

Emertimi dhe Forma ligjore

NIPT -i

Adresa e Selise

Data e krijimit

Nr. i Regjistrimit Tregëtar

Veprimtaria Kryesore

UNION DISTRIBUCION SERVIS ALBANIA

K11506007W

**Bul Zogu I, Pallati Perballe Stacionit te trenit
TIRANE**

31.03.2000

23512

TREGTI KOMISIONERI

PASQYRAT FINANCIARE

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

Viti 2012

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

Po

Jo

Leke

Jo

Periudha Kontabel e Pasqyrave Financiare

Nga

01.01.2012

Deri

31.12.2012

Data e mbylljes se Pasqyrave Financiare

26.03.2012

Pasqyrat Financiare te Vitit 2012

Nr	A K T I V E T	Shenime	Periudha Raportuese	Periudha Para ardhese
I	AKTIVET AFATSHKURTRA		180,117,766	237,879,285
	1 Aktivet monetare		39,490,794	134,985,299
	Mjete Monetare	3-4	39,490,794	134,985,299
	Totali			134,985,299
	2 Derivative dhe aktive te mbajtura per tregtim			
	3 Aktive te tjera financiare afatshkurtra		108,533,432	80,117,309
	> Llogari/Kerkesa te arketueshme	7	15,335,869	23,377,385
	> Llogari/Kerkesa te tjera te arketueshme	8-10	93,197,563	56,739,924
	> Instrumenta te tjera borxhi	11		0
	Totali		108,533,432	80,117,309
	4 Inventari		30,724,682	22,579,235
	> Lendet e para			
	> Inventari lmet			
	> Prodhim ne proces			
	> Produkte te gatshme			
	> Mallra per rishitje	19	30,724,682	22,579,235
	> Parapagesa per furnizime			
	Totali		30,724,682	22,579,235
	5 Aktive biologjike afatshkurtra			
	6 Aktive afatshkurtra te mbajtura per rishitje			
	7 Parapagime dhe shpenzime te shtyra	24	1,368,858	197,442
	> Shpenzime te periudhave te ardhshme		232,925	
	> Interesa per tu marre		1,135,933	
II	AKTIVET AFATGJATA		153,481,246	161,341,365
	1 Investimet financiare afatgjata		132,029,193	132,029,193
	Aksione dhe investime te tjera ne pjesmarrje	28	132,029,193	132,029,193
	Totali		132,029,193	132,029,193
	2 Aktive afatgjata materiale		16,914,627	23,262,570
	> Toka			
	> Ndertesa			
	> Makineri dhe paisje	29	3,848,513	6,004,346
	> Aktive tjera afat gjata materiale	29	13,066,114	17,258,224
	Totali		16,914,627	23,262,570
	3 Ativet biologjike afatgjata			
	4 Aktive afatgjata jo materiale		4,537,426	6,049,602
	> Aktive te tjera afatgjata jomateriale	35	4,537,426	6,049,602
	Totali		4,537,426	6,049,602
	5 Kapitali aksioner i pa paguar			
	6 Aktive te tjera afatgjata			
	TOTALI AKTIVEVE (I+II)		333,599,012	399,220,650



Pasqyrat Financiare te Vitit 2012

Nr	PASIVET DHE KAPITALI	Shenime	Periudha Raportuese	Periudha Para ardhese
I	PASIVET AFATSHKURTRA		171,776,347	94,316,413
	1 Derivativet			
	2 Huamarjet		6,733,139	8,832,156
	> Huate dhe obligacionet afatshkurtra	42	6,733,139	8,832,156
	> Kthimet/ripagesat e huave			0
	Totali		6,733,139	8,832,156
	3 Huat dhe parapagimet		163,375,072	84,314,930
	> Te pagueshme ndaj furnitoreve	45	75,345,245	58,646,057
	> Te pagueshme ndaj punonjesve		701,710	688,500
	> Detyrime Tatimore	47-50	1,252,335	667,623
	> Hua te tjera	53-54	86,075,782	24,312,750
	Totali		163,375,072	84,314,930
	4 Grantet dhe te ardhurat e shtyra	55	1,668,136	1,169,327
	5 Provizionet afatshkurtra			
II	PASIVET AFATGJATA		44,106,531	82,663,350
	1 Huat afatgjata			0
	> Hua, bono dhe detyrime nga qeraja financiare	59		
	> Bono te konvertueshme			0
	Totali			0
	2 Huamarje te tjera afatgjata	61	44,106,531	82,663,350
	3 Grantet dhe te ardhurat e shtyra			
	4 Provizionet afatgjata			
	TOTALI PASIVEVE (I+II)		215,882,878	176,979,763
III	KAPITALI		117,716,134	222,240,887
	1 Aksionet e pakices (PF te konsoliduara)			
	2 Kapitali aksionereve te shoq.meme (PF te kons.)			
	3 Kapitali aksionar		122,818,800	122,818,800
	4 Primi aksionit			
	5 Njesite ose aksionet e thesarit (Negative)			
	6 Rezervat statutore			
	7 Rezervat ligjore		6,222,616	6,222,616
	8 Rezervat e tjera		3,199,471	91,752,830
	9 Fitimet e pa shperndara			
	10 Fitimi (Humbja) e vitit financiar		(14,524,753)	1,446,641
	Diferenca konvertimi			
	TOTALI PASIVEVE DHE KAPITALIT (I+II+III)		333,599,012	399,220,650



Pasqyra e te Ardhurave dhe Shpenzimeve 2012

(Bazuar ne klasifikimin e Shpenzimeve sipas Natyres)

Pershkrimi i Elementeve	Periudha Raportuese	Periudha Para ardhese
Shitjet neto	567,628,469	369,186,997
Vlera e plote e shitjeve	522,472,364	319,987,690
Komisione Karta	32,754,616	33,152,283
Komisione Siguracione	9,069,482	12,362,387
Shitje te tjera	3,332,007	3,684,637
Total	567,628,469	369,186,997
Te ardhura te tjera nga veprimtaria e shfrytezimit		
Ndrysh.ne invent.prod gatshme e prodhimit ne proces		
Materialet e konsumuara	522,472,364	320,510,645
Kosto e punes	11,668,760	12,480,542
<i>Pagat e personelit</i>	10,283,106	10,982,558
<i>Shpenzimet per sigurime shoqerore e shendetesore</i>	1,385,654	1,497,984
Amortizimet dhe zhvleresimet	6,949,111	8,932,754
Shpenzime te tjera	42,509,401	56,414,854
Totali shpenzimeve (shumat 4 - 7)	583,599,636	398,338,795
Fitimi (humbja) nga veprimtarite e kryesore (1+2+/-3-8)	-15,971,167	-29,151,798
Te ardhurat dhe shpenzimet financiare nga njesite e kontrolluara		
Te ardhurat dhe shpenzimet financiare nga pjesemarrjet		6,000,000
Te ardhurat dhe shpenzimet financiare	1,446,414	24,598,439
121.0 <i>Te ardh.e shpenz. financ. nga inves. te tjera financ. afatgjata</i>		
122 <i>Te ardhurat dhe shpenzimet nga interesat</i>	1,208,141	24,845,621
123 <i>Fitimet (Humbjet) nga kursi kembimit/huaja</i>	238,273	(247,182)
124 <i>Interesa Huaje</i>		
125 <i>Te ardhura dhe shpenzime te tjera fianciare</i>		0
Totali i te Ardhurave dhe Shpenzimeve financiare	1,446,414	30,598,439
Fitimi (humbja) para tatimit (9 +/- 13)	(14,524,753)	1,446,641
Shpenzimet e tatimit mbi fitimin		
Fitimi (humbja) neto e vitit financiar (14 - 15)	(14,524,753)	1,446,641
Elementet e pasqyrave te konsoliduara		

Pasqyra e Fluksit Monetar - Metoda Indirekte 2012

Nr	Pasqyra e fluksit monetar - Metoda Indirekte	Periudha Raportuese	Periudha Para ardhese
	Fluksi i parave nga veprimtaria e shfrytezimit		
	Fitimi para tatimit	(14,524,753)	1,446,640
	Rregullime per :		
	Amortizimin	6,949,111	8,932,754
	Fitime nga shitja AAM	491,051	
	Humbje nga dalje jashte perdorimit	116,316	
	Te ardhura nga Investimet		(6,000,000)
	Te ardhura nga Interesat	(2,311,917)	(25,579,237)
	Shpenzime per interesa	1,103,776	733,616
		-8,176,417	-20,466,227
	Rritje/renie ne tepricen e kerkesave te arketueshme nga aktiviteti, si dhe kerkesave te arketueshme te tjera	(28,341,031)	214,297,173
	Rritje/renie ne Tepricen e inventarit	(8,145,447)	14,062,628
	Rritje/renie ne tepricen/parapagime dhe shpenzime te shtyrt	(1,171,416)	933,781
	Rritje/renie ne tepricen e detyrimeve ,per tu paguar nga aktiviteti	77,459,935	(110,978,258)
	MM te perfituara nga aktivitetet	31,475,441	97,849,099
	Interesi i paguar	(1,103,776)	(733,616)
	Humbje nga kembimet valutore	75,092	
	Tatim mbi fitimin i paguar		(406,756)
	Diferenca konvertimi		
	MM neto nga aktivitetet e shfrytezimit	30,446,757	96,708,727
	Fluksi monetar nga veprimtarite investuese		
	Blerja e njesise kontrolluar X minus parate e Arketuara		
	Blerja e aktiveve afatgjata materiale	(153,462)	(526,924)
	Te ardhura nga shitja e paisjeve	457,100	0
	Interesi i arketuar	2,311,917	25,579,237
	Dividentet e arketuar		6,000,000
	MM neto te perdoruara ne veprimtarite investuese	2,615,558	31,052,313
	Fluksi monetar nga aktivitetet financiare		
	Te ardhura nga emetimi i kapitalit aksioner		
	Te ardhura/pagesa e huamarrjeve afatgjata	(38,556,818)	3,606,478
	Pagesat e detyrimeve te qerese financiare		
	Dividente te paguar	(90,000,000)	(2,850,000)
	MM neto e perdorur ne veprimtarite Financiare	-128,556,818	756,478
	Rritja/Renia neto e mjeteve monetare	(95,494,506)	128,517,516
	Mjetet monetare ne fillim te periudhes kontabel	134,985,299	6,467,783
	Mjetet monetare ne fund te periudhes kontabel	39,490,794	134,985,299

UNION DISTRIBUCION SERVIS ALBANIA

Pasqyra e Ndryshimeve ne Kapital 2012

Nje pasqyre e pa Konsoliduar

	Kapitali aksionar	Primi aksionit	Aksione thesari	Rezerva stat. ligjore	Rezerva te tjera	Fitimi pashperndare	TOTALI
Pozicioni me 31 dhjetor 2010	122,818,800	-	-	6,222,616	72,833,721	21,769,109	223,644,246
Fitimi neto per periudhen kontabel						1,446,640	1,446,640
Dividentet e paguar						(2,850,000)	(2,850,000)
Transferimi ne rezerva					18,919,109	(18,919,109)	-
Emetimi aksioneve							-
Pozicioni me 31 dhjetor 2011	122,818,800	-	-	6,222,616	91,752,830	1,446,640	222,240,887
Fitimi neto per periudhen kontabel						(14,524,753)	(14,524,753)
Dividentet e paguar					(90,000,000)		(90,000,000)
Transferimi ne rezerva					1,446,640	(1,446,640)	-
Aksione te thesari te riblera							-
Pozicioni me 31 dhjetor 2012	122,818,800	-	-	6,222,616	3,199,471	(14,524,753)	117,716,134

pet

12/12 11:48:45 AM



SHENIMET SPJEGUESE

Sqarim:

Dhënia e shënimeve shpjeguese në këtë pjesë është e detyrueshme sipas SKK 2.
Plotesimi i te dhenave të kësaj pjese duhet të bëhet sipas kërkesave dhe strukturës standarte të percaktuara në SKK 2 dhe konkretisht paragrafeve 49-55. Rradha e dhenies se spjegimeve duhet te jete :

- a) Informacion i përgjithshëm dhe politikat kontabël
- b) Shënimet që 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; 49)
- 3 Baza e pergatitjes se PF : Te drejtat dhe detyrimet e konstatuara. (SSK 1, 35)
- 4 Parimet dhe karakteristikat cilesore te perdorura per hartimin e P.F. : (SKK 1; 37 - 69)
 - a) NJESIA EKONOMIKE RAPORTUSE ka mbajtur ne llogarite e saj aktivet, pasivet dhe transaksionet ekonomike te veta.
 - b) VIJIMESIA e veprimtarise ekonomike te njesise sone raportuse eshte e siguruar duke mos pasur ne plan ose nevojte nderprerjen 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 pergjitheshme te mjaftueshme ne fushen e kontabilitetit.
 - e) MATERIALITETI eshte vleresuar nga ana jone dhe ne baze te tij Pasqyrat Financiare jane hartuar vetem per zera materiale.
 - f) 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.

A II Politikat kontabël

Per percaktimin e koston se inventareve eshte zgjedhur metoda "FIFO" (hyrje e pare , dalje e pare. (SKK 4; 15)

Vleresimi fillestar i nje elementi te AAM qe ploteson kriteret per njohje si aktiv ne bilanc eshte vleresuar me kosto. (SKK 5; 11)

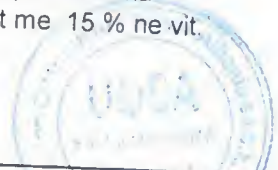
Per prodhimin ose krijimin e AAM kur kjo financohet nga nje hua, koston e huamarrjes (dhe interesat) eshte metoda e kapitalizimit ne koston e aktivitetit per periudhen e investimit. (SKK 5; 16)

Per vleresimi i mepaseshem i AAM eshte zgjedhur modeli i koston duke i paraqitur ne bilanc me kosto minus amortizimin e akumuluar. (SKK 5; 21)

Per llogaritjen e amortizimit te AAM (SKK 5; 38) njesia jone ekonomike ka percaktuar si metode te amortizimit te ndertesave metoden lineare dhe per AAM te tjera 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 ne menyre lineare me 5 % ne vit.
- Kompjuterat 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; 59) njesia ekonomike raportuese ka percaktuar si metode te amortizimit metoden lineare ndersa normen e amortizimit me 15 % ne vit.



Ref

B Shënimet qe shpjegojnë zërat e ndryshëm të pasqyrave financiare

I AKTIVET AFAT SHKURTERA

1 Aktivet monetare

Banka

Nr	Emri i Bankes	Monedha	Nr llogarise	Vlera ne valute	Kursi fund vitit	Vlera ne leke
1	Union Bank	EUR	1111100104150126			
	Union Bank	LEK	1111100104020110	1,879.97	139.59	262,425.01
	Union Bank	EUR	111100104120228			846,980.43
	Union Bank	USD	111100104120148	51.02	139.59	7,121.88
	Union Bank	EUR	Garanci	21.59	105.85	2,285.30
	Union Bank	EUR	Depozite	10,000.00	139.59	1,395,900.00
2	Intesa Bank	LEK	20074935301	235,005.15	139.59	32,804,368.89
	Intesa Bank	EUR	20074935303			593,052.63
3	Raiffeisen Bank	LEK	0100007368	8.32	139.59	1,161.39
	Raiffeisen Bank	EUR				124,749.20
4	Alpha Bank	LEK	020465011002269	97.80	139.59	13,651.90
5	Banka Kombtare Tregtare	LEK	402009882			146,262.86
	Banka Kombtare Tregtare	EUR	402009882			14,906.36
	Banka Kombtare Tregtare	USD	402009882	30.22	139.59	4,218.41
6	Tirana Bank	LEK	0100-301908-100	552.74	105.85	58,507.53
	Tirana Bank	EUR	0100-301908-101			267,827.44
				599.95	139.59	83,747.02
Totali						36,624,843

Arka

Nr	EMERTIMI	Vlera ne valute	Kursi fund vitit	Vlera ne leke
	Arka ne Leke			69,544.39
	Arka ne Euro	20033	139.59	2,796,406.47
Totali				2,865,951

2 Derivative dhe aktive te mbajtura per tregtim

Shoqeria nuk ka derivative dhe aktive te mbajtura per tregtim

3 Aktive te tjera financiare afatshkurtra

> Kliente per mallra, produkte e sherbime

shif. bashkangjitur Pasqyren 1

> Debitore, Kreditore te tjere

> Kerkesa nga ISSH

12,761

43,240

> Tatim mbi fitimin

Tatimi i derdhur paradhene

Tatimi i vitit ushtrimor

Tatimi i derdhur teper

Tatim i rimbursueshem nga vitet e kaluar

Leke

Leke

Leke

Leke

Leke

75,092

-

75,092

10,174,803



10	> Te drejta e detyrime ndaj ortakeve			
	> Te Tjera	Leke	15,354,900	
11	> Instrumenta te tjere borxhi	Leke	67,536,767	
12	>			
		Nuk ka		
13	>			
		Nuk ka		
14	4 Inventari			
15	> Lendet e para	Nuk ka		
16	> Inventari lmet	Nuk ka		
17	> Prodhim ne proces	Nuk ka		
18	> Produkte te gatshme	Nuk ka		
19	> Mallra per rishitje	Nuk ka		
20	> Parapagesa per furnizime	shif bashkangjitur Pasqyren 2		
21	>	Nuk ka		
		Nuk ka		
22	5 Aktive biologjike afatshkurtra	Nuk ka		
23	6 Aktive afatshkurtra te mbajtura per rishitje	Nuk ka		
24	7 Parapagime dhe shpenzime te shtyra			
		Interesa per tu arketuar	1,135.933	Leke
25	> Shpenzime te periudhave te ardhshme	Shpenzime per tu shperndare	232,924.70	Leke
26	>	Nuk ka		
		Nuk ka		
27	II AKTIVET AFATGJATA	Nuk ka		
28	1 Investimet financiare afatgjata	Nuk ka		
	> Aksione & investime te tjera ne pjesmarrje	Nuk ka		

Pjesmarrje UDP	2,977,920
Pjesmarrje UnionNET	2,857,976
Pjesmarrje DigitALB sha	126,193,297
Total	132,029,193

shif bashkangjitur Pasqyren 3

Nuk ka

shif bashkangjitur Pasqyren 4

Nuk ka

Nuk ka

I PASIVET AFATSHKURTRA

Nuk ka

Nuk ka



Nr	Emri i Bankes	Monedha	Nr llogarise	Vlera ne valute	Kursi fund vitit	Vlera ne leke
1	Union Bank	ALL	111100104120115			6,733,139

43	> Huamarrje afat shkuatra	Nuk ka				6,733,139
44	3 Huat dhe parapagimet	Nuk ka				
45	> Te paguashme ndaj furnitoreve	shif bashkangjitur Pasqyren 5				
46	> Te paguashme ndaj punonjesve	Nuk ka				
47	> Detyrime per Sigurime Shoq Shend.			197,829	LEK	
48	> Detyrime tatimore per TAP-in			127,257	LEK	
49	> Detyrime tatimore per Tatim Fitimin	Nuk ka			LEK	
50	> Detyrime tatimore per Tvsh-ne			927,249	LEK	
51	> Detyrime tatimore per Tatimin ne Burim	Nuk ka				
52	> Te drejta e detyrime ndaj ortakeve	Nuk ka				
53	> Dividente per tu paguar			-	LEK	
54	> Debitore dhe Kreditore te tjere			86,075,782	LEK	
55	4 Grantet dhe te ardhurat e shtyra					
						I perket rregullimit te te ardhurave te shtyra (komisioneve te mallrave gjendje ne fund te periudhes)
56	5 Provizionet afatshkurtra	Nuk ka				
	II PASIVET AFATGJATA					
58	1 Huat afatgjata	Nuk ka				
59	> Hua, bono dhe detyrime nga qeraja financiare					
60	> Bono te konvertueshme	Nuk ka				
61	2 Huamarje te tjera afatgjata	Leke				44,106,531
62	3 Grantet dhe te ardhurat e shtyra	Nuk ka				
63	4 Provizionet afatgjata	Nuk ka				
	III KAPITALI					
66	1 Aksionet e pakices (PF te konsoliduara)	Nuk ka				
67	2 Kapitali aksionereve te shoq. meme (PF te kons.)	Nuk ka				
68	3 Kapitall aksionar			122,818,800		
69	4 Primi aksionit	Nuk ka				
70	5 Njesite ose aksionet e thesarit (Negative)	Nuk ka				
71	6 Rezervat statutore	Nuk ka				



72	7 Rezervat ligjore		6,222,616	LEKE
73	8 Rezervat e tjera		3,199,471	LEKE
74	9 Fitimet e pa shperndara			
		Nuk ka		
75	10 Fitimi (Humbja) e vitit financiar			
	• Fitimi i ushtrimit	Leke	-	14,524,753
	• Te ardhura nga pjesmarrjet	Leke		
	• Shpenzime te pa zbriteshme	Leke		1,517,275
	• Fitimi para tatimit	Leke	-	13,007,478
	• Tatimi mbi fitimin	Leke		

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 mepareshme te konstatuara gjate periudhes rraportuese nuk ka

[Signature]
ILIR HARAGURI
 Per Drejtimin e Niesise Ekonomike
 (_____)

