

422
30.03.2018

Emertimi dhe Forma ligjore	<u>Ujësjetllës Kanalizime Sh.a Fier</u>
NIPT -i	<u>J63423411D</u>
Adresa e Selise	<u>Lagja "1 Maji"</u>
	<u>F I E R</u>
Data e krijimit	<u>25.03.1994</u>
Nr. i Regjistrir Tregetar	<u>3106</u>
Veprimtaria Kryesore	<u>Prodhim uji të pijshëm dhe shperndare e tij</u> <u>Mirëmbajtje,riparime dhe ndertim linje</u>

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 2017

Pasqyra Financiare jane individuale		<u>PO</u>
Pasqyra Financiare jane te konsoliduara		<u>JO</u>
Pasqyra Financiare jane te shprehura ne		<u>LEKE</u>
Pasqyra Financiare jane te rumbullakosura ne		<u></u>
Periudha Kontabel e Pasqyrave Financiare	Nga	<u>01,01,2017</u>
	Deri	<u>31,12,2017</u>
Data e mbylljes se Pasqyrave Financiare		<u>30.03.2018</u>

PASQYRAT FINANCIARE TE USHTRIMIT KONTABEL 2017

Bilanci kontabël

Për Perludhen 01 Janar 2017-31 Dhjetor 2017

Pasqyra e Pozicionit Financiar (Bilanci)

A	AKTIVI	Shënime	Viti raportues 31.12.2017	Viti paraardhës 31.12.2016
1	AKTIVET AFATSHKURTRA	AI		
1	I Aktivet Monetare	AI.1		
1/1	> Banka	AI.1/1	86.457.461	41.045.217
1/2	> Arka	AI.1/2	-	-
	Totali 1		86.457.461	41.045.217
2	Investime :	AI.2		
2/1	Në tituj pronësie të njësjve ekonomike brenda grupit	AI.2/1	-	-
2/2	Aksionet e veta	AI.2/2	-	-
2/3	Të tjera financiare	AI.2/3	-	-
	Totali 2		-	-
3	Të drejta të arkëtueshme	AI.3		
3/1	Nga aktiviteti i shfrytëzimit	AI.3/1	959.068.528	922.485.534
3.1/1	>Te arketueshme nga Klientet	AI.3/2	959.068.528	922.485.534
3.1/2	>Tatim Fitim	AI.3/3	-	-
3.1/3	>Tvsh	AI.3/4	-	-
3/2	Nga njësitë ekonomike brenda grupit	AI.3/5	-	-
3/3	Nga njësitë ekonomike ku ka interesa pjesëmarrëse	AI.3/6	-	-
3/4	Të tjera	AI.3/7	15.040.013	14.267.368
3/5	Kapital i nënshkruar i papaguar	AI.3/8	-	-
	Totali 3		974.108.541	936.752.902
4	Inventari	AI.4		
4/1	Lëndë e parë dhe materiale të konsumueshme	AI.4/1	35.339.116	23.845.803
4/2	Invetar i imet	AI.4/2	2.437.172	7.044.204
4/3	Produkte të gatshme	AI.4/3	-	-
4/4	Mallra	AI.4/4	2.072.459	3.158.851
4/5	Aktive Biologjike (Gjë e gjallë në rritje e majmëri)	AI.4/5	-	-
4/6	AAGJM të mbajtura për shitje	AI.4/6	-	-
4/7	Parapagime për inventar	AI.4/7	-	-
	Totali 4		39.848.747	34.048.858
5	Shpenzime të shtyra	AI.5		
6	Të arkëtueshme nga të ardhurat e konstatuara	AI.6		
	TOTALI AKTIVEVE AFATSHKUTRA(I)		1.100.414.749	1.011.846.977
II	AKTIVET AFATGJATA			
1	Aktive financiare	AII-1		
1/1	Tituj pronësie në njësitë ekonomike brenda grupit	AII-1/1	-	-
1/2	Tituj të huadhënies në njësitë ekonomike brenda grupit	AII-1/2	-	-
1/3	Tituj pronësie në njësitë ekonomike ku ka interesa pjesëmarrëse	AII-1/3	-	-
1/4	Tituj të huadhënies në njësitë ekonomike ku ka interesa pjesëmarrëse	AII-1/4	-	-
1/5	Tituj të tjerë të mbajtur si aktive afatgjata	AII-1/5	-	-
1/6	Tituj të tjerë të huadhënies	AII-1/6	-	-
	Totali 1		-	-
2	Aktive afatgjata materiale	AII2		
2/1	>Toka	AII-2/1	40.488.775	40.488.775
2/2	>Ndertesa	AII-2/2	2.306.034.918	814.969.733
2/3	>Makineri e Pajisje	AII-2/3	122.712.477	90.276.309
2/4	>Aktive te tjera afatgjata materiale	AII-2/4	5.789.771	8.108.224
2/5	>Aktive ne proces	AII-2/5	587.247.581	587.773.780
	Totali 2		3.062.273.521	1.541.616.821
3	Aktivt biologjike afatgjata	AII-3		
4	Aktive jo materiale	AII-4		
4/1	Koncesione, patenta, liçenca, marka tregtare, të drejta dhe aktive të ngjashme	AII-4/1	51.775.361	41.337.487
4/2	Emri Mire	AII-4/2	-	-
4/3	Parapagime për AAJM	AII-4/3	-	-
4/4	Te tjera AAJM	AII-4/4	4.343.941	4.343.941
	Totali 4		56.119.302	45.681.428
5	Aktive tatimore të shtyra	AII-5		
	TOTALI I AKTIVEVE AFATGJATA (II)		3.118.392.824	1.587.298.249
	TOTALI I AKTIVEVE (I + II)		4.218.807.573	2.599.145.226

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

PASQYRAT FINANCIARE TE USHTRIMIT KONTABEL 2017

Bilanci kontabël

Për Periudhen 01 Janar 2017-31 Dhjetor 2017

Pasqyra e Pozicionit Financiar (Bilanci)

B	DETYRIMET DHE KAPITALI	Shënime	Viti raportues 31.12.2017	Viti paraardhës 31.12.2016
I	DETYRIMET AFATSHKURTRA	BI		
1	Titujt e huamarrjes	PI-1	-	-
2	Detyrime ndaj institucioneve të kredisë	PI-2		-
2/1	>Overdrafte bankare	PI-2/1		-
2/2	>Detyrime ndaj Institucioneve të kreditit	PI-2/2	-	-
3	Arkëtime në avancë për porosi	PI-3	488.020	4.270
4	Të pagueshme për aktivitetin e shfrytëzimit ndaj furnitoreve	PI-4	786.435.649	662.167.655
5	Dëftesa të pagueshme	PI-5	-	-
6	Të pagueshme ndaj njësisve ekonomike brenda grupit	PI-6	-	-
7	Të pagueshme ndaj njësisve ekonomike ku ka interesa pjesëmarrëse	PI-7	-	-
8	Të pagueshme ndaj punonjësve	PI-8	-	-
9	Të pagueshme ndaj sigurimeve shoqërore	PI-9	3.703.366	3.524.026
10	Të pagueshme për detyrimet tatimore-Tap	PI-10	285.620	261.822
11	Të pagueshme për detyrimet tatimore-Tatim Fitim	PI-11	-	-
12	Të pagueshme për detyrimet tatimore-TVSH	PI-12	5.041.638	4.321.662
13	Tatim në burim	PI-13	8.562	-
14	Te tjere	PI-14	-	-
14/1	Divident për tu paguar	PI-14/1	-	-
14/2	Te tjere	PI-14/2	23.353.237	-
15	Të pagueshme për shpenzime të konstatuara	PI-15	-	-
16	Të ardhura të shtyra	PI-16	-	1.958.616
17	Provizionet	PI-17	-	2.998.899
	TOTALI I DE TYR. AFATSHKURTRA (I)		819.316.092	675.236.950
II	DETYRIMET AFATGJATA	P II	-	-
1	Titujt e huamarrjes	P II-1	-	-
2	Detyrime ndaj institucioneve të kredisë	P II-2	-	-
2/1	>Qera Financiare	P II-2/1	-	-
2/2	>Huamarrje afatgjata	P II-2/2	2.269.388.767	710.434.474
3	Arkëtimet në avancë për porosi	P II-3	-	-
4	Të pagueshme për aktivitetin e shfrytëzimit	P II-4	-	-
5	Dëftesa të pagueshme	P II-5	-	-
6	Të pagueshme ndaj njësisve ekonomike brenda grupit	P II-6	-	-
7	Të pagueshme ndaj njësisve ekonomike ku ka interesa pjesëmarrëse	P II-7	-	-
8	Të tjera të pagueshme	P II-8	297.274.096	298.802.905
9	Të pagueshme për shpenzime të konstatuara	P II-9	-	-
10	Të ardhura të shtyra	P II-10	694.256.263	776.101.263
11	Provizione:	P II-11	-	-
11-1	Provizione për pensionet	P II-11/1	-	-
11-2	Provizione të tjera	P II-11/2	-	-
12	Detyrime tatimore të shtyra	P II-12	-	-
	TOTALI I DE TYR. AFATGJATA (II)		3.260.919.126	1.785.338.642
	TOTALI I DE TYRIMEVE (I+II)		4.080.235.218	2.460.575.592
III	KAPITALI DHE REZERVAT	K		
1	Kapitali i Nënshkruar	K III-1	377.830.937	377.830.937
2	Primi i lidhur me kapitalin	K III-2	19.807.285	19.807.285
3	Rezerva rivlerësimi	K III-3	187.021.984	187.021.984
4	Rezerva të tjera	K III-4	-	-
	> Rezerva Ligjore	K III-4-1	-	-
	>Rezerva statutore	K III-4-2	-	-
	>Rezerva te Tjera	K III-4-3	-	-
5	9 Fitimet e pa shperndara	K III-5	(446.090.572)	(453.229.854)
6	10 Fitime (humbja) e vitit financiar	K III-6	2.720	7.139.282
	TOTALI I KAPITALIT (III)		138.572.354	138.569.634
	TOTALI I DE TYRIMEVE DHE KAPITALIT (I,II,III)		4.218.807.573	2.599.145.226

ise janë pjesë përbërëse e këtyre pasqyrave financiare.

(0)

(0)

PASQYRAT FINANCIARE TE USHTRIMIT KONTABEL 2017

Pasqyra e te Ardhurave dhe Shpenzimeve 2016

(Bazuar ne klasifikimin e shpenzimeve sipas natyres)

Për Periudhen 01 Janar 2017-31 Dhjetor 2017

(Të gjitha balancat janë në lekë)

	Përshkrimi i Elementëve	Shënime	Viti raportues 31.12.2017	Viti paraardhës 31.12.2016
1	Të ardhura nga aktiviteti i shfrytëzimit	ANI (701;704;705)	381.813.685	434.528.275
2	Ndryshimet ne inventarin te produkteve te gatshem dhe prodhimit ne proces	AN2 (714)	-	-
3	Puna e kryer nga njësia ekonomike dhe e kapitalizuar	AN3(..)	-	-
4	Te ardhurat te tjera nga veprimtarite e shfrytezimit	AN4 (708)	11.484.056	11.767.896
	Totali i te ardhurave të shfrytëzimit (shuma 1 - 4)		393.297.741	446.296.171
5	Lënda e parë dhe materiale të konsumueshme	SN4 (601;6023;602)	(235.314.760)	(198.661.891)
5/1	>Lënda e parë dhe materiale të konsumueshme	SN4-1 (601;6023;602)	(235.314.760)	(198.661.891)
5/2	>Të tjera shpenzime	SN4-1 (60)	-	-
6	Kosto e Punes		(179.928.326)	(172.447.262)
6/1	Pagat e personelit	SN-1 (641)	(151.970.732)	(147.789.603)
6/2	Shpenzimet e sigurimeve shoq. e shendet.	SN5-2 (644)	(27.957.594)	(24.657.659)
7	Zhvlerësimi i aktiveve afatgjata materiale		-	-
8	Amortizimet dhe zhvlerësimet	SN6(681)	(49.829.258)	(34.454.479)
9	Shpenzime të tjera shfrytëzimi	SN7 (611;613;616;618; 626;628;638;657)	(38.877.855)	(64.076.773)
10	Totali i Shpenzimeve (shumat 5-9)		(503.950.199)	(469.640.405)
11	FITIM HUMBJE(PARA TATIMIT) NGA AKTIVITETI((1+2+3+4+5+6+7+8+9)	-0,290	(110.652.458)	(23.344.234)
12	Te Ardhurat te tjera		110.655.178	86.779.764
12,1	1.Të ardhura nga njësitë ekonomike ku ka interesa pjesëmarrëse (paraqitur veçmas të ardhurat nga njësitë ekonomike brenda grupit)		9.454.053	-
12,2	2.Të ardhura nga investimet dhe huatë e tjera pjesë e aktiveve afatgjata (paraqitur veçmas të ardhurat nga njësitë ekonomike brenda grupit)		90.845.000	75.000.000
12,3	3.Interesa të arkëtueshëm dhe të ardhura të tjera të ngjashme (paraqitur veçmas të ardhurat nga njësitë ekonomike brenda grupit)	SN12-1 (767)	10.356.125	11.779.764
13	Zhvlerësimi i aktiveve financiare dhe investimeve financiare të mbajtura si aktive afatshkurtra	SN12-1 (667;767)	-	-
14	Shpenzime financiare	SN12-3(669;769)	-	(56.296.249)
14,1	1. Shpenzime interesi dhe shpenzime të ngjashme (paraqitur veçmas shpenzimet për t'u paguar tek njësitë ekonomike brenda grupit)		-	(210.371)
14,2	2. Shpenzime të tjera financiare		-	(56.085.878)
15	Pjesa e fitimit/humbjes nga pjesëmarrjet		-	-
16	Totali i te ardhurave dhe shpenzimeve financiare		110.655.178	30.483.515
	Fitimi (humbja) para tatimit (11+/-16)	0,00	2.720	7.139.281
	Shpenzimet e jashtëzakonshme apo jo të veprimtarisë			-

17	Shpenzimet e tatimit mbi fitimin		-	-
17/1	1. Shpenzimi aktual i tatimit mbi fitimin		-	-
17/2	2. Shpenzimi i tatim fitimit të shtyrë		-	-
17/3	3. Pjesa e tatim fitimit të pjesëmarrjeve		-	-
18	Fitimi (Humbja) neto e vitit financiar (14-15)		2.720	7.139.281
	Fitimi/Humbja e vitit per:			
	1.Pronarët e njësisë ekonomike mëmë		-	-
	2.Interesat jo-kontrolluese			
	Elementet e pasqyrave te konsoliduara		-	-

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

	Fitimi/Humbja e vitit		2.720	7.139.281
	Të ardhura të tjera gjithëpërfshirëse për vitin:			
	Diferencat (+/-) nga përkthimi i monedhës në veprimtari të huaja			
	Diferencat (+/-) nga rivlerësimi i aktiveve afatgjata materiale			
	Diferencat (+/-) nga rivlerësimi i aktivet financiare të mbajtura për shitje			
	Pjesa e të ardhurave gjithëpërfshirëse nga pjesëmarrjet			
	Totali i të ardhurave të tjera gjithëpërfshirëse për vitin			
	Totali i të ardhurave gjithëpërfshirëse për vitin			
	Totali i të ardhurave/humbjeve gjithëpërfshirëse për:		2.720	7.139.281
	1.Pronarët e njësisë ekonomike mëmë		2.720	7.139.281
	2.Interesat jo-kontrolluese			

Hartuesi Pasqyrave Financiare
 Flamur Zaimi




Administrator
 Piro Ndreu



PASQYRAT FINANCIARE TE: USHTRIMIT KONTABEL 2017

Pasqyra e Fluksit te Mjeteve Monetare

(Bazuar ne klasifikimin e shpenzimeve sipas natyres)

Për Periudhen 01 Janar 2017-31 Dhjetor 2017

(Të gjitha balancat janë në lekë)

(metoda indirekte)

	Periudha Raportuese 2017	Periudha Parardhese 2016
1 Fluksi Monetar nga (perdorur ne)veprimtarite e shfrytezimit		
Fitim/ Humbja e vitit	2.720	7.139.281
Rregullimet per shpenzime te jometare:		
Shpenzimet financiare jomonetare		
Shpenzimet per tatimin mbi fitimin jomonetar		
Shpenzime konsumi dhe amortizimi	49.829.258	34.454.479
Zhvleresimi i aktiveve afatgjata materiale		
Fluksi i mjeteve monetare i perfshire ne aktivitetet investuese:		
Fitim nga shitja e aktiveve afategjata marteriale		
Rregullime per grante te njohura ne te ardhura	(105.343.348)	
Ndryshimet ne aktivet dhe detyrimet e shfrytezimit:		
Renie/(rritje)ne te drejtat e arketueshme dhe te tjera	(37.355.639)	(103.711.198)
Renie/(rritje)ne inventare	(5.799.889)	(11.298.861)
Rritje /(renie) ne detyrimet e pagueshme	144.079.142	159.060.443
Rritje /(renie) ne detyrimet per punonjesit	-	-
Rritje /renie e parapagimeve dhe e shpenzimeve te shtyra		-
Mjete monetare neto nga/(perdorur ne) aktivitetin e shfrytezimit	45.412.244	85.644.144
2 Fluksi i mjeteve monetar nga/(perdorur ne) aktivitetin e investimit		
Para neto te perdorura per blerjen e filialeve		
Para neto te arketuara nga shitja e filialeve		
Pagesa per blerjen e aktiveve afatgjata materiale(transferim AAM)		(57.155.148)
Arketime nga shitja e aktiveve afategjata materiale		
Pagesa per blerjen e investimeve te tjera		
Arketime nga shitja e investimeve te tjera		
Dividente te arketuar		
Mjete monetare monetar neto nga/(perdorur ne) aktivitetin e investimit	-	(57.155.148)
3 Fluksi i Mjeteve Monetar nga/(perdorur ne) aktivitetin e financimit		
Arketime nga emetimi i kapitalit aksioner		
Arketime nga emetimi i aksioneve te perdorura si kolateral		
Hua te arketuara	1.477.109.293	-
Pagesa e kostove te transakcionit qe lidhen me kredite dhe huate		-
Riblerje e aksioneve te veta		
Pagesa e aksioneve te perdorura si kolateral		
pagesa e huave		
Pagesa e detyrimeve te qerases financiare		-
Interes i paguar		
Dividente te paguar		
Mjete monetare neto nga/(perdorur ne) aktivitetin e financimit	1.477.109.293	-
Rritje /(renie) neto ne mjete monetare dhe ekuivalente te mjeteve monetare	45.412.244	28.488.996
Mjete monetare dhe ekuivalente te mjeteve monetare me 1 janar	41.045.217	12.556.221
Efekti i luhatjeve te kursit te kembimit te mjeteve monetare	-	-
Mjete monetare dhe ekuivalente te mjeteve monetare me 31 dhjetor	86.457.461	41.045.217

PASQYRAT FINANCIARE TE USHTRIMIT KONTABEL 2017

Pasqyra e ndryshimeve te Kapitalit 2017
Për Periudhen 01Janar 2017-31 Dhjetor 2017
(Të gjitha balancat janë në lekë)

Nje pasqyre e pa konsoliduar

Nr	Pershkrimi	Kapitali i nenshkruar	Primi i Lidhur me Kapitalin	Rezerva Rivleresimi	Rezerva ligjore	Rezerva statutore	Rezerva te tjera	Fitim paspendare/Hu mbje e mbartur	Fitim / Humbja e vitit	Totali	Interesa Jo-Kontrollues	Totali
I	pozicioni me 31.12.2015	422.156.937		187.021.984	-		-	(410.284.874)	(42.917.269)	155.976.778		155.976.778
A	Efekt i ndryshimit te politikave kontabel											
II	pozicioni financiar i rideklaruar me 01.01.2016	422.156.937		187.021.984				(410.284.874)	(42.917.269)	155.976.778		155.976.778
I	Te ardhura totale gjithepershireshe per vitin:											
1-1	>Fitimi neto i periudhes kontabel								7.139.282	7.139.282		7.139.282
1-2	>Te ardhura te tjera gjithepershireshe:											
	Totali i te ardhura gjithepershireshe per vitin:2016								7.139.282	7.139.282		7.139.282
2	Transaksionet me pronaret e njesis ekonomike te njohura direkt ne kapital:	(44.326.000)	19.807.285									
2-1	>Emetimi i kapitalit te nenshkruar											
2-2	>Dividendë te paguar											
2-3	>Kalimi i Fitimeve ne Rezerva /Kapital											
	Totali i transaksioneve me pronaret e njesis ekonomike	(44.326.000)	19.807.285					(35.805.698)	35.805.698	(24.518.715)		(24.518.715)
III	pozicioni financiar i rideklaruar me 31 dhjetor 2016	377.830.937	19.807.285	187.021.984				(446.090.572)		138.569.634		138.569.634
IV	pozicioni financiar i rideklaruar me 1 janar 2017	377.830.937	19.807.285	187.021.984				(446.090.572)		138.569.634		138.569.634
I	Te ardhura totale gjithepershireshe per vitin:											
1-1	>Fitimi neto i periudhes kontabel								2.720	2.720		2.720
1-2	>Te ardhura te tjera gjithepershireshe:											
	Totali i te ardhura gjithepershireshe per vitin:2017								2.720	2.720		2.720
2	Transaksionet me pronaret e njesis ekonomike te njohura direkt ne kapital:											
2-1	>Emetimi i kapitalit te nenshkruar											
2-2	>Zvogelim Kuota Kapitali											
2-3	>Kalimi i Fitimeve ne Rezerva /Kapital											
	Totali i transaksioneve me pronaret e njesis ekonomike											
VII	pozicioni financiar i rideklaruar me 31 dhjetor 2017	377.830.937	19.807.285	187.021.984				(446.090.572)	2.720	138.572.354		138.572.354

"Ujësjetillës Kanalizime" Sh.a Fier
NIPT J63423411D
FIER

Gjendja dhe ndryshimet e AAM-ve, amortizimet dhe zhvleresimet

	Gjendjet dhe levizjet	Toka	Ndertesat	Makinieri dhe paisje	Mjete Transporti	Aktivitet tjera afatgjata materiale	Totali
A	Kosto e AAM-ve me 01.01.2017	40.488.775	1.543.925.817	320.741.933	59.110.912	19.436.844	1.983.704.281
	Shtesat	-	1.517.482.698	19.240.099	31.589.749	1.062.900	1.569.375.446
	Pakesimet	-	-	-	-3.220.000	-8.028.612	-11.248.612
	Kosto e AAM-ve 31.12.2017	40.488.775	3.061.408.515	339.982.032	87.480.661	12.471.132	3.541.831.115
B	Amortizimi AAM-ve 01.01.2017	-	728.956.084	249.986.786	39.589.749	11.284.594	1.029.817.213
	Amortizimi ushtrimit	-	26.417.513	14.381.622	3.877.275	1.387.126	46.063.536
	Amortizimi per daljet e AAM-ve	-	0	-	(3.085.216)	(5.990.358)	-9.075.574
	Amortizimi i AAM-ve 31.12.2017	-	755.373.597	264.368.408	40.381.808	6.681.362	1.066.805.175
C	Zhvleresimi AAM-ve 01.01.2017	-	-	-	0	0	0
	Shtesat	-	-	-	0	0	0
	Pakesimet	-	-	-	0	0	0
	Zhvleresimi AAM-ve 31.12.2017	-	-	-	-	-	-
D	Vlera neto e AAM-ve 01.01.2017	40.488.775	814.969.733	70.755.147	19.521.163	8.152.250	953.887.068
	Vlera neto e AAM-ve 31.12.2017	40.488.775	2.306.034.918	75.613.624	47.098.853	5.789.770	2.475.025.940

U.K.F Sh.a

Evidenca e T.V.SH-se per Vitin 2017

N r	Periudha	Vlera e shitjeve				Vlera e blerjeve				Diferenca			Diferenca	Pagesat	Tatim Fitim Paguar	
		Te perjashtuar a dhe	Brenda vendit	Tvsh	Te perjashtuara	Te importit	Tvsh	Brenda vendit	Tvsh	Per rimbursim kur (7>3)	Per pagese (kur3>7)					
	Çelje	x x x	x x x	x x x	x x x	x x x	x x x	0	-	-	x x x	x x x	x x x			x x x
1	Janar	-	32.802.107	6.560.421	1.000	-	18.015.354	3.603.067	-	-	2.915.144	2.915.144	42.210			
2	Shkurt	-	30.936.042	6.187.208	912.887		19.433.573	3.886.711	-	-	2.300.497	2.300.493	4			
3	Mars	-	30.863.155	6.172.631	40.501		41.981.297	8.396.249	2.223.618	-	-	-	-			
4	Prill	-	31.948.766	6.389.753	651.800		18.341.186	3.668.216	-	-	497.919	494.434	3.485			
5	Maj	-	32.090.718	6.418.144	163.207		23.925.031	4.785.000	-	-	1.633.144	1.633.138	6			
6	Qershor	-	32.091.424	6.418.285	395.711		20.484.429	4.096.885	-	-	2.321.400	2.321.399	1			
7	Korrik	-	33.416.485	6.683.297	63.691	-	22.528.412	4.505.674	-	-	2.177.623	2.177.615	8			
8	Gusht	-	33.731.832	6.746.366	69.007	-	25.832.066	5.166.413	-	-	1.579.953	1.579.953	(0)			
9	Shtator	-	33.349.467	6.669.893	97.977	-	21.169.658	4.233.928	-	-	2.435.965	2.435.961	4			
10	Tetor	-	33.398.043	6.679.609	105.899	-	31.200.071	6.240.014	-	-	439.594	439.594				
11	Nentor		34.626.771	6.925.354	128.931	-	19.953.513	3.990.699	-	-	2.934.655	2.929.334	5.321			
12	Dhjetor	857.794	32.658.001	6.531.600	127.200	-	22.782.016	4.556.404	-	-	1.975.196	1.000.000	975.196			
	Shuma	857.794	391.912.811	78.382.561	2.757.811	-	285.646.606	57.129.261			21.211.090	19.787.471	1.465.829			-

S H E N I M E T S H P J E G U E S E

Sqarim:

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

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

A I Informacion i përgjithshëm

- 1 Kuadri ligjor: Ligjit 9228 dt 29.04.2004 "Per kontabilitetin dhe Pasqyrat Financiare"
- 2 Kuadri kontabel I aplikuar:Standartet Kombetare te Kontabilitetit ne Shqiperi.(SKK 2)
- 3 Baza e pergatitjes se PF:Te drejtat dhe detyrimet e konstatuara.(SKK 1)
- 4 Parimet dhe karakteristikave cilesore te perdorura per hartimin e P.F:(SKK 1)
 - a)NJESIA EKONOMIKE RAPORTUESE ka mbajtur ne llogarine e saj aktivet,pasivet dhe transaksionet ekonomike te veta.
 - b)VIJIMESIA e veprimtarise ekonomike te njesise sone raportuese eshte e siguruar duke mos patur ne plan ose nevojte nderprejten 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 pergjithshme e te mjaftueshme ne fushen e kontabilitetit.
 - e)MATERIALITETI eshte vleresuar nga ana jone dhe ne baze te tij Pasqyrat Financiare jane hartuar vetem per zerat materiale.
 - f)BESUSHMERIA per hartimin e Pasqyrave Financiare eshte e siguruar pasi nuk ka gabime materiale duke zbatuar parimet e meposhtme:
 - * Parimin e paraqitjes me besnikeri.
 - * Parimin e perparesis se permbajtjes ekonomike mbi formen ligjore
 - * Parimin e paanshmerise pa asnje influencim te qellimshem
 - * Parimin e maturise pa optimizem te tepruar,pa nen e mbi vleresim 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 krahasueshmerise duke siguruar krahasimin midis dy periudhave.

A II Politikat kontabël

Per percaktimin e kosos se inventareve eshte zgjedhur metoda "FIFO" (hyrja e pare,dalja 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 me koston e aktivit per periudhen e investimit.(SKK 5)

Per vleresimin e mepasshem I AAM eshte zgjedhur modeli I kosos 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 vleres se mbetur ndersa normat e amortizimit jane perdorur te njellojta me ato te sistemit fiskal ne fuqi dhe konkretisht:

Per ndertesat me 5% te vleres se mbetur

Kompjutera e sisteme informacioni me 25% te vleres se mbetur

Te gjitha AAM te tjera me 20% te vleres se mbetur

Per llogaritjen e amortizimit te AAJM (SKK 5) njesia ekonomike raportuese ka percaktuar si metode te amortizimit metoden lineare me normen e amortizimit me 15% ne vit.

B Shënimet qe shpjegojnë zërat e ndryshëm të pasqyrave financiare

1 Aktivet monetare

Gjendja e mejeve monetare ne shoqeri perbehen nga :

- * Banka 86.457.461 leke
- * Arka - leke

2 Te drejta te arketueshme

- * Te tjera shteti debitor per t.v.sh.ne shumen 0 leke, shteti tatim mbi fitimin ne shumen 0 leke si dhe klientet ne shumen 959,068,528leke dhe te tjere ne shumen 15,040,013 leke.

3 Inventaret

- * Gjendja e inventarit me daten 31.12.2017 este ne shumen 37,411,575 leke.(bashkangjitur inventari fizik)

4 Aktivet afatgjata materiale

- * Aktivet Afat Gjata Materiale jane ne shumen 3,541,831,115 leke (vlera historike), blerjet e realizuara gjate vitit ushtrimor jane ne shumen 1,569,375,446 leke (bashkangjitur pasqyra)

5 Detyrimet afatshkurtra dhe afatgjata

- * Detyrimet ndaj punonjesve ne shumen 0 leke, ndaj sigurimeve shoqerore ne shumen 3,703,366 leke, TAP 285,620 leke, ndaj shtetit tatim Tvsh ne shume 975,197 leke ndersa pjesa tjeter qe paraqitet ne pasqyrat financiare ehte e pa kuadruar, si dhe detyrimet ndaj furnitoreve ne shumen 786,435,649 leke dhe kreditore te tjere 23,353,237
- * Ne deyrimet jane dhe ndaj kreditoreve ne shumen 2,269,388,767 leke shtuar nga investimet e reja(KFW).

6 Kapitali, rezervat dhe fitimet e realizuara.

- * Kapitali i nenshkruar dhe i paguar ne shumen 377,830,937leke
- * Rezervat e shoqerise jane ne shumen 187,021,984 leke.
- * Humbja e mbartur ne vite 446,090,572 leke
- * Fitimi neto i realizuar gjate vitit ushtrimor 2017 eshte ne shumen 2,720 leke.

7 Te ardhurat

- * Realizimi i te ardhurave gjate vitit 2017 eshte ne shumen 381,813,685 leke nga shitja e ujit dhe sherbimi I kanalizimeve, nga lidhja e kontratave te reja etj 11,484,056 leke

8 Shpenzimet

- * Shpenzimet perbehen nga lenda e pare e konsumuar per shitje ne shumen 393,297,741 leke nga shpenzimet per pagat ne shumen 151,970,732 leke, nga shpenzimet per sigurimet shoqerore ne shumen 27,957,594 leke, nga shpenzimet per amortizimin e aktiveve ne shumen 49,828,258 leke si dhe nga shpenzime te tjera te shfrytezimit ne shumen 28,877,855 leke.(per keto shpenzime eshte pasqyra bashkangjitur bilancit).

- 9 Bilanci ka te bashkangjitur edhe pasyrat e fluksit te pareve, pasqyren e levizjes se kapitalit, pasqyren e Gjendjes se aktiveve te qendueshme se bashku me menyren e llogaritjes se amortizimit.**

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 meparshme te konstatuara gjate periudhes raportuese dhe korigjime nuk ka.

Hartuesi i Pasqyrave Financiare

Flamur Zaimi

Per Drejtimin e Njesisë Ekonomike

Piro Ndreu



