

Emertimi dhe Forma ligjore

"Ujesjelles Kanalizime Mirdite" Sha

NIPT -i

J69303012L

Adresa e Selise

Rreshen, Mirdite

Data e krijimit

Nr. i Regjistrimit Tregetar

Veprimtaria Kryesore

Prodhim Shperndarje uji

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 2017

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

Individuale

x

ne Leke

Leke

Periudha Kontabel e Pasqyrave Financiare

Nga

01.01.2017

Deri

31.12.2017

Data e mbylljes se Pasqyrave Financiare

10.03.2018

Pasqyra e Pozicionit Financiar (Balanci)


Nr	A K T I V E T	Shenimet	2017	2016
	Aktivitet Afatshkurtra			
	▶ Aktivitet monetare	1	9,011,753	3,049,435
	1 Banka		8,955,337	2,944,699
	2 Arka		56,416	104,736
	▶ Investime	2		
	1 Në tituj pronësie të njësisve ekonomike brenda grupit	2.1	-	-
	2 Aksionet e veta	2.2	-	-
	3 Te tjera Financiare	2.3	-	-
	▶ Të drejta të arkëtueshme	3	119,367,308	119,225,995
	1 Nga aktiviteti i shfrytëzimit	3.1	109,816,363	109,705,696
	2 Nga njësitë ekonomike brenda grupit	3.2	-	-
	3 Nga njësitë ekonomike ku ka interesa pjesëmarrëse	3.3	-	-
	4 Të tjera	3.4	9,550,945	9,520,299
	5 Kapital i nënshkruar i papaguar	3.5	-	-
	▶ Inventarët	4	972,246	629,042
	1 Lëndë e parë dhe materiale të konsumueshme	4.1	972,246	629,042
	2 Prodhime në proces dhe gjysëmprodukte	4.2	-	-
	3 Produkte të gatshme	4.3	-	-
	4 Mallra	4.4	-	-
	5 Aktive Biologjike (Gjë e gjallë në rritje e majmëri)	4.5	-	-
	6 AAGJM të mbajtura për shitje	4.6	-	-
	7 Parapagime për inventar	4.7	-	-
	▶ Shpenzime të shtyra	5	-	-
	▶ Të arkëtueshme nga të ardhurat e konstatuara	6	-	-
I	TOTALI AKTIVEVE AFATSHKURTRA		129,351,307	122,904,472
	Aktivitet Afatgjata			
	▶ Aktive financiare	7	-	-
	1 Tituj pronësie në njësitë ekonomike brenda grupit	7.1	-	-
	2 Tituj të huadhënies në njësitë ekonomike brenda grupit	7.2	-	-
	3 Tituj pronësie në njësitë ekonomike ku ka interesa pjesëmarrëse	7.3	-	-
	4 Tituj të huadhënies në njësitë ekonomike ku ka interesa pjesëmarrëse	7.4	-	-
	5 Tituj të tjerë të mbajtur si aktive afatgjata	7.5	-	-
	6 Tituj të tjerë të huadhënies	7.6	-	-
	▶ Aktivitet materiale	8	353,639,053	371,824,534
	1 Toka	8.1	7,768,720	7,768,720
	2 Ndertesa	8.2	6,760,642	7,160,465
	3 Makineri dhe pajisje	8.3	5,748,022	5,985,909
	3 Aktive te tjera afatgjata materiale	8.4	333,361,669	350,909,440
	4 Parapagime për aktive materiale dhe në proces	8.5	-	-
	▶ Ativitet biologjike	9	-	-
	▶ Aktive jo materiale:	10	-	-
	1 Koncesione,patenta,licenca,marka tregtare,të drejta dhe aktive të ngjashme	10.1	-	-
	2 Emri i Mirë	10.2	-	-
	3 Parapagime për AAJM	10.3	-	-
	▶ Aktive tatimore të shtyra	11	-	-
	▶ Kapitali i nënshkruar i papaguar	12	-	-
II	TOTALI AKTIVEVE AFATGJATA		-	-
	AKTIVE TOTALE		482,990,360	494,729,006

FINANCIERI

Blerima Selçegogaj




ADMINISTRATORI

Marko Lela


Pasqyra e Pozicionit Financiar (Balanci)

Nr	DETYRIMET DHE KAPITALI	Shenimet	2017	2016
▶	Detyrime afatshkurtra:	13	17,687,550	34,657,120
1	Titujt e huamarrjes	13.1	-	-
2	Detyrime ndaj institucioneve të kredisë	13.2	-	-
3	Arkëtime në avancë për porosi	13.3	-	-
4	Të pagueshme për aktivitetin e shfrytëzimit	13.4	239,686	6,965,521
5	Dëftesa të pagueshme	13.5	-	-
6	Të pagueshme ndaj njësisve ekonomike brenda grupit	13.6	-	-
7	Të pagueshme ndaj njësisve ekonomike ku ka interesa pjesëmarrëse	13.7	-	-
8	Të pagueshme ndaj punonjësve dhe sigurimeve shoqërore/shëndetsore	13.8	3,630,037	7,864,882
9	Të pagueshme për detyrimet tatimore	13.9	8,374,052	13,478,282
10	Të tjera të pagueshme	13.10	5,443,775	6,348,435
▶	Të pagueshme për shpenzime të konstatuara	14	-	-
▶	Të ardhura të shtyra	15	-	-
▶	Provizione	16	-	-
	Totali i Detyrimeve afatshkurtera		17,687,550	34,657,120
▶	Detyrime afatgjata:	17	-	-
1	Titujt e huamarrjes	17.1	-	-
2	Detyrime ndaj institucioneve të kredisë	17.2	-	-
3	Arkëtime në avancë për porosi	17.3	-	-
4	Të pagueshme për aktivitetin e shfrytëzimit	17.4	-	-
5	Dëftesa të pagueshme	17.5	-	-
6	Të pagueshme ndaj njësisve ekonomike brenda grupit	17.6	-	-
7	Të pagueshme ndaj njësisve ekonomike ku ka interesa pjesëmarrëse	17.7	-	-
8	Të tjera të pagueshme	17.8	-	-
▶	Të pagueshme për shpenzime të konstatuara	18	-	-
▶	Të ardhura të shtyra	19	371,978,688	390,325,045
▶	Provizione:	20	-	-
1	Provizione për pensionet	20.1	-	-
2	Provizione të tjera	20.2	40,127,810	40,127,810
▶	Detyrime tatimore të shtyra	21	-	-
	Totali i Detyrimeve afatgjata		-	-
	DETYRIMET TOTALE		429,794,048	465,109,975
▶	Kapitali dhe Rezervat	22	-	-
▶	Kapitali i Nënshkruar	23	70,655,000	70,655,000
▶	Primi i lidhur me kapitalin	24	-	-
▶	Rezerva rivlerësimi	25	-	-
▶	Rezerva të tjera	26	11,191,366	11,191,366
1	Rezerva ligjore	26.1	2,569,208	2,569,208
2	Rezerva statutore	26.2	-	-
3	Rezerva të tjera	26.3	8,622,158	8,622,158
▶	Fitimi i pashpërndarë	27	-	46,055,429
▶	Fitim / Humbja e Vitit	28	-	-
	Totali i Kapitalit		53,196,312	29,619,031
	TOTALI I DETYRIMEVE DHE KAPITALIT		482,990,360	494,729,006

FINANCIERI

Blerima Lekbegaj

ADMINISTRATORI



Lekbegaj

	<u>Inventari i Furnitoreve bashkangjitur</u>	-
>	Debitorë të tjerë, kreditorë të tjerë mbi nje vit	-
	<u>Inventari i debitoreve te tjere bashkangjitur</u>	-
17.5	<i>Dëftesa të pagueshme</i>	-
>	Premtim pagesa të pagueshm per furnizime mbi nje vit	-
17.6	<i>Të pagueshme ndaj njësive ekonomike brenda grupit</i>	-
>	Të drejta / detyrime ndaj pjesëtarëve të tjerë të grupit mbi nje vit	-
17.7	<i>Të pagueshme ndaj njësive ekonomike ku ka interesa pjesëmarrëse</i>	-
>	Të drejta detyrime ndaj njësive ekonomike me interesa pjesëmarrëse	-
17.8	<i>Të tjera të pagueshme</i>	-
>	Të drejta dhe detyrime ndaj ortakëve dhe pronarëve mbi nje vit	-
>	Dividendë për t'u paguar mbi nje vit	-
	<u>18 Të pagueshme për shpenzime të konstatuara</u>	
	<u>19 Të ardhura të shtyra</u>	371,978,688
	<u>20 Provizione:</u>	
20.1	<i>Provizione për pensionet</i>	
20.2	<i>Provizione të tjera</i>	40,127,810
	<u>21 Detyrime tatimore të shtyra</u>	
	<u>22 Kapitali dhe Rezervat</u>	
	<u>23 Kapitali i Nënshkruar</u>	70,655,000
	<u>24 Primi i lidhur me kapitalin</u>	
	<u>25 Rezerva rivlerësimi</u>	
	<u>26 Rezerva të tjera</u>	11,191,366
26.1	<i>Rezerva ligjore</i>	2,569,208
26.2	<i>Rezerva statutore</i>	
26.3	<i>Rezerva të tjera</i>	8,622,158
	<u>27 Fitimi i pashpërndarë</u>	
	<u>28 Fitim / Humbja e Vitit</u>	28,650,054

Pasqyra e te Ardhurave dhe Shpenzimeve

	Te ardhurat perbehen	
29	• Te ardhura nga shfrytezimi	56,068,167
39	• Te ardhura te tjera	1,717,025
	•	
	•	
39.0	Shpenzimet perbehen nga	
	• Komisione	13,225
	• Paga	22,630,098
	• Sigurime shoqerore	3,693,423
	• Shitje aktive te qendrushme	-
	• Blerje gjat vitit	6,423,857
	• Ndryshimi I gjendjes	- 343,204
	• Amortizimi	955,130
	• Shpezime te tjera	835,382
45.0	10 Fitimi (Humbja) e vitit financiar	
	• Fitimi i ushtrimit	- 28,650,054
	• Shpenzime te pa zbriteshme	410,289
	• Fitimi para tatimit	- 28,239,765
	• Tatimi mbi fitimin	-

Pasqyra e Fluksit Monetar - Metoda Indirekte

Mjetet monetare ne fillim te periudhes kontabel	3,049,435
Ne fluksin monetar kane ndikuar	
Negativisht :	
Fitimi para tatimit	- 28,650,054
Amortizimin	- 955,130
Rritje renie ne te arketueshmet e tjera	- 141,313
Aktive te tjera financiare afatshkurtra	- 343,205
rritje renie ne detyrimet e pagueshme	- 35,315,926
Shuma e Faktoreve me influence Negative	- 65,405,628
dhe Pozitivisht :	
Arketim nga shitja AAM	19,140,611
Arketim nga kapitali aksionar	52,227,335
Rritje renie ne detyrimet per punonjesit	-
Parapagime dhe shpenzime te shtyra	-
Shuma e Faktoreve me influence Pozitive	71,367,946
Gjendja e Mj.Monetare me 31.12.2017	9,011,753

Pasqyra e Ndryshimeve ne Kapital


• Kapitali aksioner	70,655,000
• Rezerva	11,191,366
• Fitim/humbja e mbartur	- 52,227,335
• Fitim/humbja e vitit	23,577,281
• Totali i kapitalit	53,196,312

Shënime të tjera shpjeguese

C

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 raportuese dhe qe korigjim nuk ka.

Hartuesi i Pasqyrave Financiare

Blerimo Sekyegaj


Administratori





Pasqyra e Performancës
(Pasqyra e të ardhurave dhe shpenzimeve)

Formati 1 – Shpenzimet e shfrytëzimit të klasifikuara sipas natyrës

Nr	Pershkrimi i Elementeve	Shenimet	2017	2016
▶	Të ardhura nga aktiviteti i shfrytëzimit	29	56,068,167	30,437,936
▶	Ndryshimi në inventarin e produkteve të gatshme dhe prodhimit në proces	30	-	1,500
▶	Puna e kryer nga njësia ekonomike dhe e kapitalizuar	31		
▶	Të ardhura të tjera të shfrytëzimit	32	-	21,607
▶	Lënda e parë dhe materiale të konsumueshme	33		
	1 Lënda e parë dhe materiale të konsumueshme	33.1	2,908,022	1,742,350
	2 Të tjera shpenzime	33.2		
▶	Shpenzime të personelit	34	26,323,521	30,151,495
	1 Paga dhe shpërblime	34.1	22,630,098	26,035,055
	2 Shpenzime të sigurimeve shoqërore/shëndetsore (paraqitur veçmas nga shpenzimet te tjera)	34.2	3,693,423	4,116,440
			-	-
▶	Shpenzime të tjera nga veprimtaria e shfrytëzimit	35	4,021,238	2,337,319
▶	Zhvlerësimi i aktiveve afatgjata materiale	36	-	-
▶	Shpenzime konsumi dhe amortizimi	37	955,130	3,455,653
▶	Totali i Shpenzimeve	38	34,207,911	37,686,817
▶	Të ardhura të tjera	39	1,717,025	1,379,016
	1 Të ardhura nga njësitë ekonomike ku ka interesa pjesëmarrëse (paraqitur veçmas të ardhurat nga njësitë ekonomike brenda grupit)	39.1	446,500	578,988
	2 Të ardhura nga investimet dhe huatë e tjera pjesë e aktiveve afatgjata (paraqitur veçmas të ardhurat nga njësitë ekonomike brenda grupit)	39.2	1,270,130	799,893
	3 Interesa të arkëtueshëm dhe të ardhura të tjera të ngjashme (paraqitur veçmas të ardhurat nga njësitë ekonomike brenda grupit)	39.3	395	135
▶	Zhvlerësimi i aktiveve financiare dhe investimeve financiare të mbajtura aktive afatshkurtra	40	-	-
▶	Shpenzime financiare	41	-	325,148
	1 Shpenzime interesi dhe shpenzime të ngjashme (paraqitur veçmas shpenzimet për t'u paguar tek njësitë ekonomike brenda grupit)	41.1	-	-
	2 Shpenzime të tjera financiare	41.2		325,148
▶	Pjesa e fitimit/humbjes nga pjesëmarrjet viti i kaluar	42	52,227,335	46,055,429
▶	Fitimi/Humbja para tatimit	43	28,650,054	52,227,335
▶	Shpenzimi i tatimit mbi fitimin	44	-	-
	1 Shpenzimi aktual i tatimit mbi fitimin	44.1	-	-
	2 Shpenzimi i tatimit të shtyrë	44.2	-	-
	3 Pjesa e tatimit fitimit të pjesëmarrjeve	44.3	-	-
▶	Fitimi/Humbja e vitit	45	28,650,054	52,227,335
▶	Fitimi/Humbja për:	46		
	Pronarët e njësisë ekonomike mëmë	46.1		
	Interesat jo-kontrolluese	46.2		

Pasqyra e të Ardhurave Gjithpërfshirëse

Nr	Pershkrimi i Elementeve		2017	2016
▶	Fitimi/Humbja e vitit	46	-28,650,054	-52,227,335
	Të ardhura të tjera gjithpërfshirëse për vitin:	46.1		
	Diferencat (+/-) nga përkthimi i monedhës në veprimtari të huaja	46.2		
	Diferencat (+/-) nga rivlerësimi i aktiveve afatgjata materiale	46.3		
	Diferencat (+/-) nga rivlerësimi i aktiveve financiare të mbajtura për shitje	46.4		
	Pjesa e të ardhurave gjithpërfshirëse nga pjesëmarrjet	46.5		
▶	Totali i të ardhurave të tjera gjithpërfshirëse për vitin	47	0	0
▶	Totali i të ardhurave gjithpërfshirëse për vitin	48	-28,650,054	-52,227,335
▶	Totali i të ardhurave/humbjeve gjithpërfshirëse për:	49		
	Pronarët e njësisë ekonomike mëmë	49.1		
	Interesat jo-kontrolluese	49.2		

FINANCIERI

Blesim Selçogaj

ADMINISTRATORI

Marjet Hela



**Pasqyra e Fluksit të Mjeteve Monetare
(metoda indirekte)**

	2017	2016
► Fluksi i Mjeteve Monetare nga/(përdorur në) aktivitetin e shfrytëzimit	0	0
<i>Fitim / Humbja e vitit</i>	(28,650,054.00)	(52,227,335.00)
<i>Rregullimet për shpenzimet jomonetare:</i>		
<i>Shpenzimet financiare jomonetare</i>	(955,130.00)	799,893.00
<i>Shpenzimet për tatimin mbi fitimin jomonetar</i>		
<i>Shpenzime konsumi dhe amortizimi</i>	(955,130.00)	799,893.00
<i>Zhvlerësimi i aktiveve afatgjata materiale</i>		
<i>Fluksi i mjeteve monetare i përfshirë në aktivitetet investuese:</i>		
<i>Fitim nga shitja e aktiveve afatgjata materiale</i>		
<i>Ndryshimet në aktivet dhe detyrimet e shfrytëzimit:</i>	(35,800,444.00)	53,717,754.00
<i>Rënie/(ritje) në të drejtat e arkëtueshme dhe të tjera</i>	(141,313.00)	3,107,267.00
<i>Rënie/(ritje) në inventarë</i>	(343,205.00)	92,637.00
<i>Rritje/(rënie) në detyrimet e pagueshme</i>	(31,081,081.00)	46,219,862.00
<i>Rritje/(rënie) në detyrime për punonjësit</i>	(4,234,845.00)	4,297,988.00
Mjete monetare neto nga/(përdorur në) aktivitetin e shfrytëzimit	(65,405,628.00)	2,290,312.00
► Fluksi i Mjeteve Monetare nga/(përdorur në) aktivitetin e investimit	19,140,611.00	758,988.00
<i>Para neto të përdorura për blerjen e filialeve</i>		
<i>Para neto të arkëtuara nga shitja e filialeve</i>	-	-
<i>Pagesa për blerjen e aktiveve afatgjata materiale</i>	19,140,611.00	758,988.00
<i>Arkëtime nga shitja e aktiveve afatgjata materiale</i>	-	-
<i>Pagesa për blerjen e investimeve të tjera</i>	-	-
<i>Arkëtime nga shitja e investimeve të tjera</i>	-	-
<i>Dividentë të arkëtuar</i>		
Mjete monetare neto nga/(përdorur në) aktivitetin e investimit	19,140,611.00	758,988.00
► Fluksi i Mjeteve Monetare nga/(përdorur në) aktivitetin e financimit		
<i>Arkëtime nga emetimi i kapitalit aksionar</i>	52,227,335.00	-
<i>Arkëtime nga emetimi i aksioneve të përdorura si kolateral</i>	-	-
<i>Hua të arkëtuara</i>	-	-
<i>Pagesa e kostove të transaksionit që lidhen me kreditë dhe huatë</i>	-	-
<i>Riblerje e aksioneve të veta</i>		
<i>Pagesa e aksioneve të përdorura si kolateral</i>		
<i>Pagesa e huave</i>		
<i>Pagesë e detyrimeve të qirasë financiare</i>	0	0
<i>Interes i paguar</i>	0	135
<i>Dividendë të paguar</i>	0	0
Mjete monetare neto nga/(përdorur në) aktivitetin e financimit	52,227,335	135
Rritje/(rënie) neto në mjete monetare dhe ekuivalentë të mjeteve monetare	5,962,318	3,049,435
Mjete monetare dhe ekuivalentë të mjeteve monetare më 1 janar 2017	3,049,435.00	-
<i>Efkti i luhatjeve të kursit të këmbimit të mjeteve monetare</i>		
Mjete monetare dhe ekuivalentë të mjeteve monetare më 31 dhjetor 2017	9,011,753.00	3,049,435.00

FINANCIERI

Blerina Bekgeçaj
[Signature]



ADMINISTRATOI

Muhamet Leha
[Signature]

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 2015	70,655,000			2,569,208		8,622,158	-46,055,429				35,790,937
Efekt i ndryshimeve në politikat kontabël											0
► Pozicioni financiar i rideklaruar më 1 janar 2016	70,655,000	0	0	2,569,208	0	8,622,158	-46,055,429	0	0	0	35,790,937
Te ardhura totale gjithëpërfshirëse për vitin:											0
Fitimi / Humbja e vitit								0			0
Te ardhura të tjera gjithëpërfshirëse:											0
Totali i të ardhura gjithëpërfshirëse për vitin:											0
Transaksionet me pronarët e njësisë ekonomike të njohura direkt në kapital:											0
Emetimi i kapitalit të nënshkruar	0			0			0				0
Dividende të paguar											0
Totali i transaksioneve me pronarët e njësisë ekonomike											0
► Pozicioni financiar i rideklaruar më 31 dhjetor 2016	70,655,000	0	0	2,569,208	0	8,622,158	-46,055,429	-6,171,906	0	0	29,619,031
► Pozicioni financiar i rideklaruar më 1 janar 2017	70,655,000	0	0	2,569,208	0	8,622,158	-46,055,429	-6,171,906	0	0	29,619,031
Totali i të ardhura gjithëpërfshirëse për vitin:											0
Fitimi / Humbja e vitit											0
Te ardhura të tjera gjithëpërfshirëse:											23,577,281
Te ardhura totale gjithëpërfshirëse për vitin:											0
Transaksionet me pronarët e njësisë ekonomike të njohura direkt në kapital:											0
Emetimi i kapitalit të nënshkruar	0			0				0			0
Dividende të paguar											0
Totali i transaksioneve me pronarët e njësisë ekonomike											0
► Pozicioni financiar më 31 dhjetor 2017	70,655,000	0	0	2,569,208	0	8,622,158	-52,227,335	23,577,281			53,196,312

FINANCIERI

ADMINISTRATORI

Blerina Selgegej

Ismail Lela



SHENIMET SPJEGUESE

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 të percaktuara ne SKK 2 te permiresuar. Rradha e dhenies se spjegimeve duhet te jete :

- a) Informacion i përgjithshëm dhe politikat kontabël
- b) Shënime të 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 : Mbi bazen e konceptit te materialitetit.(SKK 1, 1-3)
- 4 Parimet baze per pergatitjen e Pasqyrave Financiare: (SKK 1; 40 - 90)
 1. Parimi i njesise ekonomike: mban ne llogarite e saj aktivet,detyrimet dhe transakcionet ekonomike te veta.
 2. Parimi i vijimesise: veprimtaria ekonomike e njesise sone raportuse eshte e siguruar duke mos pasur ne plan ose nevojë ndërprerjen e aktivitetit te saj.
 3. Kompensimi: midis nje aktivi dhe nje pasivi nuk ka , ndersa midis te ardhurave dhe shpenzimeve ka vetem ne rastet qe lejohen nga SKK.
 4. Kuptushmeria e Pasqyrave Financiare eshte realizuar ne masen e plote per te qene te qarta dhe te kuptushme per perdorues te jashtem qe kane njohuri te pergjitheshme te mjaftueshme ne fushen e kontabilitetit.
 5. Materialiteti eshte vleresuar nga ana jone dhe ne baze te tij Pasqyrat Financiare jane hartuar vetem per zera materiale.
 6. Besushmeria per hartimin e Pasqyrave Financiare eshte e siguruar pasi nuk ka gabime materiale duke zbatuar parimet e meposhteme :
 - Parimin e paraqitjes me besnikeri
 - Parimin e perpariesise 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;)

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

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

Per llogaritjen e amortizimit te AAM (SKK 5;) njesia jone ekonomike ka percaktuar si metode te amortizimit te A.Agj.M metoden e amortizimit mbi bazen e vlefes se mbetur ndersa normat e amortizimit jane perdorur te njellojta me ato te sistemit fiskal ne fuqi dhe konkretisht :

- Per ndertesat me 5 % te vlefes se mbetur.
- Kompjutera e sisteme informacioni me 25 % te vlefes se mbetur
- Te gjitha AAM te tjera me 20 % te vlefes se mbetur

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

Referenca

B Shënimet qe shpjegojnë zërat e ndryshëm të pasqyrave financiare

I AKTIVET AFAT SHKURTERA

1 Aktivet monetare

1.1 *Banka*

Nr	Emri i Bankes	Monedha	Nr llogarise	Vlera ne valute	Kursi fund vitit	Vlera ne leke
1	Banka Societe Generale Alba	Lek		7,083,691	1	7,083,691
2	Banka Raiffesen	Lek		1,596,218	1	1,596,218
3	Banka Raiffesen Rubik	Lek		6,595	1	6,595
4	Banka Kombetare Tregtare	Lek		253,833	1	253,833
5	Banka Thesar	Lek		15,000	1	15,000
Totali						8,955,337

1.2 *Arka*

Nr	EMERTIMI	Vlera ne valute	Kursi fund vitit	Vlera ne leke
1	Arka ne Leke	56,416	1	56,416
a	Arka Rreshen	45,780	1	45,780
b	Arka Rubik	10,636	1	10,636
c	Arka Repts	-	1	0
2	Arka ne Euro	0		0
3	Arka ne Dollare	0		0
4	Pulla tatimore, bileta, te tjera me vlere	0		0
Totali				56,416

2 Investime

- 2.1 *Në tituj pronësie të njësive ekonomike brenda grupit*
Shoqëria nuk ka tituj pronësie të njësive ekonomike brenda grupit
- 2.2 *Aksionet e veta*
Shoqëria nuk ka riblerje të aksione të emetuara me pare nga ana jone
- 2.3 *Te tjera Financiare*
Shoqëria nuk ka aktive të tjera financiare të investuara

3 Të drejta të arkëtueshme

- 3.1 *Nga aktiviteti i shfrytëzimit*
Kliente për mallra, produkte e shërbime
- | | |
|---|-------------|
| > Fatura të pa likuiduara nën një vit | 109,816,363 |
| > Fatura të pa likuiduara mbi një vit | - |
| > Zhvlerësimi i të drejtave dhe detyrimeve | - |
| <u>Inventari i klienteve bashkangjitur</u> | |
- 3.2 *Nga njësitë ekonomike brenda grupit*
> *Shoqëria nuk ka të drejta dhe detyrimet ndaj njësive ekonomike brenda grupit*
- 3.3 *Nga njësitë ekonomike ku ka interesa pjesëmarrëse*
> *Shoqëria nuk ka të drejta dhe detyrime ndaj njësive ekonomike me interesa pjesëmarrëse*
- 3.4 *Të tjera*
- | | |
|--|---|
| > Të drejta për t'u arkëtuar nga proceset gjyqësore | - |
| > Parapagime të dhëna | - |
| > Tatim mbi të ardhurat personale (teprica debitore) | - |
| > Tatime të tjera për punonjësit (teprica debitore) | - |
| > Tatim mbi fitimin (teprica debitore) | - |
| > Shteti- TVSH për tu marrë | - |
| > Të tjera tatime për t'u paguar dhe për t'u kthyer | - |
| > Tatimi në burim (teprica debitore) | - |

> Të drejta dhe detyrime ndaj ortakëve dhe aksionerëve (teprica debitore)	-
> Të drejta për t'u arkëtuar nga shitjet e letrave me vlerë	-
> Qera financiare (kur është afatshkurtër dhe ka tepricë debitore)	-
> Debitorë të tjerë, kreditorë të tjerë (teprica debitore)	9,550,945
> Llogari të përkohshme ose në pritje (tepricë debitore)	-
> Zhvlerësim i të drejtave dhe detyrimeve (i detajuar për çdo ze si me sipër)	-
3.5 Kapital i nënshkruar i papaguar	
> Kapital i nënshkruar gjithsej	-
> Kapital i nënshkruar i paguar	-
4 Inventarët	
4.1 Lëndë e parë dhe materiale të konsumueshme	972,246
> Materiale ndihmës	-
> Lëndë djegëse	-
> Pjesë ndërimi	-
> Materiale ambalazhimi	-
> Materiale të tjera	-
> Inventari i imët dhe ambalazhet	-
> Zhvlerësimi i materialeve të para	-
> Zhvlerësimi i materialeve të tjera	-
<u>Inventaret analitike bashkangjitur</u>	
4.2 Prodhime në proces dhe gjysëmprodunkte	
> Prodhimi në proces	-
> Punime në proces	-
> Shërbime në proces	-
> Zhvlerësimi i prodhimeve në proces	-
<u>Inventaret analitike bashkangjitur (kur ka)</u>	
4.3 Produkte të gatshme	
> Produkte të ndërmjetëm	-
> Produkte të gatshëm	-
> Nënprodukte dhe produkte mbeturinë	-
> Zhvlerësimi i produkteve të gatshëm	-
<u>Inventaret analitike bashkangjitur</u>	
4.4 Mallra	
> Mallra	-
> Zhvlerësimi i mallrave dhe (produkteve) për shitje	-
<u>Inventari mallrave bashkangjitur</u>	
4.5 Aktive Biologjike (Gjë e gjallë në rritje e majmëri)	
> Gjedhe ne majmëri	-
> Te leshta ne majmëri	-
> Te dhirta ne majmëri	-
> Derra ne majmëri	-
> Zogj ne rritje	-
<u>Inventaret analitike bashkangjitur</u>	
4.6 AAGJM të mbajtura për shitje	
> AAGJM të mbajtura për shitje	-
<u>Inventari bashkangjitur</u>	
4.7 Parapagime për inventar	
> Materiale të para	-
> Materiale të tjera	-
> Produkte të gatshëm	-
> Mallra (dhe produkte) për shitje	-
> Gjë e gjallë	-
<u>Inventaret analitike bashkangjitur</u>	
5 Shpenzime të shtyra	
> Furnitorë për shërbime (teprica debitore)	-
> Shpenzime të periudhave të ardhme	-

6	<u>Të arkëtueshme nga të ardhurat e konstatuara</u>	
>	Interesa aktive të llogaritura	-
>	Të ardhura të llogaritura	-
II	<u>AKTIVET AFATGJATA</u>	
7	<u>Aktivët financiarë</u>	
7.1	<i>Tituj pronësie në njësitë ekonomike brenda grupit</i>	-
>	Aksione të shoqërive të kontrolluara	-
>	Zhvlerësimi Aksione të shoqërive të kontrolluara	-
>	Aksione të shoqërive të lidhura	-
>	Zhvlerësimi Aksione të shoqërive të lidhura	-
7.2	<i>Tituj të huadhënies në njësitë ekonomike brenda grupit</i>	-
>	Huadhënie afatgjatë në njësitë ekonomike brenda grupit	-
>	Zhvlerësimi Huadhënie afatgjatë në njësitë ekonomike brenda grupit	-
7.3	<i>Tituj pronësie në njësitë ekonomike ku ka interesa pjesëmarrëse</i>	-
>	Aksione të shoqërive ku ka interesa pjesëmarrëse	-
>	Zhvlerësimi Aksione të shoqërive ku ka interesa pjesëmarrëse	-
7.4	<i>Tituj të huadhënies në njësitë ekonomike ku ka interesa pjesëmarrëse</i>	-
>	Huadhënie afatgjatë në njësitë ekonomike ku ka interesa pjesëmarrëse	-
>	Zhvlerësimi Huadhënie afatgjatë në njësitë ekonomike ku ka interesa pjesëmarrëse	-
7.5	<i>Tituj të tjerë të mbajtur si aktive afatgjata</i>	-
>	Aksione të tjera dhe letra me vlerë	-
>	Zhvlerësimi Aksione të tjera dhe letra me vlerë	-
7.6	<i>Tituj të tjerë të huadhënies</i>	-
>	Të drejta të tjera afatgjatë	-
>	Të drejta dhe detyrime ndaj pjesëtarëve të tjerë të grupit	-
>	Të drejta dhe detyrime ndaj ortakëve dhe aksionerëve	-
>	Zhvlerësimi Të drejta të tjera afatgjatë	-
>	Zhvlerësimi Të drejta dhe detyrime ndaj pjesëtarëve të tjerë të grupit	-
>	Zhvlerësimi Të drejta dhe detyrime ndaj ortakëve dhe aksionerëve	-
8	<u>Aktive materiale</u>	353,639,053
8.1	<i>Toka</i>	7,768,720
8.2	<i>Ndertesa</i>	6,760,642
8.3	<i>Makineri dhe pajisje</i>	5,748,022
8.4	<i>Aktive të tjera afatgjata materiale</i>	333,361,669
9	<u>Aktivët biologjike</u>	
>	Gjedhe	-
>	Te leshta	-
>	Te dhirta	-
>	Derra	-
>	Pula	-
10	<u>Aktive jo materiale</u>	
>	Koncesione	-
	Koncesione me vlerën fillestare	-
	Konçesionet (amortizimi)	-
	Konçesionet (zhvlerësimi)	-
>	Patenta,licenca,marka e aktive të ngjashme	-
	Patenta,licenca,marka e aktive të ngjashme me vlerë fillestare	-
	Patenta,licenca,marka e aktive të ngjashme (amortizimi)	-
	Patenta,licenca,marka e aktive të ngjashme (zhvlerësimi)	-
>	Emri i mire	-

	Emri i mire me vlere fillestare	-
	Emri i mire (amortizimi)	-
	Emri i mire (zhvleresimi)	-
>	Parapagime për AAJM	-
	Furnitorë për aktive afatgjata jomateriale	-
11	Aktive tatimore te shtyra	
	Tatime të shtyra (teprica debitore)	-
12	Kapitali i nenshkruar i pa paguar	-
III	DETYRIMET DHE KAPITALI	
13	Detyrime afatshkurtra:	
13.1	<i>Titujt e huamarrjes</i>	-
>	Huamarrje afatshkurtra	-
>	Premtim pagesa të pagueshme për hua afatshkurtër	-
>	Detyrime për blerjet e letrave me vlerë	-
>	Hua të marra	-
>	Letra me vlerë të borxhit, të emetuara	-
>	Derivatët dhe instrumentet financiare	-
13.2	<i>Detyrime ndaj institucioneve të kredisë</i>	
>	Qera financiare	-
	Analiza e blerjeve me qira financiare	
>	Huamarrje afatshkurtra nga Bankat	-
	Banka 1	-
	Banka 2	-
	Banka 3	-
>	Llogari bankare të zbuluara (overdrafte bankare)	-
	Banka 1	-
	Banka 2	-
	Banka 3	-
>	Hua të marra	-
>	Kësti i llogaritur i huas për t'u paguar në 12 muajt e ardhshëm	-
13.3	<i>Arkëtime në avancë për porosi</i>	-
>	Parapagime të marra	-
13.4	<i>Të pagueshme për aktivitetin e shfrytëzimit</i>	
>	Furnitorë për mallra, produkte e shërbime	239,686
	Inventari i Furnitoreve bashkangjitur	-
>	Debitorë të tjerë, kreditorë të tjerë	-
	Inventari i debitoreve te tjere bashkangjitur	
13.5	<i>Dëftesa të pagueshme</i>	-
>	Premtim pagesa të pagueshm per furnizime	-
13.6	<i>Të pagueshme ndaj njësisve ekonomike brenda grupit</i>	-
>	Të drejta / detyrime ndaj pjesëtarëve të tjerë të grupit	-
13.7	<i>Të pagueshme ndaj njësisve ekonomike ku ka interesa pjesëmarrëse</i>	-
>	Të drejta detyrime ndaj njësisve ekonomike me interesa pjesëmarrëse	-
13.8	<i>Të pagueshme ndaj punonjësve dhe sigurimeve shoqërore/shëndetsore</i>	
>	Paga dhe shpërblime	3,064,308
>	Paradhënie për punonjësit	-
>	Sigurime shoqërore dhe shëndetsore	565,729
>	Organizma të tjera shoqërore	-
>	Detyrime të tjera	-

13.9	<i>Të pagueshme për detyrimet tatimore</i>	
	> Akciza	-
	> Tatim mbi të ardhurat personale	-
	> Tatime të tjera për punonjësit (Tatim mbi të ardhurat nga punesimi)	1,793,563
	> Tatim mbi fitimin	-
	> Shteti- TVSh për t'u paguar	6,317,838
	> Të tjera tatime për t'u paguar dhe për t'u kthyer (teprica kreditore)	-
	> Tatime të shtyra (teprica kreditore)	-
	> Tatimi në burim	262,651
13.10	<i>Të tjera të pagueshme</i>	5,443,775
	> Të drejta dhe detyrime ndaj ortakëve dhe pronarëve	-
	> Dividendë për t'u paguar	-
	14 Të pagueshme për shpenzime të konstatuara	
	> Shpenzime të llogaritura	-
	> Interesa të llogaritur	-
	15 Të ardhura të shtyra	
	> Grante afatshkurtera	-
	> Të ardhura të periudhave të ardhme	-
	16 Provizione	
	> Provizione afatshkurtera	-
	17 Detyrime afatgjata:	
17.1	<i>Titujt e huamarrjes</i>	
	> Huamarrje afatgjata	-
	> Premtim pagesa të pagueshme për hua afatgjata	-
	> Detyrime për blerjet e letrave me vlerë afatgjata	-
	> Hua të marra	-
	> Letra me vlerë të borxhit, të emetuara	-
	> Derivatët dhe instrumentet financiare	-
17.2	<i>Detyrime ndaj institucioneve të kredisë</i>	
	> Qera financiare	-
	Analiza e blerjeve me qira financiare	
	> Huamarrje afatgjata nga Bankat	-
	Banka 1	-
	Banka 2	-
	Banka 3	-
	> Hua të marra	-
17.3	<i>Arkëtimet në avancë për porosi</i>	
	> Parapagime të marra	-
17.4	<i>Të pagueshme për aktivitetin e shfrytëzimit</i>	
	> Furnitorë për mallra, produkte e shërbime mbi nje vit	-