjetër).

**Pasivet financiare**

Huat e marra, furnitorët, shpenzimet e konstatuara dhe huamarrje të tjera afatshkurtra dhe afatgjata, për t'u shlyer në parë, në përgjithësi, mbahen me koston e amortizuar në bilanc. Kostoja e amortizuar e pasiveve financiare afatshkurtra, në përgjithësi, është e barabartë me vlerën e tyre nominale; kështu që pasivet financiare afatshkurtra mbahen në bilanc në vlerën e tyre neto të realizueshme (për shembull, të raportuar në një faturë, kontratë ose dokument tjetër).

**Aktivitet Afat Gjate Materiale**

Aktivitet afatgjate materiale (AAGJM-të) bazohen në modelin e kostos. Në bilanc, një element i AAGJM-së paraqitet me kosto minus amortizimin e akumuluar dhe ndonjë humbje të akumuluar nga zhvlerësimi. Nëse vlera kontabël e një aktivi afatgjate material rritet, si rezultat i rivlerësimit, kjo rritje kreditohet drejtpërdrejt në kapitalet e veta nën zërin "tepricë nga rivlerësimi". Nëse vlera kontabël e një aktivi afatgjate material zvogëlohet, si rezultat i rivlerësimit, ky zvogëlim njihet si shpenzim në pasqyrën



e të ardhurave dhe shpenzimeve. Amortizimi është llogaritur mbi bazën e vlerës së mbetur për ndërtesat dhe për të gjitha aktiveve afat gjatë materiale. Normat e përdorura janë në ndërtesa 5 % të vlerës mbetur dhe për aktivet e tjera 20% të vlerës së mbetur.

### Gjendjet e inventareve

Vlerësimi në hyrje i inventareve bëhet me çmimet e blerjes dhe në rastet kur është e aplikueshme u shtohen kostot e shkaktuara për të sjellë inventaret në kushte magazinimi. Produktet e gatshme gjenden në fund të ushtrimit vlerësohen me koston e tyre. Gjendjet e inventarit në pasqyrat financiare paraqiten me kostot mesatare ushtrimit.

### 3. Aktive monetare (likuiditete në arkë dhe bankë)

Gjendjet e mjeteve monetare në bankë dhe arke, në lekë dhe valute, në datat 31 Dhjetor 2012 dhe 31 Dhjetor 2011 janë si më poshtë:

Aktive monetare	3	Viti raportues 31.12.2012	Viti paraardhës 31.12.2011
(i) Arka		480	677
(ii) Banka		11,018,609	7,517,457
<b>Derivatë dhe aktive të mbajtura për tregtim</b>			
(i) Derivatët		-	-
(ii) Aktivët e mbajtura për tregtim		-	-
<b>Totali 1+2</b>		<b>11,019,090</b>	<b>7,518,135</b>

Gjendjet e llogarive të likuiditeteve të paraqitura në pasqyrat financiare janë të njëjta me të dhënat e kontabilitetit rrjedhës dhe konfirmohen me nxjerrjet e llogarive bankare dhe inventaret fizike të monedhave. Tepçicat e shprehura në monedhë të huaja, janë përkthyer në lekë duke përdorur kursin e këmbimit të fundit të ushtrimit të bankës respektive. (gjendjet pasqyrohen në llogaritë përkatëse 531 dhe 512 për vlerat e shfaqura më sipër)

### 4. Aktive të tjera financiare afatshkurtra

Kerkesat e arketueshme dhe aktive të tjera financiare, në fillim dhe në fund të ushtrimit kontabel 2012 deklarohen si vijon:

3	Aktive të tjera financiare afatshkurtra	4	Viti raportues 31.12.2012	Viti paraardhës 31.12.2011
	(i) Llogari / Kërkesa të arkëtueshme		432,665,256	339,208,378
	(ii) Llogari / Kërkesa të tjera të arkëtueshme		32,940,038	14,281,481
	(iii) Instrumente të tjera borxhi		872,862	-
	(iv) Investime të tjera financiare		-	-
	<b>Totali 3</b>		<b>466,478,156</b>	<b>353,489,859</b>

Në "Llogari / Kërkesa të arkëtueshme" janë pasqyruar kerkesat për tu arketuar nga klientët për shitjet e mallrave, produkteve dhe shërbimeve, të cilat nuk janë arketuar në fund të ushtrimit. Shoqëria ka ndërtuar inventaret kontabel për secilin klient dhe janë të rakorduar me shumën totale të paraqitur.



(gjendjet pasqyrohen ne llogarite 4110 [KLIENTE TE UJE KANALIZIME] me vleren perkatese 432,665,256 ALL ).

Ne "Llogari / Kërkesa të tjera të arkëtueshme" " jane pasqyruar kerkesat te tjera per tu arketuar si paradhënie personelit , te ardhura per t'u marre apo shpenzime per t'u paguar, teprica te ndryshme si tvsh e te tjere. (gjendjet pasqyrohen ne llogarite: TVSH E ZBRITSHME 445 per vleren 26,034,046 ALL + SIGURIMET PER RAPORTET ETJ 4311 per vleren 1,397,888 ALL + TE ARDHURA PER TU MARRE E SHPENZIME PER TU PAGUAR 468 per vleren 5,508,104)

## 5. Inventari

Gjendjet e inventarit ne fillim dhe fund te ushtrimit paraqiten:

Inventari	5	Viti raportues 31.12.2012	Viti paraardhës 31.12.2011
(i) Lëndët e para		13,142,620	10,784,227
(ii) Prodhim në proces			
(iii) Produkte të gatshme			
(iv) Inventar i imet		1,728,020	1,521,151
(v) Parapagesat për furnizime		-	
<b>Totali 4</b>		<b>14,870,641</b>	<b>12,305,378</b>

Vlerat e inventarit te paraqitura me siper perputhen me te dhenat e kontabilitetit dhe te inventarizimeve fizike e kryer ne fund te ushtrimit 2012. Veprimet ekonomike qe lidhen me hyrjet e daljet jane tranzituar ne llogarite e rezultatit me menyren e inventarit perhershëm. Si politike kontabel ne percaktimin e koston se inventarit eshte perdorur metoda "mesatares se ponderuar", gjeneruar nga programi specifik kontabel i shoqerise.

Vlera e inventarëve të njohura si shpenzim gjatë periudhës kontabël 2012 eshte 171,584,830 ALL.

Shuma e inventarit te paraqitur ne " Lëndët e para" perfaqeson stokun e lendeve te para dhe materialeve ndihmese qe perdoren ne procesin e prodhimit dhe tregtimit te vleresuara me koston mesatare te ponderuar. (gjendjet pasqyrohen ne llogarite MATERIALE TE PARA 31 Magzina UKF dhe Magazina BW 311-3125 per vleren totale 13,142,620 ALL )

Ndersa ne " Produkte të gatshme" pasqyrohen produktet jo lende te para te perdorura per kryerjen e aktivitetit ekonomik.(gjendja 0)

Posti "Inventar i Imet" perbehet nga inventari i mallrave te marra ,te destinuar per punime dhe te vleresuara me koston mesatare te marrjes. (gjendjet pasqyrohen ne llogarine INVENTARI I IMET 327 per vleren 1,728,020 ALL )

"Parapagesat për furnizime" perfaqson parapagimet per blerjen e mallrave dhe materialeve te kryera ndaj furnitoreve te huaj.(gjendja 0)

**6. Aktivet Afatgjata****Aktivitet Afatgjata Materiale(AAM-te)**

Vlerat dhe klasifikimi ne grupe i AAM-ve te pasqyruara ne bilanc dhe ne tabelen e meposhteme jane te perputhura me te dhenat e kontabilitetit dhe te vleresimeve qe shoqeria e ka kryer ne fund te muajit Dhjetor 2012.

Si politike kontabel per kontabilizimin dhe shpjegimin e AAM-ve, shoqeria ka zgjedhur modelin e kostos(SKK-5). Vleresimi fillestar ne momentin e marrjes ne inventar eshte bere me koston e marrjes dhe ne daten e mbylles se bilancit paraqiten me koston e tyre minus amortizimin e akumuluar dhe ndonje humbje te akumuluar nga zhvleresimi.

Gjendjet e AAM-ve ne fillim dhe fund te ushtrimit paraqiten:

	Gjendjet dhe levizjet	Toka	Ndertesa	Makineri dhe paisje	Mjete transporti	Aktivitet tjera afatgjata materiale	Totali
A	Kosto e AAM-ve me 01.01.2012	18,703,600	1,606,248,989	235,664,249	31,282,112	11,298,750	1,903,197,700
	Shtesat	-	-	608,333	4,246,000	1,172,805	6,027,138
	Pakesimet	-	-	-	-	-	0
	Kosto e AAM-ve 31.12.2012	18,703,600	1,606,248,989	236,272,582	35,528,112	12,471,555	1,909,224,839
B	Amortizimi AAM-ve 01.01.2012	-	703,794,950	205,910,090	25,490,963	7,442,120	942,638,123
	Amortizimi ushtrimit	-	45,122,702	6,036,437	1,732,363	1,096,180	53,987,683
	Amortizimi per daljet e AAM-ve	-	-	-	-	-	0
	Amortizimi i AAM-ve 31.12.2012	-	748,917,652	211,946,527	27,223,326	8,538,301	996,625,806
C	Zhvleresimi AAM-ve 01.01.2012	-	-	0	-	0	0
	Shtesat	-	-	0	-	0	0
	Pakesimet	-	-	0	-	0	0
	Zhvleresimi AAM-ve 31.12.2012	-	-	-	-	-	-
D	Vlera neto e AAM-ve 01.01.2012	18,703,600	902,454,039	29,754,159	5,791,149	3,856,630	960,559,577
			5%	20%	30%	28%	0
	Vlera neto e AAM-ve 31.12.2012	18,703,600	857,331,337	24,326,055	8,304,786	3,933,255	912,599,033

Metodat dhe normat e amortizimit te AAM-ve te perdorura jane njejt me ato qe perdoren per qellime fiskale.(shih shenimin nr.2). Gjendjet pasqyrohen per vleren bruto (kosto historike), per amortizimin e vitit dhe amortizimin e akumuluar perkatesisht ne llogarite sintetike 211-218 vlera bruto (kosto historike) e AAM-ve dhe 2811-2818 per amortizimin ushtrimor dhe te akumuluar.

**Pjese perberese e Aktiveve Afatgjata Materiale jane edhe Aktivitet Afatgjata Materiale ne Proce te cilat paraqiten si me poshte:**

Per vitin ushtrimor ato jane ne vleren 589,226,639 ALL

Per vitin paraardhes jane ne vleren 365,781,179 ALL

Kemi rritje gjate vitit per diferencon 223,445,460 ALL



**Aktivitet Afatgjata Jomateriale (AAJM-te)**

Vlerat dhe klasifikimi ne grupe i AAM-ve te pasqyruara ne bilanc dhe ne tabelen e meposhteme jane te perputhura me te dhenat e kontabilitetit dhe te vleresimeve qe shoqeria e ka kryer ne fund te muajit Dhjetor 2012 ne daten e mbylljes se bilancit paraqiten me vleren e tyre minus amortizimin.

<b>Aktivitet afatgjata jomateriale</b>			
(i) Emri i mirë		-	-
(ii) Shpenzimet e zhvillimit		106,185,841	143,717,632
(iii) Aktive të tjera afatgjata jomateriale		-	-
<b>Totali 4</b>		<b>106,185,841</b>	<b>143,717,632</b>

(gjendjet pasqyrohen ne llogarine (SHPENZIME TE ZHVILLIMIT PROGRAMI INFORMATIK KOMTEL 203 +PATENTA 205) per vleren 149,020,507 ALL - AMORTIZIMIN 280 per vleren 42,834,666 ALL)

Gjendjet e AAJM-ve ne fillim dhe fund te ushtrimit paraqiten:

	Gjendjet dhe levizjet	AKTIVE AGJ JOMATERIALE
A	Kosto e AAJM-ve me 01.01.2012	148,814,257
	Shtesat	206,250
	Pakesimet	-
	Kosto e AAJM-ve 31.12.2012	149,020,507
B	Amortizimi AAJM-ve 01.01.2012	5,096,625
	Amortizimi ushtrimit	37,738,041
	Amortizimi per daljet e AAM-ve	-
	Amortizimi i AAJM-ve 31.12.2012	42,834,666
C	Zhvleresimi AAJM-ve 01.01.2012	-
	Shtesat	-
	Pakesimet	-
	Zhvleresimi AAJM-ve 31.12.2012	-
D	Vlera neto e AAJM-ve 01.01.2012	143,717,632
	Vlera neto e AAJM-ve 31.12.2012	106,185,841

**7. Detyrime afatshkurtera-Huamarrjet**

Shoqeria nuk ka hua te klasifikuara si afatshkurtra.

Huamarrjet	7	Viti raportues 31.12.2012	Viti paraardhës 31.12.2011
(i) Huatë dhe obligacionet afatshkurtra		-	-
(ii) Kthimet / ripagesat e huave afatgjata		-	-
(iii) Bono të konvertueshme		-	-
<b>Totali 2</b>		-	-



**8. Detyrime afatshkurtera-Huate dhe parapagimet**

Huate dhe parapagimet afatshkurtera ne fillim dhe ne fund te ushtrimit kontabel 2012 paraqiten si vijon:

Huatë dhe parapagimet	8	Viti raportues 31.12.2012	Viti paraardhës 31.12.2011
(i) Të pagueshme ndaj furnitorëve		539,285,052	266,029,982
(ii) Të pagueshme ndaj punonjësve		7,866,579	396,928
(iii) Detyrimet tatimore+sig.shoqerore		4,026,435	3,252,347
(iv) Hua të tjera		5,691,065	3,160,665
(v) Parapagimet e arkëtuara		-	-
<b>Totali 3</b>		<b>556,869,131</b>	<b>272,839,922</b>

"Të pagueshme ndaj furnitorëve" pasqyron detyrimet ndaj furnitoreve per blerjen e mallrave e sherbimeve pa u likujduar ne fund te ushtrimit. Shoqeria ka pergatitur inventaret kontabel dhe shuma e llogarise sintetike eshte e barabarte me shumen e llogarive analitike te mbajtura per çdo furnitor. (gjendjet pasqyrohen ne llogarine FURNITORE 401 per vleren 539,285,052 ALL) Drejtimi mendon se te drejtat e furnitoreve jane te vleresuara realisht.

"Të pagueshme ndaj punonjësve" perbehet nga detyrimi i papaguar ndaj personelit ne 31.12.2012. (gjendjet pasqyrohen ne llogarite PERSONELI: PAGA E SHPERBLIME PER TU PAGUAR 421 per vleren 7,866,579 ALL)

"Detyrimet tatimore+sig.shoqerore" perfaqesojne detyrimin per tatimit ne burim per sigurimet shoqerore e shendetesore dhe T.A.P-in e muajit Dhjetor 2012 . (gjendjet pasqyrohen ne llogarine SIGURIMET SHOQERORE 4310 per vleren 2,547,730 ALL + TATIM MBI TE ARDHURAT PERSONALE 442 per vleren 950,257 ALL + TATIME TE TJERA PER PUNONJESIT 443 per vleren 198,540 ALL + TATIMI MBI FITIMIN 444 per vleren 282,488 ALL + TATIMI NE BURIM 449 per 47,420 ALL )

„Hua të tjera" perfaqeson detyrimin per Kreditore te tjere. (gjendjet pasqyrohen ne llogarine DEBITORE E KREDITORE TE TJERE 467 (MBARTUR NGA 2011) per vleren 3,160,665 ALL + TEOALB PER DIWI 46704 per vleren 2,530,400 ALL )

**9. Detyrime te tjera afatshkurtera**

"Grantet dhe të ardhurat e shtyra" pasquron vleren e Subvencioneve per Investime dhe te ngjashe.

Grantet dhe të ardhurat e shtyra		953,432,826	987,112,826
Provizionet afatshkurtra		-	-

(gjendjet pasqyrohen ne llogarine 137 per vleren e shfaqur me siper)

**10. Detyrime Afatgjata-Huate afatgjata**

Huatë afatgjata	9	Viti raportues 31.12.2012	Viti paraardhës 31.12.2011
(i) Hua, bono dhe detyrime nga qeraja financiare		562,101,444	555,785,307
(ii) Bonot e konvertueshme		-	-
<b>Totali 1</b>		<b>562,101,444</b>	<b>555,785,307</b>

Shoqëria ka patur te mbartur hua te klasifikuar si afatgjate gjate periudhes ushtrimore. Kete vit shoqëria ka kryer kontabilizimin e plote te aktiveve afatgjate ne proces te cilat jane mundesuar nga huaja e mesiperme. Pra huaja eshte rritur sepse keto active i korrespondojne huase se mesiperme. (gjendjet pasqyrohen ne llogarine 1681 [HUARA E DETYRIME TE NGJASHME] per vleren e shfaqur me siper)

### 11. Detyrime dhe Tjera Afatgjata

Huamarrje të tjera afatgjata		-	-
Provizionet afatgjata		2,998,899	2,998,899
Grantet dhe të ardhurat e shtyra		1,958,616	1,958,616

Shoqëria ka patur te mbartur detyrime dhe te tjera te klasifikuara si afatgjate gjate periudhes ushtrimore.

Ne "Provizionet Afatgjata" pasqyrohen Shumat e parashikuar per reziqe. (gjendjet pasqyrohen ne llogarine 151 per vleren e shfaqur me siper)

Ne "Grantet dhe te ardhurat e shtyra" pasqyrohen Te ardhurat te periudhave te ardhme. (gjendjet pasqyrohen ne llogarine 487 per vleren e shfaqur me siper)

### 12. Kapitali e veta

Kapitali aksionar i regjistruar i shoqërise, i paraqitur ne bilanc, bashke me ndyshimet dhe vendimet e depozituara ne QKR me 31.12.2012 ai eshte 422,366,937 ALL, i ndare ne 422,366 aksione me vlere nominale 1000 ALL /aksioni.

Pjesa e KAPITALIT ne pasqyrat financiare perfshi gjendjet dhe levizjet per vitin ushtrimor 2012 paraqiten si vijon:

III	KAPITALI			
1	Aksionet e pakicës ( përdoret vetëm në pasqyrat financiare të konsolidu		-	-
2	Kapitali që i përket aksionarëve të shoqërisë mëmë (përdoret vetëm në		-	-
3	Kapitali i regjistruar(aksionar)	10	422,366,937	422,366,937
4	Primi i aksionit			
5	Njësitë ose aksionet e thesarit (negative)			
6	Rezerva statulore			
7	Rezerva ligjore			
8	Rezerva të tjera			
9	Fitimet(humbja) e pashpërndara		(399,690,747)	22,208,339
10	Fitimi (humbja) e vitit financiar	11	342,292	(421,899,086)
	<b>TOTALI I KAPITALIT (III)</b>		<b>23,018,483</b>	<b>22,676,190</b>

### 13. Fitimi (humbja) e vitit financiar

- Te ardhurat

Te ardhura e realizuara gjate ushtrimit, sipas segmenteve(kategorive) te biznesit paraqitet si vijon:



Emertimi	Viti raportues 31.12.2012	Viti paraardhës 31.12.2011
<b>Te ardhurat</b>		
Te ardhurat nga shitja e produkteve	-	-
Te ardhurat nga kryerja e sherbimeve	313,506,884	205,891,433
Te ardhurat nga shitja e mallrave		
Te ardhura te tjera	129,895,258	163,372,542
<b>Shuma</b>	<b>443,402,142</b>	<b>369,263,975</b>

Të ardhurat nga shitja e mallrave dhe sherbimeve jane vlerësuar me vlerën e drejtë të shumës së arkëtuar ose të arkëtueshme, duke marrë parasysh shumën e skontimeve ose rabatet e ofruara, te zhveshura nga TVSH-ja.

Paraqitja ne pasqyrat financiare e te ardhurave dhe shpenzimeve eshte bere sipas natyres se tyre.

▪ **Shpenzimet e veprimtarise kryesore**

Lloji i shpenzimit	Viti raportues 31.12.2012
Mallra, Lendet e para dhe sherbimet (601-608)	171,584,830
Kosto e Punes (641-648)	126,343,678
Amortizimi (680 dhe 681)	92,320,863
Qera (613)	450,473
Mirembajtje dhe riparime (615)	1,111,760
Sigurime (616)	335,648
Personel jashte ndermarrjes (621)	8,326,155
Pagesa te ndermjetesve dhe honorare (622)	2,989,010
Transferime udhetime dieta (625)	315,600
Shpenzime postare dhe telekomunikimi (626)	509,931
Sherbime bankare (628)	6,828,224
Tatime,taksa dhe derdhje te ngjashme (638)	458,411
Shpenzime te tjera rrjedhese (618,624,657,658)	22,372,135
<b>Shuma</b>	<b>433,946,717</b>

Konsumi i materialeve, mallrave i cili permban edhe shpenzimet per Blerje energji, avuj, uje , fumiturave, punimeve e sherbimeve, te pasqyruara ne dokumentat justifikues, jane rregjistruar me shumat faturuara ose shumat e pagueshme, te perbera nga Furnitura e sherbime nga te trete , telefoni, sigurime, Tatime, taksa dhe derdhje te ngjashme, komisione bankare etj.

Ne "Shpenzime te tjera rrjedhese" pasqyrohen shpenzime te tjera si Vlera kontabel e mjeteve te shituar dhe te tjera rrjedhese.(gjendjet pasqyrohen ne llogarite TE NDRYSHME 618 per vleren 7,454,936 ALL + REKLAMA E PUBLICITETE 624 per vleren 280,167 ALL + GJOBA, PENALITETE E DEMSHPERBLIME 657 per vleren 15,517,710 ALL + TE TJERA SHPENZIME RRJEDHESE 658 per vleren 2,119,322 ALL ).





**14. Shpenzimet e tatimit mbi fitimin**

Shpenzimet e tatimi mbi fitimin per ushtrimin kontabel 2012 dhe 2011 jane si vijon:

		2012	2011
I	FITIMI NETO PARA TATIMIT	624,780	(421,899,085)
II	SHPENZIME TE PAZBRITESHME (+)	12,517,710	411,581,472
1	Amortizime tej normave fiskale	0	0
2	Shpezime priteje e dhurime tej kufirit tatimor	0	0
3	Gjoha, penalitete, demshperblime	12,517,710	411,581,472
4	Provizione qe nuk njihen	0	0
5	Shpenzime pa dok. ose jo te rregullta	0	0
6	Te tjera	0	0
III	PJESA E HUMBJES SE MBARTUR(-)	(10,317,613)	0
IV	FITIMI (HUMBJA) TATIMORE(I+II-III)	13,142,490	(10,317,613)
V	Shpenzimi i tatim fitimit-10%	282,488	0
VI	FITIMI NETO I USHTRIMIT(I-V)	342,292	(421,899,085)

Tatim fitimi i ushtrimit eshte i llogaritur mbi fitimin e tatushem, i cili eshte rregulluar nga shpenzimet e panjohura sipas legjistacionit fiskal, analizuar ne tabelen e mesiperme.

**15. Transaksione te paleve te lidhura**

Ne marrjen ne konsiderate te çdo transaksioni dhe marredhenie te mundshme, jo thjesht formen ligjore te tyre, ne 31 dhjetor 2012 dhe 31 Dhjetor 2011 nuk ka transaksione me palet e lidhura.

**16. Ngjarjet pas dates se bilancit dhe vazhdimesia e shfrytezimit**

Asnje ngjarje e rëndësishme nuk ka ndodhur pas dates se miratimit te pasqyrave financiare.

Nga analiza e gjendjes dhe performances financiare te shoqerise, rezulton se ne ushtrimin 2012 eshte rritur shifra e afazmit gjithashtu eshte rritur humbja tregtare kjo si pasoje e faljes se detyrimeve por edhe per shkak te shpenzimeve te shoqerise.

Drejtori i Pergjithshem

Salarjon TOTAJ