

<b>Emertimi dhe Forma ligjore</b>	<b><u>SH.A.Ujesjelles Kanalizime</u></b>
	<b><u>Lezhe</u></b>
<b>NIPT -i</b>	<b><u>J68007501M</u></b>
<b>Adresa e Selise</b>	<b><u>Lezhe</u></b>
<b>Data e krijimit</b>	<b><u>26.09.2000</u></b>
<b>Nr. I Regjistrimit Tregtar</b>	<b><u>2431</u></b>
<b>Veprimtaria Kryesore</b>	<b><u>Prodhim shitje uji te pijshem</u></b>
	<b><u>Grumbullim largim te</u></b>
	<b><u>Ujrave te zeza</u></b>

## **P A S Q Y R A T F I N A N C I A R E**

(Ne zbatim te Standartit Kombetar te Kontabilitetit Nr 2  
dhe Ligjit Nr. 9228, date 29.04.2004 "Per Kontabilitetin dhe Pasqyrat Financiare")

**VITI 2012**

Pasqyrat Financiare jane individuale	<u>Individuale</u>
Pasqyrat Financiare jane te konsoliduara	
Pasqyrat Financiare jane te shprehura ne	<u>Leke</u>
Pasqyrat Financiare jane te rrumbullakosura ne	<u>Leke</u>
Periudha Kontabel e Pasqyrave Financiare	Nga 01.01.2012
	Deri 31.12.2012
Data e mbylljes se Pasqyrave Financiare	21.01.2013

# Shoqeria " SH.A.Ujesjelles Kanalizime Lezhe

## 1. Bilanci Kontabel i dates 31.12.2012

Ne leke

	Shenime	Viti 2012	Viti 2011
<b>AKTIVET</b>			
<b>I Aktivet afatshkurtra</b>			
<b>1 Aktive monetare</b>	<b>1</b>	<b>37,643,370</b>	<b>26,006,900</b>
2 Derivative dhe aktive te mbajtura per tregt.			
(i) - Derivativet			
(ii) - Aktivete e mbajtura per tregetim			
<b>Totali 2</b>			
3 Aktive te tjera financiare afatshkurtra			
(i) Llogari/Kerkesa te arketueshme	3(i)	148,607,574	116,226,641
(ii) Llogari/Kliente te falur nga ligji10418 dt 21.4.2011	3(ii)	148,201,592	148,201,592
(iii) Llogari/Kerkesa te tjera te arketueshme	3(iii)	99,467	190,927
(iv) Llogari/Kerkesa te tjera te arketueshme(tatimet)	3(iiii)	389,080	1,482,262
<b>Totali 3</b>		<b>297,297,713</b>	<b>266,101,422</b>
4 Inventari			
(i) Lendet e para	4	1,469,224	982,997
(ii) Inventar I imet	4	1,975,698	2,258,282
(iii) Produkte te gatshme			
(iv) Mallra per shitje	4		10,000
(v) Parapagesat per furnizime			
<b>Totali 4</b>		<b>3,444,922</b>	<b>3,251,279</b>
5 Aktivet biologjike afatshkurtra			
6 Aktivet afatshkurtra te mbajtura per shitje			
7 Parapagimet dhe shpenzimet e shtyra			
<b>Totali i Aktiveve Afatshkurtra (I)</b>		<b>338,386,005</b>	<b>295,359,601</b>
<b>II Aktivet afatgjata</b>			
<b>1 Investimet financiare afatgjata</b>			
(i) Pjesmarrje te tjera ne njesi te kontrolluara			
(ii) Aksione dhe investime te tjera ne pjesemarrje			
(iii) Aksione dhe letra te tjera me vlere			
(iv) Llogari/Kerkesa te arketueshme afatgjata			
<b>Totali 1</b>			
2 Aktive afatgjata materiale			
(i) Toka	2(i)	6,536,640	6,536,640
Ndertesa, instalime te pergj,rrjet ujesjellsi dhe kanalizime			
(ii) Makineri e paisje etje	2(ii)	474,309,906	499,273,586
(iii) Makineri e paisje etje	2(iii)	69,811,096	82,292,913
(iv) Aktive te tjera afatgjata materiale(me vl.kont)	2(iv)	5,651,535	7,103,196
<b>Totali 2</b>		<b>556,309,177</b>	<b>595,206,335</b>
3 Aktivet biologjike afatgjata			
4 Aktivet afatgjata jomateriale			
(i) Emri i mire			
(ii) Shpenzimet e zhvillimit			
(iii) Aktive te tjera afatgjata jomateriale			
<b>Totali 4</b>		<b>-</b>	<b>-</b>
5 Kapital aksionar i papaguar			
6 Aktive te tjera afatgjata			
<b>Totali i Aktiveve Afatgjata (II)</b>		<b>556,309,177</b>	<b>595,206,335</b>
<b>TOTALI I AKTIVEVE (I + II)</b>		<b>894,695,182</b>	<b>890,565,936</b>

**Shoqeria " SH.A.Ujesjelles Kanalizime Lezhe**

**Bilanci Kontabel i dates 31.12.2012**

**Ne leke**

	DETYRIMET DHE KAPITALI	Shenime	Viti 2012	Viti 2011
<b>I</b>	<b>Detyrimet afatshkurta</b>			
1	Derivativet			
2	Huamarrjet			
(i)	<i>Huat dhe obligacionet afatshkurtra</i>			
(ii)	<i>Kthimet/Ripagesat e huave afatgjata</i>			
(iii)	<i>Bono te konvertueshme</i>			
	<b>Totali 2</b>		-	-
3	Huat dhe parapagimet			
(i)	<i>Te pagueshme ndaj furnitoreve</i>	1	79,728,440	52,994,075
(ii)	<i>Te pagueshme ndaj punonjesve</i>	2		
(iii)	<i>Detyrime tatimore tatim fitimi</i>	3		
(iv)	<i>Detyrime tatimore Sigurime shoqerore</i>	4	684,124	718,554
(v)	<i>Detyrime tatimore Tatim page</i>	5	327,860	340,683
	<i>Detyrime tatimore TVSH</i>	6	912,811	
	<b>Totali 3</b>		<b>81,653,235</b>	<b>54,053,312</b>
4	Grantet dhe te ardhurat e shtyra			
5	Provizionet afatshkurtra			
	<b>Totali i detyrimeve afatshkurtra (I)</b>		<b>81,653,235</b>	<b>54,053,312</b>
<b>II</b>	<b>Detyrime afatgjata</b>			
1	Huat afatgjata			
(i)	<i>Hua, bono dhe detyrime nga qiraja financiare</i>			
(ii)	<i>Bonot e konvertueshme</i>			
	<b>Totali 1</b>			
2	Huamarrje te tjera afatgjata	2	111,509,981	111,509,981
3	Provizionet afatgjata			
4	Grantet dhe te ardhurat e shtyra	4	576,545,685	600,105,082
	<b>Totali i detyrimeve afatgjata (II)</b>		<b>688,055,666</b>	<b>711,615,063</b>
	<b>Totali i detyrimeve</b>		<b>769,708,901</b>	<b>765,668,375</b>
<b>III</b>	<b>KAPITALI</b>			
1	Aksionet e pakices (perdoret vetem ne pasqyrat financiare te konsoliduara)			
2	Kapitali qe i perket aksionereve te shoqerise meme (perdoret vetem ne PF te konsoliduara)			
3	Kapitali aksionar	III3	118,174,000	118,174,000
4	Primi i aksionit			
5	Njesite ose aksionet e thesarit (negative)			
6	Rezerva statusore			
7	Rezerva ligjore	III7	3,193,968	3,193,968
8	Rezerva te tjera			
9	Fitimet e pashperndara	III9	3,529,593	3,105,682
10	Fitimi (Humbja) e vitit financiar	III10	88,720	423,911
	<b>Totali i Kapitalit (III)</b>		<b>124,986,281</b>	<b>124,897,561</b>
	<b>TOTALI I DETYRIMEVE E KAPITALIT (I, II, III)</b>		<b>894,695,182</b>	<b>890,565,936</b>

**Shoqeria " SH.A.Ujesjelles Kanalizime**

**2. Pasqyra e te ardhurave dhe shpenzimeve per periudhen  
01 Janar - 31 Dhjetor 2012**

**Ne leke**

Nr	Pershkrimi i elementeve	Shenime	Viti 2012	Viti 2011
1	<b>Shitjet neto</b>	1	90,583,964	70,642,892
2	<b>Te ardhura te tjera nga veprimtaria e shfrytëzimit</b>		54,896,126	77,995,945
3	Ndryshimet ne inventarin e produkteve te gateshme dhe prodhimit ne proces	3		-
4	Materialet e konsumuara	4	10,023,964	8,966,177
5	Kosto e punes	5	35,352,671	36,337,756
	- pagat e personelit		30,407,208	31,302,087
	- te tjera personeli			
	- shpenzimet per sigurimet shoqerore dhe shendetesore		4,945,463	5,035,669
6	Amortizimi dhe zhvlëresimet	6	40,351,056	37,372,767
7	Shpenzime te tjera	7	58,813,365	62,141,733
8	Totali i shpenzimeve (shuma 4-7)		144,541,056	144,818,433
9	<b>Fitimi apo humbja nga veprimtaria kryesore (1+2+/-3-8)</b>	9	939,034	3,820,404
10	Te ardhura dhe shpenzimet financiare nga njesite e kontrolluara			
11	Te ardhurat dhe shpenzimet financiare nga pjesemarrjet			
12	Te ardhurat dhe shpenzimet financiare		(836,324)	(3,349,392)
12.1	Te ardhurat dhe shpenzimet financiare nga investime te tjera financiare afatgjata			
12.2	Te ardhurat dhe shpenzimet nga interesi(interesat e pagu	12.2		
12.3	Fitimet (humbjet) nga kursi i kembimit			
12.4	Te ardhura dhe shpenzime te tjera financiare			
13	<b>Totali i te ardhurave dhe shpenzimeve financiare (12.1+/-12.2+/-12.3+/-12.4)</b>	13	(836,324)	(3,349,392)
14	<b>Fitimi (humbja) para tatimit (9+/-13)</b>	14	102,710	471,012
15	Shpenzimet e tatimit mbi fitimin	15	13,990	47,101
16	<b>Fitimi/humbja neto e vitit financiar (14-15)</b>	16	88,720	423,911

**4. Pasqyra e flukseve te parase per periudhen  
01 Janar - 31 Dhjetor 2012**

**Metoda indirekte**

<b>Fluksi i parave nga veprimtarite e shfrytezimit</b>	<b>Viti 2012</b>	<b>Viti 2011</b>
Fitimi para tatimit	102,710	471,012
Rregullime per:		
Amortizimin	40,351,056	37,372,767
Humbje nga kembimet valutore		
Te ardhura nga investimet		
Vlera neto e asetave jashte perdorimi	670,682	
Rritje/renie ne tepricen e kerkesave te arketueshme nga aktiviteti, si dhe kerkesave te arketueshme te tjera	<b>(31,196,291)</b>	(27,248,582)
Rritje/renie ne tepricen e inventarit	(193,643)	55,824
Rritje/renie ne tepricen e detyrimeve per tu paguar nga aktiviteti	4,040,526	167,240,006
<b>Parate e perfituara nga aktivitetet</b>		
Interesi i paguar		
Tatim fitimi i paguar	(13,990)	(47,101)
<i>Paraja neto nga aktivitetet e shfrytezimit</i>	<i>13,761,050</i>	<i>177,843,926</i>
<b>Fluksi i parave nga veprimtarite investuese</b>		
Blerja e shoqerise se kontrolluar X minus parate e arketuara		
Blerja e aktiveve afatgjata materiale	(2,124,580)	(173,237,114)
Te ardhura nga shitja e pajisjeve		
Interesi i arketuar		
Dividentet e arketuar		
<i>Paraja neto e perdorur ne aktivitetet investuese</i>	<i>(2,124,580)</i>	<i>(173,237,114)</i>
<b>Fluksi i parave nga veprimtarite financiare</b>		
Te ardhura nga emetimi i kapitalit aksionar		
Te ardhura nga huamarrje afatgjata		
Pagesat e detyrimeve te qirase financiare		
Dividentet e paguar		
<i>Paraja neto e perdorur ne aktivitetet financiare</i>		
<b>Rritja/renia neto e mjeteve monetare</b>	<b>11,636,470</b>	<b>4,606,812</b>
<b>Mjetet monetare ne fillim te periudhes kontabel</b>	<b>26,006,900</b>	<b>21,400,088</b>
<b>Mjetet monetare ne fund te periudhes kontabel</b>	<b>37,643,370</b>	<b>26,006,900</b>

**Shoqeria " SH.A.Ujesjelles Kanalizime Lezhe**

**3. Pasqyra e levizjeve ne kapitalet e veta per periudhen  
01 Janar - 31 Dhjetor 2012**

	Kapitali aksionar qe i perket aksionareve te shoqerise meme								
	Kapitali aksionar	Primi i aksionit	Aksione te thesarit	Rezerva statutore dhe ligjore	Rez. Konvert te monedh te huaja	Fitimi i pashperndare	Rezerva te tjera	Shuma te parashik per rreziqe	Totali
<b>Pozicioni me 31 dhjetor 2011</b>	<b>118,174,000</b>			<b>3,193,968</b>		<b>3,529,593</b>			<b>124,897,561</b>
Efekti i ndryshimeve ne politikat kontabel									
Pozicioni i rregulluar									
Fitimi neto i periudhes kontabel						88,720			88,720
Dividentet e paguar / deklaruar									
Transferime ne rezerven e detyrueshme ligjore									-
Transferime ne rezerven e detyrueshme statutore									
Transferime ne rezerva te tjera									
Emetim i kapitalit aksionar									
Rezerva rivleresimi i AAGJ									
Transferim ne detyrimet									
Blerje aksionesh thesari									
Terheqje kapitali per zvogelim									
<b>Pozicioni me 31 dhjetor 2012</b>	<b>118,174,000</b>			<b>3,193,968</b>		<b>3,618,313</b>	-		<b>124,986,281</b>

**Shoqeria "SH.A.Ujesjelles Kanalizime  
Lezhe**

**SHENIMET SHPJEGUESE**

**INFORMACION I PERGJITHSHEM PER SHOQERINE**

Shoqeria "**SH.A.Ujesjelles Kanalizime** eshte e regjistruar shoqeri anonime me vendim te gjykates te Rrethit Tirane Nr 24431 dt 26.09.2000,kapitali I shoqerise sipas ketij vendimi eshte 118,174,000 leke.

Shoqeria ka si objekt te saj kryesor prodhim e shitje uji te pijshem ,grumbullim largim te ujrave te zeza

Shoqeria ka si organ vendimarrës Keshillin Mbikqyres te perbere nga tre antare .Statusi juridik i shoqerise eshte shoqeri anonime. Selia e shoqerise eshte prane ish fabrikes se Letres Lezhe.

**Politika kontabel**

Shoqeria per hartimin e pasqyrave financiare per periudhen 1/01/2012-31/12/2012 eshte mbeshtetur ne Standartet Kombetare te Kontabilitetit te Shqiperise. Politikat kontabel jane aplikuar sipas parimit te qendrueshmerise se metodave.

Pasqyra e te ardhurave dhe shpenzimeve eshte sipas natyres dhe eshte hartuar sipas te drejtave dhe detyrimeve te konstatuara.

Pasqyra e fluksit te parase eshte paraqitur me metoden indirekte.

Mjete monetare ne arke dhe banke jane raportuar me vleren e drejte. Kerkesa e arketueshme afat shkurtra jane paraqitur me vleren e tyre neto te realizueshme.

Inventari eshte mbajtur i klasifikuar sipas grupeve kryesore dhe eshte vleresuar me kosto.

Detyrimet jane paraqitur me vleren e tyre neto te realizueshme.

Kapitali aksionar eshte paraqitur me vleren kontabel e kuotave te kapitalit.Aktive te qendrueshme te trupezuara paraqiten ne bilanc me vleren neto.Amortizimi eshte llogaritur sipas ligjit Nr.8438 dt 28.12.1998 « Per Tatimin mbi te ardhurat » Shpenzimet jane kontabilizuar ne baze te dokumentave justifikuese.Te ardhurat jane kontabilizuar ne baze te faturave tatimore.Ne kontabilitet jane rregjistruar veprimet financiare qe i takojne ushtrimit te vitit 2012.

Fitimi i vitit financiar eshte e barabarte me fitimin e raportuar ne pasqyren e te ardhurave dhe shpenzimeve.

## • Shenimet qe shpjegojne zerat e pasqyrave kryesore

### 1-Aktivet monetare

1. Banka per shumen 37,625,980leke
2. Arka per shumen 17,390 leke

**Totali i aktiveve monetare 37,643,370 leke** jane te pasqyruara me vleren e drejte,te gjitha veprimet jane rregjistruar ne ditar perkates ,ekzistenca eshte konfirmuar ne nxjerrjen bankare dhe inventari fizik I arkes ne fund te ushtrimit.

### 3-Aktive financiare afatshkurtra

(i) Kerkesa te arketueshme	148,607,574leke
(ii) Kliente te falur ( sipas ligjit nr 10418 dt 21.4.2011 neni30)	205,604,159 leke
Provizione	( 57,402,567) leke
Vlera neto e klieteve te falur	148,201,592
(iii) Kerkesa te tjera te arketueshme	99,467leke
(iv) Kerkesa te tjera te arketueshme	389,080

**Totali i kerkesave te arketushme 297,297,713 leke**

Kerkesat e arketueshme paraqesin vleren e faturave te parketuara per shitjen e ujit te pijshem .Jane evidentuar dhe pasqyruar sakte vlera e klienteve debitore per faturat e ujit te papaguara te falura sipas ligjit nr 10418 dt 21.04.2011 neni 30 ne vleren 205,604,159 leke Jane zbritur provizionet e krijuara vitet e meparshme ne shumen 57,402,567 leke dhe vlera neto e tyre prej 148,201,592 leke eshte paraqitur ne postin e aktiveve ne postin kliente te falur sipas ligjit 10418 dt 21.04.2011.

-Kerkesat e tjera te arketueshme jane te analizuara dhe te arketushme dhe paraqesin debitore te tjere 99,467 leke.

- shuma prej 389,080 leke perben tatim fitimin e mbipaguar .



**4 Inventari** ne shumen 3,444,922 leke perbehet nga materiale te pare dhe tjera ne shumen 1,469,224 leke dhe inventar i imet ne shumen 1,975,698 leke ,inventari eshte prane shoqerise dhe justifikohet me inventarin fizik te tyre ne fund te ushtrimit,vleresimi eshte kosto.

## **II.Aktivet afatgjata materiale**

### **Vlera neto e Aktiveve afatgjata materiale**

Vlerat dhe klasifikimi ne grupe i Aktiveve Afatgjata Materiale te pasqyruara ne bilanc dhe ne tabelat shoqeruese te bilancit jane te perputhura me te dhenat e kontabilitetit dhe te inventarit fizik qe ka kryer shoqeria ne fund te vitit ushtrimor.

Aktivet jane prone e shoqerise, shtesat dhe pakesimet jane te justifikuara me dokumenta,amortizimi eshte llogaritur sipas ligjit dhe nuk i kalon kufijte e njohur per efekt fiskal.Aktivet jane te justifikuara me inventar fizik ne fund te vitit, vleresimi eshte bere me kosto.

## **DETYRIMET DHE KAPITALI**

**I -Detyrimet afat shkurta** jane **81,264,155**leke te detajuara si vijon:

1. Detyrime te pagushme ndaj furnitoreve	79,728,440leke
2. Pagat e punonjsve	0 leke
4.Sigurime shoqerore	684,124 leke
5.Tatim mbi te ardhurat personale	327,860 leke
6.Detyrimi per tvsh	912,811 leke
<b>Totali i detyrimeve</b>	<b>81,653,235 leke</b>

Detyrime te pagueshme ndaj furnitoreve perbehet nga faturat e palikujduara ndaj furnitoreve ku peshen me te madhe e ze energjia elektrike e cila eshte 79,437,234 leke

Detyrimet e shoqerise jane te analizuara,jane te pranuar prej saj,dhe jane llogaritur gjate ushtrimit korrekt dhe jane shlyer rregullisht ndaj punojesve,tatimeve,dhe furnitoreve.

**II- Detyrime afat gjata** ne shumen 688,055,666 leke paraqitet si me poshte;

**2-** Shuma prej 111,509,981 lekesh me 31.12.2012 paraqet kredi afatgjate qe shoqeria e ka marre ne formen e aktive afat gjata materiale sipas marreveshjes se nenhuase te nenshkruar mes shoqerise dhe Ministris se Financave ne 7 korrik 2003 ,duke pasuar memarreveshjen e zhvillimit te

kreditimit e nenshkruar me shqiperise dhe International Development Association ,ne date 20 Mars 2003(Huaja nga IDA 3730).

### III –Kapitali

N r	Emertimi	Kapitali I nenshkruar	Rezerva ligjore	Fitime te mbartura	Fitimi i vitit	Totali
1	Gjendja me 31.12.2011	118,174,000	3,193,968	3,529,593		124,473,650
2	Shtesat per 2012				88720	88,720
3	Paksimet per 2012					
4	<b>Gjendja me 31.12.2011</b>	<b>118,174,000</b>	<b>3,193,968</b>	<b>3,529,593</b>	<b>88720</b>	<b>124,986,281</b>

III 3 Kapitali aksionar i shoqerise eshte 118,174,000 leke, dhe perputhet me kapitalin e rregjistruar ne rregjistrin tregtar.

III7 Rezerva ligjore eshte 3,193,968 leke

III 9 Fitime te pashperndara te mbartura jane 3,529,593leke

III 10 Fitimi neto i vitit ushtrimor eshte 88,720leke

#### **-Te ardhurat dhe shpenzimet per 01/01/2012/-31/12/2012 paraqiten si me poshte:**

**1.Shitjet neto** 90,583,964 leke.

Jane te ardhurat e realizuara nga aktiviteti kryesor qe eshte prodhim shitje uji i pijshem dhe grumbullim largim i ujrave te zeza .

**2.Te ardhura te tjera nga veprimtaria e shfrytezimit jane ne shumen** 54,896,126 leke si me poshte

Te ardhura nga subvencionet 22,888,583 leke te marra ne vitin 2012,Te ardhura nga rimarrja e subvencioneve per investime ne shumen 28,137,114 leke,te ardhura dytesore 3,870,429leke.

**4.Materialet e konsumuara:**

Jane materiale te para dhe materiale te tjera ne shumen 10,023,964leke

Te cilat jane perdorur per veprimtarine kryesore te shoqerise.

## 5.Kosto e punes

-pagat e personelit ne shumen 30,407,208leke  
-sigurimet shoqerore ne shumen 4,945,463leke

**Shuma 35,352,671 leke**

Pagat e punojesve dhe sigurimet shoqerore jane llogaritur dhe rregjistruar korrekt ne llogari.

**6. Amortizimi ne shumen** 40,351,056 leke eshte llogaritur sipas ligjit fiskal.

## 7.Shpenzime te tjera

<b>Emertimi</b>	<b>vlera ne leke</b>
Honorar i keshillit mbikqyres	656,208
Dieta	113,000
Shpenzime postare dhe telefon	306,400
Shpenzime per komisjone bankare	30,728
Energji e elektrike e konsumuar	52,473,520
Vlera e mbetur e daljeve jashte perdorimit	868,298
Shpenzime te tjera	4,365,211
<b>Totali</b>	<b>58,813,365</b>

**14.**Fitimi e humbja nga veprimtaria kryesore 102,710 leke

Shpenzime te panohura 37,188 leke

(gjobe per pagese te vonuar te tvsh)

**15.** Tatim mbi fitimin 13,990 leke

**16 .Fitimi neto i bilancit 88,720 leke**

Shoqeria per vitin 2012 ka dale me fitim neto per **88,720 leke.**

**HARTUESI**  
**Flora Gjini**



**Drejtori**  
**Ing Zef Maçi**

