

Emertimi dhe forma ligjore	SHA UJESJELLESI QYTET SHKODER
NIPT-i	<u>J66902052A</u>
Adresa e selise	<u>SHKODER</u>
Data e krijimit	<u>23. 11. 2000</u>
Nr. i regjistrit tregtar	<u>24712</u>
Veprimtaria kryesore	<u>Furnizimi me uje te pijshem i Qytetit te Shkodres</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 2014

Pasqyrat financiare jane individuale		Individuale
Pasqyrat financiare jane te kosoliduara		x
Pasqyrat financiare jane te shprehura ne		ne Leke
Pasqyrat financiare jane te rrumbullakosura ne		leke
Periudha kontabel e Pasqyrave Financiare	Nga	01.01.2014
	Deri	31.12.2014
Data e mbylljes se Pasqyrave Financiare		30.03.2015

Pasqyrat Financiare te vitit 2014

Periudha 01.01.2014-31.12.2014

Monedha leke

(Pasqyra nr 1/A)

AKTIVET	SHENIME	Periudha	
		Raportuese	Paraardhese
I AKTIVE AFATSHKURTRA		1,011,573,758	866,979,448
1 Aktive monetare	A.B.I.1	23,377,167	14,237,121
> Banke		23,377,167	14,236,962
> Arke			159
2 Derivative dhe aktive te mbajtura per tregetim	A.B.I.2	0	0
> Derivatet			
> Aktivete e mbajtura per tregtim			
3 Aktive te tjera financiare afatshkurtra	A.B.I.3	975,155,026	836,236,710
> Klient per mallra,produkte dhe sherbime		817,046,585	723,033,966
> Llogari/Kerkesa te tjera te arkëtueshme		153,176,666	113,202,744
> Tatim mbi Fitimin			
> Tvsh			
> Te drejta dhe detyrime ndaj ortakeve			
> Llogari/ Kerkesa afatshkurtra shpenzime per periudha te ardhshme		504,000	
> Llogari/ Kerkesa te tjera afatshkurtra tvsh		207,541,929	
> parapagime dhe te ngjashme			
> zhvleresime		-203,114,153	
4 Inventari	A.B.I.4	13,041,564	16,505,617
> Lëndët e para (Materiale)		13,022,189	16,505,617
> Inventari i imet		38,750	
> zhvleresim inventari		-19,375	
> Prodhim ne proces			
> Produkte te gatshme			
> Mallra per rishitje			
5 Aktivete biologjike afatshkurtra	A.B.I.5		0
6 Aktivete biologjike afatshkurtra te mbajtura per s	A.B.I.6		0
7 Parapagimet dhe shpenzimet e shtyra	A.B.I.7		0
> Shpenzimet te periudhave te ardhshme			
II AKTIVET AFATGJATA		3,078,622,401	2,680,518,682
1 Investimet financiare afatgjata	A.B.II.1	0	0
Llogari /Kerkesa te arkëtueshme afatgjata			
2 Aktive afat gjata materiale	A.B.II.2	332,555,442	310,712,425
> Toka		62,700,000	62,700,000
> Ndertesa		143,407,657	154,884,719
> Makineri e paisje		63,394,736	87,068,819
> Mjete transporti		54,678,737	4,103,141
> Aktive te tjera afatgjata materiale (me vl. Kontabel) Pinf		8,374,312	1,955,746
3 Aktivete biologjike afatgjata	A.B.II.3	0	0
4 Aktivete afatgjata jomateriale	A.B.II.4	399,133,094	0
> Emri i mire			
> Aktivete e tjera afatgjata jomateriale		399,133,094	
5 Kapitali aksioner i papaguar	A.B.II.5	0	0
6 Aktive te tjera afatgjata (ne proces)	A.B.II.6	2,346,933,865	2,369,806,257
TOTALI I AKTIVEVE AFATGJATA (I+II)		4,090,196,159	3,547,498,129

PASIVET DHE KAPITALI	SHENIME	Periudha	
		Raportuese	Paraardhese
I DETYRIMET AFATSHKURTRA		532,583,646	567,451,255
1 Derivativet	P.B.I.1	0	0
2 Huamarrjet	P.B.I.2	0	0
> Huat dhe obligacionet afatshkurtra			
> Kthimet ripagesat e huave afatgjata			
> Bono te konvertushme			
3 Huat dhe parapagimet	P.B.I.3	532,583,646	567,451,255
> Te pagushme ndaj furnitoreve		60,717,988	175,659,300
> Te pagushme ndaj furnitoreve projekt gjerman		207,541,929	177,819,003
> Te pagushme ndaj punonjesve		6,121,617	6,030,119
> Detyrime ndaj sigurimeve		2,095,133	1,984,242
> Detyrime tatimore		101,524,529	91,956,276
> <i>Per tatim fitimi</i>		<i>2,380,836</i>	<i>0</i>
> <i>Per tvsh</i>		<i>98,911,544</i>	<i>91,592,100</i>
> <i>Per tatim mbi page</i>		<i>153,190</i>	<i>285,217</i>
> <i>Per tatim ne burim</i>		<i>78,959</i>	<i>78,959</i>
> Detyrime ndaj ortakeve			
> Dividente per tu paguar			
> Hua dhe detyrime te tjera brenda grupit			
> debitore te tjere		154,582,450	114,002,316
4 Grantet dhe te ardhura te shtyra	P.B.I.4	0	0
5 Provizionet afatshkurtra	P.B.I.5	0	0
II DETYRIME AFATGJATA		3,104,988,561	2,550,108,248
1 Hua afatgjata	P.B.II.1		0
> Hua,bono dhe detyrime nga qiraja financiare			
> Bonot e konvertushme			
2 Huamarrje te tjera afatgjata	P.B.II.2		0
3 Provizione afatgjata	P.B.II.3		0
4 Grantet dhe te ardhura te shtyra	P.B.II.4	3,104,988,561	2,550,108,248
> Grante nga Projekti		2,586,734,208	2,191,987,255
> Grante nga Shteti AAM		310,712,425	358,120,993
> Grante te pa financuara		207,541,929	0
TOTALI I DETYRIMEVE (I+II)		3,637,572,207	3,117,559,503
III. KAPITALI		452,623,952	429,938,625
1 Aksionet e pakices (perdoret vetem ne PF te P.B.III.1			
2 Kapitali qe i perket aksionereve te shoqerise P.B.III.2			
(perdoret vetem ne PF te konsolid)			
3 Kapitali aksionare	P.B.III.3	471,000,000	471,000,000
4 Primi i aksionit	P.B.III.4		
5 Njesite dhe aksionet e thesarit(negative)	P.B.III.5		
6 Rezerva statutore	P.B.III.6		
7 Rezerva ligjore	P.B.III.7	900,499	900,499
8 Rezerva te tjera	P.B.III.8	1,661,221	1,661,221
9 Fitimet e pashperndara	P.B.III.9	-14,015,228	-67,431,455
10 Fitim (humbja)-e vitit financiar	P.B.III.10	-6,922,540	23,808,360
TOTALI I DETYRIMEVE DHE KAPITALIT(I+II+III)		4,090,196,159	3,547,498,129

Pasqyra e te Ardhurave dhe Shpenzimeve 2014
Bazuar ne klasifikimin e shpenzimeve sipas natyres

Periudha 01.01.2014-31.12.2014
Monedha leke

(Pasqyra nr 2)

Nr.	Përshkrimi i Elementëve	Shenime	Viti Ushtrimor		Viti Paraardhës
			2014	2013	
1.	Shitjet neto	701, 705	261,206,022	273,086,008	
2.	Të ardhura të tjera nga veprimtaritë e shfrytëzimit	702-704X, 706-708X	200,166,724	17,697,160	
3.	Ndryshimet në inventarin e produkteve të gatshme dhe prodhimt në	71			
4.	Materiallet e konsumuara	601-608X	(95,653,477)	(21,197,683)	
5.	Kosto e punës	641- 648	(99,837,934)	(105,352,181)	
			(85,234,501)	(88,771,211)	
		Pagat e personelit	(389,677)	(1,781,437)	
		Shpenzime te tjera personeli	(14,213,756)	(14,799,533)	
6.	Amortizimet dhe zhvlerësimet	68X	(255,929,004)	(31,091,487)	
7.	Shpenzime të tjera	61-63	(16,892,662)	(109,365,881)	
8.	Totali i shpenzimeve (shuma 4 - 7)		(468,313,077)	(267,007,232)	
9.	Fitimi apo humbja nga veprimtaria kryesore (1+2+/-3-8)		(6,940,330)	23,775,936	
10.	Të ardhurat dhe shpenzimet financiare nga njësitë e kontrolluara	761, 661			
11.	Të ardhurat dhe shpenzimet financiare nga pjesëmarrjet	762, 662			
12.	Të ardhurat dhe shpenzimet financiare		17,790	32,424	
12.1.	Të ardhurat dhe shpenzimet financiare nga investime të tjera financiare afatgjata	763, 764, 765, 664, 665			
12.2.	Të ardhurat dhe shpenzimet nga interesat	767, 667		25,074	
12.3.	Fitimet (humbjet) nga kursi i këmbimi	769, 669	410	7,350	
12.4.	Të ardhura dhe shpenzime të tjera financiare	768, 668	17,380		
13.	Totali i të ardhurave dhe shpenzimeve financiare (10+11+12.1+12.2+12.3+12.4)		17,790	32,424	
14.	Fitimi (humbja) para tatimit (9+/-13)		(6,922,540)	23,808,360	
15.	Shpenzimet e tatimit mbi fitimin	69	0		
16.	Fitimi (humbja) neto e vitit financiar (14-15)		(6,922,540)	23,808,360	
17.	Elementët e pasqyrave të konsoliduara			0.0	

Pasqyra e Fluksit Monetar 2014 (Metoda indirekte)

Periudha 01.01.2014-31.12.2014
Monedha leke

(Pasqyra nr 3)

Nr	Pasqyra e fluksit monetar-Metoda indirekte	Periudha	
		Raportuese	Paraardhese
1	Fluksi i parave nga veprimtaria e shfrytezimit	78,684,591	779,175,495
1.1	Fitimi para tatimit	-6,922,540	23,808,360
1.2	Rregullime per:	255,929,004	31,091,487
1.2.1	Amortizimin	255,929,004	31,091,487
1.2.2	Humbje nga kembimet valutore		
1.2.3	Te ardhura nga investimet		
1.2.4	Shpenzime per interesa		
1.3	Rrije/renie ne tepricen e kerkesave te arketueshme	-138,918,316	-209,554,968
1.4	Rritje/renie ne tepricen e inventarit	3,464,053	-424,868
1.5	Rritje/renie ne tepricen e detyrimeve, per tu paguar nga aktivite	-34,867,610	934,255,484
1.6	MM te perftuara nga aktivitetet		
1.7	Interesi i paguar		
1.8	Tatimi mbi fitimin i paguar		
1.9	MM neto nga aktivitetet e shfrytezimit		
2	Fluksi i parave nga veprimtarite investuese	-69,544,544	-786,321,439
2.1	Blerja e shoqerise se kontrolluar X minus parate e arketuara		
2.2	Blerja e aktiveve afatgjata	-689,475,476	-36,730,761
2.3	Ulja e vleres AAGJM	35,442,752	
2.4	Amortizimi		
2.5	Dividentet e arketuar		
2.6	Grante	554,880,313	-749,590,678
2.7	Zbritje fisku		
2.8	Paraja neto e perdorur ne aktivitetet investuese		
2.9	Gabimet e viteve te kaluara	29,607,867	
2.1	Ulje nga rivleresimi		
2.11	Korigjim I vleres se AAGJM		
3	Fluksi i parave nga aktivite financiare	0	0
3.1	Te ardhura nga emetimi i kapitalit aksioner		
3.2	Te ardhura nga huamarrje afatgjata		
3.3	Pagesat e detyrimeve te qerase financiare		
3.4	Dividentet e paguar		
3.5	MM neto e perdorur ne aktivitetet financiare	9,140,047	-7,145,944
4	Rritja/Renia neto e mjeteve monetare	14,237,121	23,866,694
5	Mjetet monetare ne fillim te periudhes kontabel	23,377,167	14,237,121
6	Mjetet monetare ne fund te periudhes kontabel		

Paqyra e Ndryshimeve ne Kapital
Nje pasqyre e pa konsoliduar

(Pasqyra n...

Nr	Emertimi	Kapitali aksionar	Primi aksionit	Aksione thesari	Rezerva stat.ligjore	Fitimi pashpernare	Rezerva te tjera	fitimi	TOTALI
I	Pozicioni me 31 dhjetore 2012	471,000,000	0	0	900499	-66,476,046	1,661,221	-955,408	406,130,265
A	Efekti ndryshimeve ne rezerve rivleresimi					-955,408		955,408	0
B	Pozicioni i rregulluar								0
1	Fitimi neto per periudhen kontabel 2013							23,808,360	23,808,360
2	Dividentet e paguar								0
3	Rritja e rezerves se kapitalit								0
4	Rritja e kapitalit								0
II	Pozicioni me 31 dhjetore 2013	471,000,000	0	0	900,499	-67,431,454	1,661,221	23,808,360	429,938,625
5	Transferimi ne rezerva te tjera					21,427,524		-21,427,524	0
6	Fitimi neto per periudhen kontabel 2014							(6,922,540)	-6,922,540
7	Emetimi aksioneve								0
8	Dividentet e paguar								0
9	Emertimi kapitali aksionar								0
10	Aksione te thesari te riblera								0
11	Terheqje kapitali per zvoglim								0
12	Transferim ne detyrime								0
13	korrigjime te kapitalit					31,988,702		-2380835	-2,380,835
III	Pozicioni me 31 dhjetore 2014	471,000,000	0	0	900,499	-14,015,228	1,661,221	-6,922,540	452,623,952

9/1/1

Aktivet Afatgjata Materiale me vlere fillestare 2014

Nr	Emertimi	Sasia	Gjendje 1/1/2014	Shtesa	Pakesime	Gjendje 12/31/2014
1	Toka		62,700,000			62,700,000
2	Ndertime		229,541,240			229,541,240
3	Makineri,paisje		592,899,505	6,285,149		599,184,654
4	Mjete transporti		38,988,641	72,966,655		111,955,296
5	Kompjuterike+zyre		8,344,007	11,339,427		19,683,434
6	Aktive Afatgjata Jomateriale			418,623,110		418,623,110
7	Aktive te tjera afatgjata (ne proces)		2,369,806,257	521,045,904	543,918,296	2,346,933,865
TOTALI			3,302,279,650	1,030,260,245	543,918,296	3,788,621,599

Amortizimi A.A.Materiale 2014

Nr	Emertimi	Sasia	Gjendje 1/1/2014	Shtesa	Pakesime	Gjendje 12/31/2014
1	Toka		0	0		0
2	Ndertime		74,656,521	11,477,062		86,133,583
3	Makineri,paisje,vegla		505,830,686	29,959,232		535,789,918
4	Mjete transporti		34,885,500	22,391,059		57,276,559
5	Kompjuterike+zyre		6,388,264	4,920,858		11,309,122
6	Aktive Afatgjata Jomateriale			19,490,016		19,490,016
7	Aktive te tjera afatgjata (ne proces)					0
TOTALI			621,760,971	88,238,227	0	709,999,198

Vlera Kontabel Neto e A.A.Materiale 2014

Nr	Emertimi	Sasia	Gjendje 1/1/2014	Shtesa	Pakesime	Gjendje 12/31/2014
1	Toka		62,700,000	0	0	62,700,000
2	Ndertime		154,884,719		11,477,062	143,407,657
3	Makineri,paisje,vegla		87,068,819	6,285,149	29,959,232	63,394,736
4	Mjete transporti		4,103,141	72,966,655	22,391,059	54,678,737
5	Kompjuterike+zyre		1,955,743	11,339,427	4,920,858	8,374,312
6	Aktive Afatgjata Jomateriale		0	418,623,110	19,490,016	399,133,094
7	Aktive te tjera afatgjata (ne proces)		2,369,806,257	521,045,904	543,918,296	2,346,933,865
TOTALI			2,680,518,679	1,030,260,245	632,156,523	3,078,622,401

Administratori
Leonard Kepi




ANEKS STATISTIKOR					
	TE ARDHURAT	Numri i Llogarise	Kodi Statistikor	Viti 2014	Viti 2013
1	Shitjet gjithsej (a + b + c)	70	11100	261,988	274,473
a)	Te ardhura nga shitja e Produktit te vet	701/702/703	11101		
b)	Te ardhura nga shitja e Shërbimeve	704	11102	261,988	274,473
c)	te ardhura nga shitja e Mallrave	705	11103		
2	Të ardhura nga shitje të tjera (a+b+c)	708	11104	2,016	4,852
a)	Qeraja	7081	111041	2,016	2,020
b)	Komisione	7082	111042		
c)	Transport per te tjeret	7083	111043		2,832
3	Ndryshimet në inventarin e produkteve të	71	11201		
	Shtesat (+)		112011		
	Pakesimet (-)		112012		
4	Prodhimi per qellimet e vet ndermarrjes dhe nga i cili: Prodhim i aktiveve afatgjata	72	11300		
			11301		
5	Të ardhura nga grantet (Subvencione)	73	11400	157,356	8,992
6	Të tjera	75	11500	40,033	2,499
7	Të ardhura nga shitja e aktiveve afatgjata	77	11600		
l)	Totali i te ardhurave l= (1+2+/-3+4+5+6+7+8)		11800	461,393	290,816

Administratori
Leonard Kepi

ANEKS STATISTIKOR					
	SHPENZIMET	Numri i Llogarise	Kodi Statistikor	Viti 2014	Viti 2013
1	Blerje, shpenzime (a+/-b+c+/-d+e)	60	12100	95,653	111,727
a)	Blerje/shpenzime materiale dhe materiale të tjera	601+602	12101	11,125	21,198
b)	Ndryshimet e gjëndjeve të Materialeve (+/-)		12102	2,315	
c)	Mallra të blera	605/1	12103		
d)	Ndryshimet e gjëndjeve të Mallrave (+/-)		12104		
e)	Shpenzime per sherbime	605/2	12105	82,213	90,529
2	Shpenzime per personelin (a+b)	64	12200	99,838	105,715
a-	Pagat e personelit	641	12201	85,624	90,916
b-	Shpenzimet për sig.shoqërore dhe shëndetsore	644	12202	14,214	14,799
3	Amortizimet dhe zhvlerësimet	68	12300	255,929	31,091
4	Shërbime nga të tretë (a+b+c+d+e+f+g+h+i+j+k+l+m)	61	12400	16,408	17,735
a)	Sherbimet nga nen-kontraktoret		12401	7,610	7,348
b)	Trajtime te pergjithshme	611	12402	188	124
c)	Qera	613	12403	359	600
d)	Mirembajtje dhe riparime	615	12404	1,460	1,590
e)	Shpenzime për Siguracione	616	12405	356	158
f)	Kerkim studime	617	12406		
g)	Sherbime të tjera	618	12407	3,334	6,037
h)	Shpenzime per koncesione, patenta dhe licensa	623	12408	2,298	504
i)	Shpenzime per publicitet, reklama	624	12409	153	426
j)	Transferime, udhetime, dieta	625	12410	66	134
k)	Shpenzime postare dhe telekomunikacioni	626	12411	515	752
l)	Shpenzime transporti	627	12412		
	per Blerje	6271	124121		
	per shitje	6272	124122		
m)	Shpenzime per sherbime bankare	628	12413	68	62
5	Tatime dhe taksa (a+b+c+d)	63	12500	421	631
a)	Taksa dhe tarifa doganore	632	12501		
b)	Akciza	633	12502		
c)	Taksa dhe tarifa vendore	634	12503	421	631
d)	Taksa e regjistrimit dhe tatime te tjera	635+638	12504		
6	Shpenzime pritje	654		64	99
7	Gjoha dhe demshperblime	657			
8	Shpenzime interesa	667		2	9
II)	Totali i shpenzimeve II=(1+2+3+4+5)		12600	468,315	267,007
Informatë:				Viti 2014	Viti 2013
1	Numri mesatar i te punesuarve		14000	224	223
2	Investimet		15000		
a)	Shtimi i asetëve fikse		15001		
	nga te cilat: asetë te reja		150011		
b)	Pakesimi i asetëve fikse		15002		
	nga te cilat shitja e asetëve ekzistuese		150021		

Administratori
Leonard Kepi

Pasqyre Nr.3

	Aktiviteti	Te ardhurat nga aktiviteti
1	Tregti	Tregti karburanti
2	Tregti	Tregti ushqimore,pije
3	Tregti	Tregti materiale ndertimi
4	Tregti	Tregti cigaresh
5	Tregti	Tregti artikuj industrial
6	Tregti	Farmaci
7	Tregti	Eksport mallrash
8	Tregti	Tregti te tjera
I	Totali i te ardhurave nga tregtia	
9	Ndertim	Ndertim banese
10	Ndertim	Ndertim pune publike
11	Ndertim	Ndertime te tjera
II	Totali i te ardhurave nga ndertimi	
12	Prodhim	Eksport, prodhime te ndryshme
13	Prodhim	Fason te cdo lloji
14	Prodhim	Prodhim materiale ndertimi
15	Prodhim	Prodhim ushqimore
16	Prodhim	Prodhim pije alkolike, etj
17	Prodhim	Prodhime energji
18	Prodhim	Prodhim hidrokarbure,
19	Prodhim	Prodhime te tjera
III	Totali i te ardhurave nga prodhimi	
20	Transport	Transport mallrash
21	Transport	Transport malli nderkombetare
22	Transport	Transport udhetaresh
23	Transport	Transport udhetaresh nderkombetare
IV	Totali i te ardhurave nga transporti	
24	Sherbimi	Sherbime financiare
25	Sherbimi	Siguracione
26	Sherbimi	Sherbime mjekesore
27	Sherbimi	Bar restorante
28	Sherbimi	Hoteleri
29	Sherbimi	Lojra Fati
30	Sherbimi	Veprimtari televizive
31	Sherbimi	Telekomunikacion
32	Sherbimi	Eksport sherbimish te ndryshme
33	Sherbimi	Profesione te lira
34	Sherbimi	Sherbime te tjera
V	Totali i te ardhurave nga sherbimet	461,392,526
	TOALI (I+II+III+IV+V)	461,392,526.00

Te punesuar mesatarisht per vitin 2014:	Nr. I te punesuarve
Me page deri ne 19.000 leke	0
Me page nga 19.001 deri ne 30.000 leke	156
Me page nga 30.001 deri ne 66.500 leke	64
Me page nga 66.501 deri ne 84.100 leke	3
Me page me te larte se 84.100 leke	1
Totali	224

Administratori
Leonard Kepi

SHENIME SHPJEGUESE TE PASQYRAVE FINANCIARE

1. INFORMACION I PERGJITHSHEM

Hartimi I Pasqyrave Financiare te Shoqerise per vitin 2014, eshte bere sipas Standarteve Kombetare te Kontabilitetit te percaktura ne ligjin nr 9228, date 29.04.2004 " Per Kontabilitetin dhe Pasqyrat Financiare", neni 4, pasi shoqeria ploteson kushtet per zbatimin e SKK.

Standartet Kombetare te Kontabilitetit jane zbatuar ne ndertimin e Pasqyrave Financiare per shumat e vitit 2014 dhe vitit paraardhes 2013.

Sistemi kontabel i zbatuar per marrjen ne llogari, matjen, klasifikimin dhe paraqitjen e te dhenave financiare, bazohet mbi te drejtat e konstatuara.

Pasqyrat Financiare sigurojne transparencen dhe te dhenat e nevojshme per vendimmarrje.

Njesia Ekonomike Raportuese ka mbajtur ne llogarite e saj aktivet, pasivet dhe transaksionet ekonomike te veta.

Kompensim midis nje aktivi dhe nje pasivi nuk ka , ndersa midis te ardhurave dhe shpenzimeve ka vetem ne rastet qe lejohen nga SKK.

Pasqyrat Financiare jane pergatitur bazuar ne kontabilitetin ushtrimor dhe ne vijueshmerine e veprimtarise ekonomike. Paraqitja dhe klasifikimi i elementeve te pasqyrave financiare eshte bere ne coherence ne te dy ushtrimet. Ngjarjet dhe veprimet ekonomike jane regjistruar ne regjistrat kontabel ne menyre kronologjike dhe sistematike. Ato jane regjistruar gjithashtu dhe ne menyre te kompjuterizuar ne programin FINANCA 5. Regjistrimi i tyre bazohet ne evidencen mbeshtetese.

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 dhe financave.

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 perparise 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.

Veprimet janë ngurtesuar me datën 31 dhjetor 2014.

2. POLITIKAT KONTABEL

Aktivitet Afatgjata Materiale (AAM) dhe Aktivitet afatgjata Jomateriale (AAJM), paraqiten në bilanc me koston historike minus amortizimin e akumuluar të llogaritur për kohën e shfrytëzimit të tyre.

Amortizimi për AAM dhe AAJM për vitin 2014 është llogaritur duke aplikuar normat e amortizimit të ligjit fiskal.

Ekzistenca dhe vlerësimi i aktiveve vërtetohet nga dokumentacioni bazë, që përmban regjistrimet fillestare për aktivet dhe nga regjistrat kontabel, në të cilat është bërë regjistrimi i aktiveve.

Aktivitet janë të inventarizuara sipas klasifikimit në kontabilitet.

Ekzistenca dhe vlerësimi i detyrimeve, vërtetohet nga dokumentacioni bazë, që përmban regjistrimet fillestare të detyrimeve dhe nga regjistrat kontabel. Detyrimet janë të inventarizuara.

Shpenzimet janë kontabilizuar në bazë të dokumentit bazë të shpenzimeve.

Të ardhura nga shitja janë kontabilizuar në bazë të faturave tatimore të shitjes.

3. SHPJEGIME TE ZERAVE TE PASQYRAVE FINANCIARE

Pasqyrat financiare të vitit 2014 janë hartuar sipas formatit të përcaktuar në SKK nr 2.

AKTIVET

Në fund të vitit 2014, totali i aktiveve të shoqërisë, rezulton me vlerë neto 4.090.196.159 Leke.

Aktivitet e shoqërisë përbehen nga:

I. **AKTIVET AFATSHKURTRA**, të cilat për vitin 2014 kanë vlerën 1.011.573.758 leke.

I.3.1 Aktivitet monetare janë në vlerën 23.377.167 leke, aktive monetare në banka:

Aktive monetare ne banka	2014	2013
Vlera monetare ne Banken Intesa San Paolo	4,467,641.41	197,402.31
Vlera monetare ne Banken BKT	2,960,135.81	7,410,366.77
Vlera monetare ne Banken BKT(euro)/lek	1,886,831.62	2,533,666.35
Vlera monetare ne Banken BKT(takse bash)	218,433.12	135,274.00
Vlera monetare ne Banken Tirana Bank	39,645.97	11,800.26
Vlera monetare ne Banken Tirana Bank (pagat)	1,089,419.00	248,092.00
Vlera monetare ne Banken Credins	2,801,692.07	59,553.89
Vlera monetare ne Banken Procredit	201,673.28	29,104.99
Vlera monetare ne Banken Procre(pagat)	4,837,347.91	2,893,077.67
Vlera monetare ne Banken NBG	1,042,509.11	71,275.83
Vlera monetare ne Banken Societe	211,165.70	274,334.99
Vlera monetare ne Banken Union	130,854.36	18,188.92
Vlera monetare ne Banken UBA	515,767.97	64,468.97
Vlera monetare ne Banken Raiffeisen	2,052,135.76	235,922.41
Vlera monetare ne Banken FIB	748,724.76	
Vlera monetare ne Banken Veneto	173,189.52	54,432.72
TOTALI	23,377,167.37	14,236,962.08

I.3.2. Llogaria Kerkesa te arketueshme perfaqeson detyrimet e klienteve per shitje sherbimesh (uje+kanalizim+tarife), ne vleren neto leke 613.932.432. Vlera bruto nga 1 Tetor 2008 deri 31.12.2014 eshte 817.046.585 leke. Kete vit eshte bere nje provision per faturat e paarketuara nga viti 2008 deri 31.12.2013 ne masen 30% te vleres se tyre, shuma leke 203.114.153.

Shoqeria vazhdon hapjen e ceshtjeve gjyqesore per te gjitha klientet e paarketuar ne vite.

Sh.a. Ujesjelles kanalizime Shkoder eshte edhe agjent tatimor per Tarifat dhe taksat e Bashkise Shkoder dhe vlera e detyrimeve te klienteve po per te njejten periudhe eshte 153.091.586 leke.

Shuma 207.541.929, perfaqeson detyrimin e shtetit per rimbursimin e TVSH-se ne kuadrin e projektit " Furnizimi me uje dhe mbrojtja mjedisore e Liqenit te Shkodres", marreveshje mes Sh.a UKSHkoder, KFW gjermane dhe Qeverise Shqiptare, te perfaqesuar nga Ministria e Financave.

Faturat e projektit te viteve 2012 dhe 2013, te cilat jane ne shumen 177.819.003 leke, jane deklaruar ne Ministrine e Financave sipas strategjise per parandalimin dhe shlyerjen e detyrimeve te prapambetura dhe planit te veprimit, te miratuar me Vendimin e Keshillit te Ministrave nr 50, date 5.2.2014 "Per miratimin e strategjise per parandalimin dhe shlyerjen e detyrimeve te prapambetura e te planit te veprimit" dhe Udhhezimit te Ministrise se Financave nr. 5 date 27/02/2014 "Per shlyerjen e detyrimeve te prapambetura".

Faturat e pranuar gjate vitit 2014, jane derguar per likuidim prane Drejtorise se Pergjithshme te Ujesjelles Kanalizimeve ne Ministrine e Transportit dhe Infrastruktures, meqenese fondet e TVSH-se se projekteve jane akorduar kete vit prane kesaj ministrie dhe kane mbete pa u likuiduar shume leke 29.722.926.

I.3.3. Inventari

Inventari paraqitet ne forme materialesh dhe artikuj te ndryshem, per t'u perdorur ne procesin e kryerjes se sherbimeve ne aktivitetin e Shoqerise.

Gjendja e inventarit paraqitet si me poshte:

Inventari	2014	2013
Materiale ndihmese	11,658,451.63	14,958,967.00
Lende djegese	1,213,537.38	1,546,650.00
Pjese nderrimi	150,200.00	
Inventari i imet	38,750.00	
Konsumi inventari imet	(19,375.00)	
TOTALI	13,041,564.01	16,505,617.00

II. **AKTIVET AFATGJATA** per vitin 2014 kane vleren neto 3.078.622.401 leke

Gjendja e llogarive AAGJM paraqitet ne shumen neto 332.555.442 leke.

Gjendja e llogarive AAGJIM paraqitet ne shumen neto 399.133.094 leke.

Gjendja e llogarive AAGJ ne proces paraqitet ne shumen 2. 346.933.865 leke.

Aktivet Afatgjata Materiale me vlere fillestare 2014

Nr	Emertimi	Sasia	Gjendje 1/1/2014	Shtesa	Pakesime	Gjendje 12/31/2014
1	Toka		62,700,000			62,700,000
2	Ndertime		229,541,240			229,541,240
3	Makineri,paisje		592,899,505	6,285,149		599,184,654
4	Mjete transporti		38,988,641	72,966,655		111,955,296
5	Kompjuterike+zyre		8,344,007	11,339,427		19,683,434
6	Aktive Afatgjata Jomateriale			418,623,110		418,623,110
7	Aktive te tjera afatgjata (ne proces)		2,369,806,257	521,045,904	543,918,296	2,346,933,865
TOTALI			3,302,279,650	1,030,260,245	543,918,296	3,788,621,599

Amortizimi A.A.Materiale 2014

Nr	Emertimi	Sasia	Gjendje 1/1/2014	Shtesa	Pakesime	Gjendje 12/31/2014
1	Toka		0	0		0
2	Ndertime		74,656,521	11,477,062		86,133,583
3	Makineri,paisje,vegla		505,830,686	29,959,232		535,789,918
4	Mjete transporti		34,885,500	22,391,059		57,276,559
5	Kompjuterike+zyre		6,388,264	4,920,858		11,309,122
6	Aktive Afatgjata Jomateriale			19,490,016		19,490,016
7	Aktive te tjera afatgjata (ne proces)					0
TOTALI			621,760,971	88,238,227	0	709,999,198

Vlera Kontabel Neto e A.A.Materiale 2014

Nr	Emertimi	Sasia	Gjendje 1/1/2014	Shtesa	Pakesime	Gjendje 12/31/2014
1	Toka		62,700,000	0	0	62,700,000
2	Ndertime		154,884,719		11,477,062	143,407,657
3	Makineri,paisje,vegla		87,068,819	6,285,149	29,959,232	63,394,736
4	Mjete transporti		4,103,141	72,966,655	22,391,059	54,678,737
5	Kompjuterike+zyre		1,955,743	11,339,427	4,920,858	8,374,312
6	Aktive Afatgjata Jomateriale		0	418,623,110	19,490,016	399,133,094
7	Aktive te tjera afatgjata (ne proces)		2,369,806,257	521,045,904	543,918,296	2,346,933,865
TOTALI			2,680,518,679	1,030,260,245	632,156,523	3,078,622,401

Ne fund te vitit 2014, ne vijim te rekomandimeve te lena nga Kontrolli i Larte i Shtetit, kane kaluar nga aktivet ne process ne aktivet ne perdorim vlerat e mjeteve te transportit, te instrumentave dhe veglave, te pajisjeve te zyrave dhe kompjuterike, vlerat e trainimeve te softwareve dhe te konsulences se projektit, te cilat ishin ne perdorim qe nga momenti i marrjes ne dorezim te tyre.

Shuma gjithsej e tyre eshte 507.163.506 leke.

Per to eshte llogaritur edhe amortizimi ne vite, duke bere edhe korigjimin e rezultatit te viteve te meparshme. Shuma e amortizimit te llogaritur per projektin kap vleren 59.821.236 leke.

DETYRIMET DHE KAPITALI

I. **DETYRIMET AFATSHKURTRA**, te cilat per vitin 2014 kane vleren 532.583.646 leke.

Furnitori kryesor qe eshte OSHEE, eshte ulur per Shumen e detyrimeve te viteve te kaluara, duke perfutur nga VKM nr Nr. 198 Datë 03.04.2014 "PËR PËRCAKTIMIN E SHUMAVE TË SHUARJES ME KOMPENSIM TË DETYRIMEVE NDERMJET INSTITUCIONEVE BUXHETORE DHE JOBUXHETORE QË FINANCOHEN NGA BUXHETI, KESH.Sh.A, ÇEZ SHPERNDARJE SHA. DHE MINISTRISË SË FINANCAVE." Shuma gjithsej eshte 156.546.925 leke.

Gjithashtu gjate vitit 2014, Ujesjellesi ka paguar edhe detyrimet per te gjitha kontratat me OSHEE, pervec kontrates se pompave 20 KV, per te cilat ka nje principal te papaguar prej 56.752.522 leke.

Nga detyrime te tjera eshte detyrimi ndaj tatim taksave, per shumen e TVSh -se se papaguar.

Kjo vjen si rrjedhoje e mosarketimit te faturave ne vite dhe detyrimi ndaj tatimeve eshte qe nga viti 2008.

Shoqeria nuk ka detyrime te prapambetura per sigurime shoqerore dhe shendetesore.

Shuma 207.541.929, perfaqeson detyrimin ndaj furnitoreve per rimbursimin e TVSH-se ne kuadrin e projektit " Furnizimi me uje dhe mbrojtja mjedisore e Liqenit te Shkodres", te cilen e permendem hollesisht.

Shuma 153.091.586 leke, perfaqeson detyrimin e pambledhur per taksat dhe tarifat e Bashkise.

II. **DETYRIMET AFATGJATA**, paraqiten si me poshte.

Detyrimet afatgjata	2014	2013
Grantet dhe te ardhura te shtyra	3,104,988,561	2,550,108,248
Grante nga Projekti	2,586,734,208	2,191,987,255
Grante nga Shteti AAM	310,712,425	358,120,993
Grante te pa financuara	207,541,929	0

Grantet nga projekti perfaqesojne fondet e perfituara nga projekti “ Furnizimi me uje dhe mbrojtja mjedisore e Liqenit te Shkodres”. Nje pjese e ketyre granteve eshte njohur si e ardhur kete vit, ne vijim te rekomandimeve te KLSH-se dhe do te vazhdojne te njihen si te ardhura ne menyre sistematike gjate periudhave ushtrimore, sic do te regjistrohen edhe shpenzimet, qe keto grante do te kompensojne.

E njejta gjë do te jete edhe per grantet e dhena nga shteti per investime, te cilat jane njohur si te ardhura ne kete vit, duke korigjuar veprimet e viteve te kaluara.

Totali I detyrimeve eshte ne shumen 3.637.572.207 leke.

III. KAPITALI, paraqitet si me poshte:

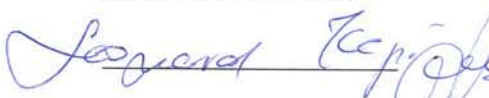
KAPITALI	2014	2013
KAPITALI	452,623,952	429,938,625
Kapitali aksionar	471,000,000	471,000,000
Rezerva statutore		
Rezerva ligjore	900,499	900,499
Rezerva te tjera	1,661,221	1,661,221
Fitimet e pashperndara	-14,015,228	-67,431,455
Fitim (humbja) e vitit financiar	-6,922,540	23,808,360

Kapitali i shoqerise kete vit paraqitet me nje rritje prej 22.685.327 leke ne krahasim me vitin e meparshem. Kjo rritje vjen nga veprimet qe jane bere ne bilanc, korigjime te rezultateve te viteve te kaluara, sipas rekomandimeve te lena nga Kontrolli i Larte i Shtetit, duke bere qe te mbyllet humbja e trasheguar prej vitesh, pasi eshte llogaritur edhe tatimi mbi fitimin e vitit te kaluar.

Kapitali me vlere 471.000.000 leke eshte kapitali i regjistruar i Shoqerise.

Rezervat ligjore dhe rezerva te tjera, perfaqesojne rezervat e krijuara sipas normave ligjore.

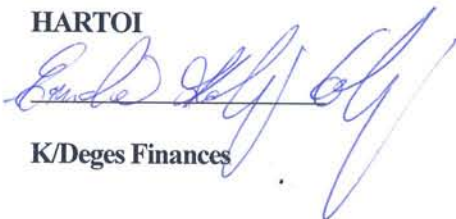
ADMINISTRATORI



Drejtori i Sh.a Ujesjellesi Shkoder



HARTOI



K/Deges Finances