

Emertimi dhe Forma ligjore

UJESJELLES KANALIZIME SHA KAVAJE

NIPT -i

J62903868I

Adresa e Selise

Lagja Nr. 2 Rruga Egnatia KAVAJE

Data e krijimit

11.07.2000

Nr. i Regjistrimit Tregëtar

24149

Veprimtaria Kryesore

SHITJE UJI

MIREMBAJTJE RRJETI

UJESJELLES KANALIZIME

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 2016

Pasqyra Financiare jane individuale

Po

Pasqyra Financiare jane te konsoliduara

Pasqyra Financiare jane te shprehura ne

leke

Pasqyra Financiare jane te rumbullakosura ne

leke

Periudha Kontabel e Pasqyrave Financiare

Nga

01.01.2016

Deri

31.12.2016

Data e mbylljes se Pasqyrave Financiare

15,03,2017

Pasqyra e pozicionit financiar (bilanci)

Nr	A K T I V E T	2016	2015
	Aktivitet Afatshkurtra		
	▶ Aktivitet monetare	13,059,932	18,860,016
1	Banka	13,059,932	18,860,016
2	Arka	-	-
	▶ Investime	-	-
1	Në tituj pronësie të njërive ekonomike brenda grupit		
2	Aksionet e veta		
3	Te tjera Financiare		
	▶ Të drejta të arkëtueshme	217,334,350	195,202,016
1	Nga aktiviteti i shfrytëzimit	217,334,350	195,202,016
a	>Llog./kerkesa te arktueshme klient per shitje	217,254,050	195,180,156
b	>Llog./kerkesa te arktueshme debitore te tjere	80,300	21,860
c	>Tatim mbi fitimin	-	-
d	>TVSH	-	-
e	>Te drejta e detyrime ndaj ortakeve	-	-
2	Nga njësitë ekonomike brenda grupit	-	-
3	Nga njësitë ekonomike ku ka interesa pjesëmarrëse	-	-
4	Të tjera	-	-
5	Kapital i nënshkruar i papaguar	-	-
	▶ Inventarët	48,418,348	53,017,552
1	Lëndë e parë dhe materiale të konsumueshme	35,445,572	41,415,132
2	Prodhime në proces dhe gjysëmprodukte	-	-
3	Produkte të gatshme	-	-
4	Mallra	-	-
5	Aktive Biologjike (Gjë e gjallë në rritje e majmëri)	-	-
6	AAGJM të mbajtura për shitje	-	-
7	Parapagime për inventar	-	-
8	Inventar imet(amortizueshem)	12,972,776	11,602,420
	▶ Shpenzime të shtyra(Shpenzime te periudhave te ardhshme)		
	▶ Të arkëtueshme nga të ardhurat e konstatuara		
I	TOTALI AKTIVEVE AFATSHKURTRA	278,812,630	267,079,584
	Aktivitet Afatgjata		
	▶ Aktive financiare		
1	Tituj pronësie në njësitë ekonomike brenda grupit	-	-
4	Tituj të huadhënies njësitë ekonomike ka interesa pjesëmarrëse	-	-
5	Tituj të tjerë të mbajtur si aktive afatgjata	-	-
6	Tituj të tjerë të huadhënies	-	-
	▶ Aktivitet materiale	1,890,943,719	1,944,004,647
1	Toka	17,142,456	17,142,456
2	Ndërtesa	1,827,086,973	1,877,100,297
3	Impiante dhe makineri	24,559,077	29,762,894
4	Të tjera Instalime dhe pajisje	984,749	1,046,481
5	Makineri pune dhe transporti	8,092,632	9,429,478
6	Parapagime për aktive materiale dhe në proces	13,077,832	9,523,041
	▶ Aktive tatimore të shtyra	-	-
	▶ Kapitali i nënshkruar i papaguar	-	-
II	TOTALI AKTIVEVE AFATGJATA	1,890,943,719	1,944,004,647
	AKTIVE TOTALE	2,169,756,349	2,211,084,231

DEGA FINANCE

Pergj.Finc. Anjeza DAJA Spc.Finc Sadete GjECI

DREJTORE TREGTARE

LORELA AJDINI

DREJTORI

SEID CIKALLESHI

Pasqyra e POZICIONIT Financiar (bilanci)

Nr	DETYRIMET DHE KAPITALI	2016	2015
	► Detyrime afatshkurtra:	122,612,637	84,112,335
1	Titujt e huamarrjes	-	-
2	Detyrime ndaj institucioneve të kredisë	-	-
3	Arkëtime në avancë për porosi	-	-
4	Të pagueshme për aktivitetin e shfrytëzimit	88,981,506	50,999,503
	>Te pagueshme ndaj furnitoreve	88,981,506	50,999,503
	>Te drejta e detyrime ndaj ortakeve	-	-
	>Debitore dhe Kreditore te tjere	-	-
5	Dëftesa të pagueshme		
6	Të pagueshme ndaj njërive ekonomike brenda grupit		
7	Të pagueshme njërive ekonomike ku ka interesa pjesëmarrëse		
8	Të pagueshme ndaj punonjësve e sigurimeve shoqërore/shëndet.	1,753,958	1,663,529
	>Të pagueshme ndaj punonjësve		
	>Të pagueshme ndaj sigurimeve shoqërore/shëndetsore	1,753,958	1,663,529
9	Të pagueshme për detyrimet tatimore	31,877,173	31,449,303
	>Detyrime tatimore per TAP-in	-	687,267
	>Detyrime tatimore per Tatim Fitimin		
	>Detyrime tatimore per TVSH-ne	30,691,835	30,060,631
	>Detyrime tatimore per Tatimin ne Burim	1,185,338	701,405
	► Të pagueshme për shpenzime të konstatuara		
	Totali i Detyrimeve afatshkurtera	122,612,637	84,112,335
	► Detyrime afatgjata:	307,814,402	308,367,822
1	Titujt e huamarrjes	-	-
2	Detyrime ndaj institucioneve të kredisë	276,568,000	286,323,450
3	Arkëtimet në avancë për porosi	-	-
4	Të pagueshme për aktivitetin e shfrytëzimit	-	-
5	Dëftesa të pagueshme	-	-
6	Të pagueshme ndaj njërive ekonomike brenda grupit	-	-
7	Të pagueshme njërive ekonomike ku ka interesa pjesëmarrëse	-	-
8	Të tjera të pagueshme (interesa kredie)	31,246,402	22,044,372
	► Të pagueshme për shpenzime të konstatuara	-	-
	► Të ardhura të shtyra	1,260,720,133	1,330,616,357
	► Provizione:	-	-
1	Provizione për pensionet	-	-
2	Provizione të tjera	-	-
	► Detyrime tatimore të shtyra	-	-
	Totali i Detyrimeve afatgjata	1,568,534,535	1,638,984,179
	DETYRIMET TOTALE	1,691,147,172	1,723,096,514
	► Kapitali dhe Rezervat		
	► Kapitali i Nënshkruar	653,394,000	653,394,000
	► Primi i lidhur me kapitalin	29,418,635	29,418,635
	► Rezerva rivlerësimi		
	► Rezerva të tjera	-	-
1	Rezerva ligjore		
2	Rezerva statutore		
3	Rezerva të tjera		
	► Fitimi i pashpërndarë	(194,824,918)	(194,004,229)
	► Fitim / Humbja e Vitit	(9,378,540)	(820,689)
	Totali i Kapitalit	478,609,177	487,987,717
	TOTALI I DETYRIMEVE DHE KAPITALIT	2,169,756,349	2,211,084,231

DEGA FINANCE

Pergj.Finc. Anjeza DAJA Spc.Finc Sadete GJECI

DREJTORE TREGTARE

LORELA AJDINI

DREJTORI

SEID ÇIKALLESHI



Forma 1 – Shpenzimet e shfrytëzimit të klasikuara sipas natyrës

Nr	Pershkrimi i Elementeve	2016	2015
▶	Të ardhura nga aktiviteti i shfrytëzimit	94,480,927	97,015,171
1	<i>Te ardhura nga shitja e produktit te gatshem (UJE)</i>	57,067,114	60,461,119
2	<i>Te ardhura nga shitja e mallrave (Tarife Fikse etj.)</i>	24,614,700	30,696,248
3	<i>Te ardhura nga shitja e sherbimeve (Kanlizime)</i>	5,867,230	5,338,701
4	<i>Te ardhura nga shitjet e perjashtuara(apartamente e njesi sherbimi)</i>	6,931,883	519,103
5	<i>Te ardhura nga Rivleresime tatimore</i>		
▶	Ndryshimi në inventarin e produkteve të gatshme dhe prodhimit në proces		
▶	Puna e kryer nga njësia ekonomike dhe e kapitalizuar		
▶	Të ardhura të tjera të shfrytëzimit(Subvencione)	20,500,000	43,674,190
▶	Lënda e parë dhe materiale të konsumueshme	(28,041,633)	(14,916,905)
1	<i>Lënda e parë dhe materiale të konsumueshme</i>	(28,041,633)	(14,916,905)
2	<i>Mallra</i>	-	-
▶	Shpenzime të personelit	(84,441,075)	(92,011,941)
1	<i>Paga dhe shpërblime</i>	(72,819,452)	(78,959,103)
2	<i>Shpenzime të sigurimeve shoqërore/shëndetsore</i>	(11,621,623)	(13,052,838)
▶	Zhvlerësimi i aktiveve afatgjata materiale		
▶	Shpenzime konsumi dhe amortizimi	(100,482,377)	(94,140,836)
1	<i>Amortizimi vjetor I Aktiveve Afat Gjata</i>	(100,482,377)	(94,140,836)
2	<i>Amortizimi vjetor I Inventarit te Imet</i>		
▶	Shpenzime të tjera shfrytëzimi	(37,937,360)	(36,872,656)
1	<i>Shpenzime per furnitura dhe te ngjashme</i>	(2,205,597)	(2,407,014)
2	<i>Shpenzime tatimore dhe doganore e pagesa te ngjashme</i>	(36,200)	(147,720)
3	<i>Shpenzime te tjera shfrytezimi (energjia elektrike)</i>	(34,437,981)	(32,192,613)
4	<i>Shpenzime personeli per dieta, urdher sherbime, shperblime e tjera</i>	-	(68,000)
5	<i>Shpenzime per penalitete gjoba dhe te ngjashme</i>	(1,257,582)	(2,057,309)
▶	Të ardhura të tjera	125,982,422	98,626,090
1	<i>Të ardhura nga njësitë ekonomike ku ka interesa pjesëmarrëse</i>		
2	<i>Të ardhura nga investimet dhe huatë e tjera pjesë e aktiveve afatgjata</i>	115,899,377	98,626,090
3	<i>Interesa të arkëtueshëm dhe të ardhura të tjera të ngjashme</i>	10,083,045	
▶	Zhvlerësimi i aktiveve financiare të mbajtura si aktive afatshkurtra		
▶	Shpenzime financiare	560,558	(2,193,801)
1	<i>Shpenzime interesi dhe shpenzime të ngjashme (paraqitur veçmas shpenzimet për t'u paguar tek njësitë ekonomike brenda grupit)</i>		
2	<i>Shpenzime të tjera financiare</i>	560,558	(2,193,801)
a.	<i>Te ardhura dhe shpenzime nga interesi</i>	(9,202,030)	(2,147,426)
b.	<i>Shpenzime komisione bankare</i>		(46,375)
c.	<i>Te ardhura dhe shpenzime nga kursi kembimit</i>	9,762,588	
▶	Pjesa e fitimit/humbjes nga pjesëmarrjet		
▶	Fitimi/Humbja para tatimit	(9,378,538)	(820,688)
▶	Shpenzimi i tatimit mbi fitimin		
1	<i>Shpenzimi aktual i tatimit mbi fitimin</i>		
2	<i>Shpenzimi i tatim fitimit të shtyrë</i>		
3	<i>Pjesa e tatim fitimit të pjesëmarrjeve</i>		
▶	Fitimi/Humbja e vitit	(9,378,538)	(820,688)
▶	Fitimi/Humbja për:		
	<i>Pronarët e njësisë ekonomike mëmë</i>		

DEGA FINANCE
j.Finc. Anjeza DAJA Spc.Finc Sadete GjECI

DREJTORE TREGTARE
LORELA AJDINI

DREJTORI
SEID ÇIKALLESHI



Pasqyra e Fluksit të Mjeteve Monetare
(metoda direkte)

	2016	2015
▶ Fluksi i Mjeteve Monetare nga/(përdorur në) aktivitetin e shfrytëzimit	(26,300,084)	(60,261,988)
<i>Të arkëtuara nga të drejtat e arkëtueshme</i>	87,360,191	84,186,149
<i>Të paguara për detyrimet e pagueshme dhe detyrimet ndaj punonjësve</i>	(105,871,316)	(140,246,689)
<i>Pagesa të tjera</i>	(7,788,959)	(4,201,448)
Mjete monetare të gjeneruara nga aktiviteti i shfrytëzimit	(26,300,084)	(60,261,988)
<i>Interes i paguar</i>		
<i>Tatim fitimi i paguar</i>		
<i>Tatime të tjera të paguara</i>		
Mjete monetare neto nga/(përdorur në) aktivitetin e shfrytëzimit	-	-
▶ Fluksi i Mjeteve Monetare nga/(përdorur në) aktivitetin e investimit	13,077,832	5,224,999
<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>	13,077,832	5,224,999
<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 arkëtuara</i>		
Mjete monetare neto nga/(përdorur në) aktivitetin e investimit	13,077,832	5,224,999
▶ Fluksi i Mjeteve Monetare nga/(përdorur në) aktivitetin e financimit	20,500,000	43,674,190
<i>Arkëtime nga emetimi i kapitalit aksionar</i>		
<i>Arkëtime nga emetimi i aksioneve të përdorura si kolateral</i>		
<i>Hua të arkëtuara (Subvencione Shfrytëzimi)</i>	20,500,000	43,674,190
<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>		
<i>Interes i paguar</i>		
<i>Dividendë të paguar</i>		
Mjete monetare neto nga/(përdorur në) aktivitetin e financimit	20,500,000	43,674,190
Rritje/(rënie) neto në mjete monetare dhe ekuivalentë	(5,800,084)	(16,587,798)
Mjete monetare dhe ekuivalentë të mjeteve monetare më 1 janar	18,860,016	30,222,815
<i>Efekt i luhatjeve të kursit të këmbimit të mjeteve monetare</i>	-	-
Mjete monetare dhe ekuivalentë të mjeteve monetare më 31 dhjetor	13,059,932	13,635,017

DEGA FINANCE
Pergj.Finc. Anjeza DAJA Spc.Finc Sadete GjECI




DREJTORE TREGTARE
LORELA AJDINI



DREJTORI
SEID CIKALLESHI



Nr	Pasqyra e fluksit monetar - metoda indirekte	Periudha Raportuese	Periudha Para ardhese
	Fluksi monetar nga veprimtarite e shfrytezimit		
	Fitimi para tatimit	(9,378,540)	
	Rregullime per:		
	Amortizimin	100,482,377	
	Humbje nga kembimet valutore		
	Te ardhura nga investimet		
	Shpenzime per tu shperndare	-	
	Rritje/renie ne tepricen e kerkesave te arketueshme nga aktiviteti, si dhe kerkesave te arketueshme te tjera	(22,132,334)	
	Rritje/renie ne tepricen e inventarit	4,599,204	
	Rritje/renie ne tepricen e detyrimeve per tu paguar nga aktivitet	(31,949,342)	
	Parate e perfituara nga aktivitetet		
	Interesi i paguar		
	Tatim fitimi i paguar		
	<i>Paraja neto nga aktivitetet e shfrytezimit</i>	<i>41,621,365</i>	
	Fluksi i parave nga veprimtarite investuese		
	Blerja e shoqerise se kontrolluar X minus parate e arketuara		
	Blerja e aktiveve afatgjata materiale	(47,510,818)	
	Te ardhura nga shitja e pajisjeve	89,369	
	Interesi i arketuar		
	Dividentet e arketuar		
	<i>Paraja neto e perdorur ne aktivitetet investuese</i>	<i>(47,421,449)</i>	
	Fluksi i parave nga veprimtarite financiare		
	Te ardhura nga emetimi i kapitalit aksionar		
	Te ardhura nga huamarrje afatgjata		
	Pagesat e detyrimeve te qirase financiare		
	Dividentet e paguar		
	Garanci e bllokuar		
	<i>Paraja neto e perdorur ne aktivitetet financiare</i>	<i>-</i>	
	Rritja/renia neto e mjeteve monetare	(5,800,084)	
	Mjetet monetare ne fillim te periudhes kontabel	18,860,016	
	Mjetet monetare ne fund te periudhes kontabel	13,059,932	

Per llogaritjen e amortizimit te AAM (SKK 5) njesia jone ekonomike ka percaktuar si metode te amortizimit te ndertesave 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 me 5 % te vlefes se mbetur
- Kompjuterat e sisteme informacioni me 25 % te vlefes se mbetur
- Te gjitha AAM te tjera me 20 % te vlefes se mbetur

DEGA FINANCE

Pergj.Finc. Anjeza DAJA Spc.Finc Sadete GjECI

DREJTORE TREGTARE

LORELA AJDINI

DREJTORI

SEID CIKALLESHI



SHENIME SHPJEGUESE

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

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

Informacion i përgjithshëm

- 1 Kuadri ligjor: Ligjit 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 : Te drejtat dhe detyrimet e konstatuara.(SSK 1)
- 4 Parimet dhe karakteristikat cilesore te perdorura per hartimin e P.F. : (SKK 1)

- A I**
- 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 nevojë 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 gene 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 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; 11)

Per prodhimin ose krijimin e AAM kur kjo financohet nga nje hua,kostot e huamarrjes (dhe interesat) eshte metoda e kapitalizimit ne koston e aktivitet 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)