

Emertimi dhe Forma ligjore

U - E - T

NIPT -i

K62029010L

Adresa e Selise

BULEVARDI "GJERGJ FISHTA"

Vendi i Bisnesit.

ISH NPV 2

TIRANE

Data e krijimit

07.07.2006

Nr. i Regjistrimit Tregetar

NR 36117

Veprimtaria Kryesore

SHERBIM ARSIMOR

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 2013

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

Periudha Kontabel e Pasqyrave Financiare

Data e mbylljes se Pasqyrave Financiare

Po

Jo

Leke

Leke

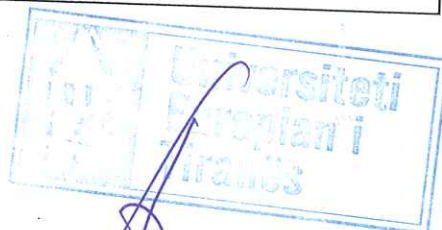
Nga

01.01.2013

Deri

31.12.2013

28.03.2014



Pasqyrat Financiare te Vitit 2013

Nr	A K T I V E T	Shenime	Periudha Raportuese	Periudha Raportuese
I	AKTIVET AFATSHKURTRA		2,134,363,002	1,964,388,089
1	Aktivet monetare	1	1,398,622	2,307,431
	> Banka		541,081	1,905,005
	> Arka		857,540	402,427
2	Derivative dhe aktive te mbajtura per tregtim	2		
3	Aktive te tjera financiare afatshkurtra	3	1,919,633,847	1,707,281,257
	> Kliente	3.1	23,563,853	22,685,273
	> Llogari/ Kerkesa te tjera te arketueshme	3.2	5,718,762	6,292,029
	> Debitore, Kreditore te tjere Furnitore			
	> Tatim mbi fitimin			
	> Tvsh		0	7,351,567
	> Detyrime te tjera per personelin			
	> Te drejta ndaj te treteve	3.3	1,838,563,293	1,607,640,423
	> Tatim ne burim 10%			
	> UET Detyrime te prapambetura ndaj tatimeve			
	> Paradhenie ne persona	3.4	51,787,938	63,311,965
4	Inventari	4	11,177,391	12,846,595
	> Lendet e para			
	> Inventari lmet	4.1	484,938	596,138
	> Prodhim ne proces			
	> Produkte te gatshme			
	> Mallra per rishitje	4.2	10,692,453	12,250,457
	> Parapagesa per furnizime			
	>			
5	Aktive biologjike afatshkurtra			
6	Aktive afatshkurtra te mbajtura per rishitje			
7	Parapagime dhe shpenzime te shtyra	7	202,153,143	241,952,806
	> Shpenzime te periudhave te ardhshme		202,153,143	241,952,806
	>			
II	AKTIVET AFATGJATA		343,955,849	373,323,735
1	Investimet financiare afatgjata	8	86,383,352	86,683,352
	MAPO		86,383,352	86,683,352
	Ortakut			
2	Aktive afatgjata materiale	9	208,440,187	229,461,212
	> Toka		9,266,850	9,266,850
	> Ndertesa		40,394,494	43,239,176
	> Makineri dhe paisje		21,740,071	25,744,095
	> Mjete Transporti		1,278,153	2,184,934
	> Pajisje Informatike		30,338,387	26,329,649
	> Mobilje zyre		26,384,501	40,096,549
	> Aktive tjera afat gjata materiale		7,912,659	6,934,152
	> Prodhim AAM ne proces		71,125,073	75,665,807
3	Aktivet biologjike afatgjata			
4	Aktive afatgjata jo materiale	10	49,132,310	57,179,171
5	Kapitali aksioner i pa paguar			
6	Aktive te tjera afatgjata			
	TOTALI AKTIVEVE (I+II)		2,478,318,852	2,337,711,824

Pasqyrat Financiare te Vitit 2013

Nr	PASIVET DHE KAPITALI	Shenime	Periudha Raportuese 2013	Periudha Raportuese 2012
I	PASIVET AFATSHKURTERA		270,013,086	242,061,784
1	Derivatet			
2	Huamarjet			0
	> Overdraftet bankare			
	> Huamarrje afat shkuatra			
3	Huat dhe parapagimet	11	270,013,086	242,061,784
	> Te pagushme ndaj furnitoreve	11.1	118,203,599	79,116,705
	> Te tjera detyrime	11.20		24,579,514
	> Te pagushme ndaj punonjesve	11.30	50,832,266	32,951,363
	> Detyrime per Sigurime Shoq.Shend.	11.40	7,633,631	36,576,962
	> Detyrime tatimore per TAP-in	11.50	56,427,479	40,493,825
	> Detyrime tatimore per Tatim Fitimin	11.60	20,682,636	14,299,738
	> Detyrime tatimore per Tvsh-ne	11.70	1,167,443	1,088,991
	> Detyrime tatimore gjoba per tu paguar ak	11.80	5,262,431	3,757,158
	> Detyrim tatim ne burim		9,803,601	9,197,528
	> Te drejta e detyrime ndaj ortakeve			
	> Detyrim i lindur i kredis ne muajin Dhjetor 2010			
	> Debitore dhe Kreditore te tjere			
4	Grantet dhe te ardhurat e shtyra			
5	Provizionet afatshkurtra			
II	PASIVET AFATGJATA		2,050,391,365	1,986,681,529
1	Huat afatgjata	12.00	1,334,036,635	1,337,461,136
	> Hua bankare , overdraft	12.10	1,328,905,930	1,328,263,608
	Hua,bono dhe detyrime nga qeraja financiare	12.20	5,130,704	9,197,528
	> Bono te konvertueshme			
2	Huamarje te tjera afatgjata			
3	Grantet dhe te ardhurat e shtyra	13.00	716,354,730	649,220,393
4	Provizionet afatgjata			
	TOTALI PASIVEVE (I+II)		2,320,404,451	2,228,743,313
III	KAPITALI		157,914,400	108,968,511
1	Aksionet e pakices (PF te konsoliduara)	13.00		
2	Kapitali aksionereve te shoq.meme (PF te kons.)		100,000	100,000
3	Kapitali aksionar			
4	Primi aksionit			
5	Njesite ose aksionet e thesarit (Negative)			
6	Rezervat statutore			
7	Rezervat ligjore			
8	Rezervat e tjera			
9	Fitimet e pa shperndara		107,863,549	80,438,731
10	Fitimi (Humbja) e vitit financiar		49,950,851	28,429,780
	TOTALI PASIVEVE DHE KAPITALIT (I+II+III)		2,478,318,851	2,337,711,824

Shoqeria "U.E.T." shpk
Nipt K 62029010 L
12.12.2013

Pasqyra e te Ardhurave dhe Shpenzimeve 2013

(Bazuar ne klasifikimin e Shpenzimeve sipas Natyres)

nr	Pershkrimi i Elementeve	shenim	Periudha Raportuese	Periudha Paraardhese
1	Shitjet neto	14.1	641,342,827	620,141,196
2	Te ardhura te tjera nga veprimtaria e shfrytezimit	14.2	41,881,733	303,009
4	Materialet e konsumuara	15.1	10,432,712	3,230,692
5	Kosto e punes	15.2	265,015,198	214,349,148
	Pagat e personelit		247,901,079	201,950,054
	Shpenzimet per sigurime shoqerore e shendetesore		17,114,119	12,399,094
6	Shpenzime te tjera te shfrytezimit	15.3	287,067,059	327,232,302
7	Amortizimet dhe zhvleresimet		37,027,904	37,874,972
8	Totali shpenzimeve (shumat 4 - 7)		599,542,873	582,687,114
9	Fitimi (humbja) nga veprimtarite e kryesore (1+2+/-3-8)	16	83,681,687	37,757,091
10	Te ardhurat dhe shpenzimet financiare nga njesite e kontrolluara			
11	Te ardhurat dhe shpenzimet financiare nga pjesemarrjet			
12	Te ardhurat dhe shpenzimet financiare			
	121.0 Te ardh.e shpenz. financ. nga inves.te tjera financ.afatgjata			
	122 Te ardhurat dhe shpenzimet nga interesat		(22,009,165)	(3,832,840)
	123 Fitimet (Humbjet) nga kursi kembimit		(835,763)	(1,774,399)
	124 Te ardhura dhe shpenzime te tjera financiare			-
13	Totali i te Ardhurave dhe Shpenzimeve financiare		(22,844,928)	(5,607,240)
14	Fitimi (humbja) para tatimit (9 +/- 13)	17	60,836,759	32,149,851
15	Shpenzimet e tatimit mbi fitimin		10,885,908	3,720,071
16	Fitimi (humbja) neto e vitit financiar (14 - 15)		49,950,851	28,429,780
	Fitimi tatimor			
	Fitimi tatimor			
17	Elementet e pasqyrave te konsoliduara			



Shoqeria " UET" sh p k

Pasqyra e fluksit te parave - Metoda indirekte

Periudha kontabel 01 Janar-31 Dhjetor 2013

(shumat ne Leke)

	PËRSHKRIMI	Viti 2013	VITI 2012
I	Fluksi i parave nga veprimtarite e shfrvtezimit	49,950,850.97	28,429,779.94
1	Fitimi para tatimit		
2	Rregullime per:		
a	Amortizimin		
b	Humbje nga kembimet valutore		
c	Te ardhura nga investimet		
d	Shpenzime per interesa		
e	Rritje/renie ne tepricen e kerkesave te arketueshme nga aktiviteti, si dhe kerkesave te arketueshme te tjera	(212,352,589.76)	(907,458,209.83)
f	Rritje/renie ne tepricen inventarit	1,669,203.81	(9,138,724.80)
g	Rritje/renie ne tepricen e detyrimeve, per t'u paguar nga aktiviteti	27,951,301.84	(191,760,276.80)
h	Rritje / renie ne tepericen e shp te parapaguara	39,799,663.27	(152,463,381.00)
	Parate e perfutuara nga aktivitetet		
	Rritja/renie e detyrime dhe te drejtave te tjera		
j	Tatimfitimi i paguar		
	SHPENZIME PARAPAGIME TE SHTYRA		
A	Mjete monetare nga aktiviteti i shfrytezimi	(92,981,569.88)	(1,232,390,812.49)
1	Bleria e shoqerise se kontrolluar X minus parate e arketuara	300,000.00	1,852,730.07
2	Blerja e aktiveve afatgjata materiale	29,067,885.49	(64,946,901.98)
3	Te ardhura nga shitja e paisjeve		
4	Interesi i arketuar		
5	Dividendet e arketuar		
B	Mjete monetare neto e perdorur ne aktivitetet investuese	29,367,885.49	(63,094,171.92)
1	Fluksi i parave nga veprimtarite financiare		
2	Te ardhura nga emetimi i kapitalit aksionar	(1,004,961.80)	(5,062,645.58)
3	Te ardhura nga huamarrje afatgjata	(3,424,501.15)	1,165,358,033.40
4	Pagesat e detyrimeve te qirase financiare		
5	Dividendet e paguar		
	Grant	67,134,337.42	135,460,950.97
c	MM NETO E PERD NE AKTIVITETE FINANCIARE	62,704,874.47	1,295,756,338.79
d	pagesa te pacaktuara		
	Rritja/renia neto e mjeteve monetare	(908,809.92)	271,354.39
	Mjetet monetare ne tillim te periudhes kontabel	2,307,431.40	2,036,077.00
	Mjetet monetare ne fund te periudhes kontabel	1,398,621.48	2,307,431.39
		(908,809.92)	271,354.39

Administratori
Henri ÇILI



UET shpk. Nipti : K62029010 L

Ne Leke

Pasqyra e Ndryshimeve ne Kapital 2013

Nie pasqyre e pa Konsoliduar

	Kapitali aksionar	Primi aksionit	Aksione thesari	Rezerva stat.ligjore	Fitimi pashpermdare	TOTALI
V Pozicioni me 31 dhjetor 2012	100,000	0	0	0	108,868,511	108,968,511
1 Fitimi neto per perudhen kontabel					49,950,851	49,950,851
Sistemim fitime te pashpermdare sipas aktkontrollit					-1,004,962	-1,004,962
2 Dividentet e paguar					0	0
3 Emetimi kapitali aksionar					0	0
4 Aksione te thesari te riblera					0	0
IV Pozicioni me 31 dhjetor 2012	100,000	0	0	0	48,945,889	157,914,400

0



Aktivet Afatgjata Materiale me vlere fillestare 2013

Nr	Emertimi	Sasia	Gjendje 01.01.2013	Shtesa	Pakesime	Gjendje 31.12.2013
1	Toka		9,266,850			9,266,850
2	Ndertime		56,893,653			56,893,653
3	Makineri,paisje		38,394,490	700,000		39,094,490
4	Mjete transporti		2,708,186	68,000		2,776,186
5	kompjuterike		40,629,787	3,964,813		44,594,600
1	Zyre		53,920,687	1,227,164		55,147,850
2	Aktive te tjera afatgjata materiale		7,912,659			7,912,659
3	Prodhim AAM ne proces		80,780,045	912,184		81,692,229
4						-
	TOTALI		290,506,357	6,872,160	-	297,378,518

Amortizimi A.A.Materiale 2013

Nr	Emertimi	Sasia	Gjendje 01.01.2013	Shtesa	Pakesime	Gjendje 31.12.2013
1	Toka		-	-		-
2	Ndertime		13,654,477	2,844,683		16,499,159
3	Makineri,paisje,vegla		12,393,585	5,281,848		17,675,433
4	Mjete transporti		780,062	396,958		1,177,020
5	kompjuterike		14,300,138	6,784,254		21,084,392
1	Zyre		13,824,137	8,111,033		21,935,170
2	Aktive te tjera afatgjata materiale		978,507	4,474,410		5,452,918
3	Prodhim AAM ne proces		5,114,238			5,114,238
4			-			-
	TOTALI		61,045,146	27,893,185	-	88,938,331

Vlera Kontabel Neto e A.A.Materiale 2013

Nr	Emertimi	Sasia	Gjendje 01.01.2013	Shtesa	Pakesime	Gjendje 31.12.2013
1	Toka		9,266,850			9,266,850
2	Ndertime		43,239,176			40,394,494
3	Makineri,paisje,vegla		26,000,905			21,419,058
4	Mjete transporti		1,928,124			1,599,166
5	kompjuterike		26,329,649			23,510,208
1	Zyre		40,096,549			33,212,680
2	Aktive te tjera afatgjata material		6,934,152			2,459,741
3	Prodhim AAM ne proces		75,665,807			76,577,991
4			-			-
	TOTALI		229,461,212	-	-	208,440,187

ADMINISTRATOR
Henri CILI

Shënime për Deklarimet Financiare
Për periudhën 1 Janar 2013 - 31 Dhjetor 2013
Shoqëria "U.E.T." Sh.p.k
(Shumat në lekë)

1. Të përgjithshme

Shoqëria " UET " sh.p.k. është themeluar si Shoqëri me përgjegjesi të kufizuar me date 07/07/2006 dhe është rregjistruar në Gjykatën e Rrethit Gjyqsor Tiranë me Vendimin Nr 36117 .
Kapitali i themelimit të shoqërisë është 100.000 lekë.
Ortaku i vetëm i Shoqërisë është:

Henri Çili

Veprimtaria e saj rregullohet sipas dispozitave perkatëse të Ligjit 7638 date 19.11.1992, "Per shoqëritë tregtare" ,i shfuqizuar nga Ligji nr 9901,date 14.4.2008 "Për tregtarët dhe shoqëritë tregtare"si dhe nga statuti i saj dhe legjisllacioni shqiptar në fuqi.

Objekti i shoqërisë përfshin ato të fushës së shërbimit në arsimin e lartë.

Shoqëria kryen aktivitetin e saj në ambiente me qera në adresën: Rr. Blv. "Gjergj Fishta", Nd. 70, H1, Njësia Bashkiake Nr. 7, Kodi Postar 1023, Tiranë.

2. Politikat kryesore kontabile

2.1 Bazat e përgatitjes

Deklarimet financiare të bashkangjitura janë përgatitur në baze të rregjistrimeve kontabel të mbajtura për qëllime të kontabilitetit të vendit konform Ligjit 9228 date 29 Prill 2004 "Për Kontabilitetin dhe Pasqyrat Financiare". Pasqyrat Financiare të fund vitit janë paraqitur në formatin e paraqitur në Standartet Kombëtare të Kontabilitetit në fuqi (SKK 2). Sipas parimeve të kontabilitetit në Shqipëri deklarimet financiare janë përgatitur mbi bazën e konceptit të drejtave dhe detyrimeve të konstatuara.

Përgatitja e pasqyrave Financiare në përputhje me kërkesat e SKK, kërkon përdorimin e disa vlerësimeve kontabile të rendesishme. Kjo gjithashtu kërkon që manaxhimi i Shoqërisë të japë gjykimin e saj mbi zbatimin e politikave kontabile të saj. Fushat të cilat kërkojnë një shkallë të lartë ose komplekse të gjykimit ose ato për të cilat vlerësimet apo supozimet janë të rendesishme për hartimin e pasqyrave financiare paraqiten në shënime.

Shpenzimet që lidhen me të ardhurat e fituara gjatë periudhës raportuese njihen në të njëjtën periudhë kontabel si dhe të ardhurat perkatëse.

Shpenzimet e kryera gjatë një periudhë raportuese, që ndryshon nga periudha kur ato i sjellin përfitime njesise ekonomike raportuese, rregjistrohen si shpenzime pikerisht në periudhën kur merren përfitimet.

Mbajtja e kontabilitetit, i cili përfshin si regjistrimet kontabel dhe sistemin e tij, mbahen në mënyrë të kompjuterizuar, me programin Alpha Business. Ditarët e regjistrimit libri i madh dhe veprimet në centralizator plotësojnë kriteret teorike dhe praktike që ka parashikuar ligji Për Kontabilitetin dhe Pasqyrat Financiare.

Deklarimet financiare janë shprehur në Lekë, e cila është monedha shqiptare.

Një përmbledhje të pjesës më të madhe të politikave kontabel mbi bazën e të cilave janë përgatitur deklarimet financiare janë paraqitur sa më poshtë

2.2 Instrumentat financiare

Shënime për Deklarimet Financiare
Për periudhën 1 Janar 2013 - 31 Dhjetor 2013
Shoqëria "U.E.T." Sh.p.k
(Shumat në lekë)

Kompania ka vetem instrumenta financiare jo derivative, perfshire dhe kerkesa nga kliente dhe kerkesa te tjera, mjete likuide dhe te ngjashme me to, huamarrje , furnitore dhe te tjera detyrime.

Instrumentat financiare jo-derivative njihen, fillimisht, me vleren e drejte plus, cdo kosto te drejtperdrejte transaksioni te lidhura me to, pervec atyre te pershkruara me poshte. Ne vazhdim te njohjes fillestare instrumentat financiare vleresohen si me poshte.

Nje instrument financiar njihet nese kompania eshte pale ne kushtet e kontrates. Aktivet financiare nuk njihen nese te drejtat e Kompanise mbi rrejdhat e ardhshme te parase te gjeneruara nga aktivi financiar kane mbaruar ose nese kompania i transferon aktivitet financiar nje pale te trete pa mbajtur te drejtat e kontrollit ose ne thelb te gjitha rreziqet dhe perfitimet nga aktivi. Blerja dhe shitja normale e aktiveve financiare kontabilizohet ne daten e shitblerjes psh. daten ne te cilen kompania vendos vete te bleje apo te shese aktivet. Detyrimet financiare nuk njihen me nese detyrimet e Kompanise e specifikuar ne kontrate mbarojne afatin ose shlyen ose anulohen.

Mjetet Monetare

Zeri para ne dore dhe te ngjashme perfshin parate ne dore, depozita rrjedhese ne banka, te tjera investime afatshkurtra

Kerkesa per t'u arketuar

Kerkesat per t'u arketuar afatshkurtera jane paraqitur ne bilanc me kosto te amortizuar, pra me vleren e koston se tyre minus provizionet e krijuara per renie ne vlere. Provizione te lejuara mund te llogariten, per shumat e vleresuara si te rikuperueshme, ne fitim humbje kur ekziston nje evidence objektive qe keto kerkesa jane zhvleresuar me pare. Ne vitin ushtrimor 2012 nuk jane llogaritur provigjone pasi nuk ka lindur si kerkese.

Detyrime te pagueshme

Detyrimet per tu paguar dhe te tjera detyrime paraqiten me vleren e drejte te tyre dhe me pas maten me vleren e tyre te amortizueshme.

Huate bankare dhe te tjera

Ne vazhdim te njohjes fillestare, huate bankare dhe te tjera paraqiten me kosto te amortizueshme duke njohur cdo diference midis koston dhe vleres se rikuperueshme ne pasqyren e te ardhurave dhe shpenzimeve gjate periudhes se huamarrjes ne baze te nje interesi efektiv. Shoqëria nuk ka snjë hua vbankare.

Aktivitet financiar klasifikohen si detyrime afatshkurtra pervec rasteve kur kompania ka te drejte te pakushtezuara te ndryshoje marrveshjen e huase per te pakten 12 muaj pas dates se bilancit.

Shënime për Deklarimet Financiare
Për periudhën 1 Janar 2013 - 31 Dhjetor 2013
Shoqëria "U.E.T." Sh.p.k
(Shumat në lekë)

2.3 Inventaret

Inventaret maten fillimisht me kosto. Pas njohjes fillestare të tyre Shoqëria vlereson inventarin me vlerën me të ulët midis kostos dhe vlerës neto të realizueshme. Vlera neto e realizueshme i referohet vlerës neto që njësi ekonomike raportuese pret të përfitojë nga shitja e inventarit, në rrjedhën normale të biznesit.

Inventaret i nënshtrohen testit të zhvleresimit në datën e mbylljes së bilancit. Shuma e Zhvleresimit njihet në pasqyrën e të ardhurave dhe shpenzimeve atëherë kur ka faktore të objektive që tregojnë që inventaret janë zhvlerësuar. Metoda e vleresimit është hyrje e parë – dalje e parë (FIFO).

2.4 Aktivet Afatgjata Materiale

Në bilanc AAM paraqiten me kosto minus amortizimin e akumuluar dhe ndonjë humbje të akumuluar nga zhvleresimi. Aktivet Afatgjata Materiale janë vlerësuar me koston e blerjes dhe kosto të tjera të drejtperdrejta që lidhen me sjelljen e aktivit në kushtet e nevojshme për funksionimin e tij. Metoda për llogaritjen e amortizimit për ndertesat dhe instalimet teknike është metoda lineare e cila merr në konsideratë jetën e dobishme ekonomike, ndërsa amortizimi për AAM të tjera llogaritet mbi bazën metodës zbritese.

Me datë 31 Dhjetor 2013 normat e amortizimit të përdorura paraqiten:

Pershkrimi	Norma Amortizimit
Inventar Ekonomik	25 %
Makineri e Pajisje	20 %
Mjete Transporti	20 %

Fitimet dhe humbjet nga nxjerrja jashtë përdorimit përcaktohen nga krahasimi i përfitimeve me vlerën e tyre kontabel. Keto përfshihen në pasqyrën e të Ardhurave dhe Shpenzimeve.

2.5 Aktivet Afatgjata Jo-Materiale

Për vitin 2012 shoqëria zoteron Aktive Afatgjata Jo Materiale.

2.6 Zhvleresimi i aktiveve jo financiare

Vlerat kontabile të aktiveve jo financiare të Kompanisë, përfshijnë inventareve dhe tatimeve të shtyra rishikohen në çdo datë raportimi për të parë nëse ka ndonjë tregues për zhvleresim. Nëse ekziston ndonjë tregues i tillë atëherë vlerësohet vlera e rikuperueshme e aktivit. Humbja nga zhvleresimi njihet nëse vlera kontabile e një aktivit është më e madhe se vlera e rikuperueshme e tij. Humbjet nga zhvleresimi njihen në fitim ose humbje.

2.8 Zhvleresimi i aktiveve financiare

Një aktiv financiar zhvlerësohet nëse ekzistojnë tregues sipas të cilëve një ose disa ngjarje kanë pasur një ndikim negativ në vlerësimin e fluksëve të ardhshme të parase prej atij aktivit.

Shënime për Deklarimet Financiare
Për periudhën 1 Janar 2013 - 31 Dhjetor 2013
Shoqëria "U.E.T." Sh.p.k
(Shumat në lekë)

2.9 Njohja e te ardhurave

Të ardhurat janë hyrje bruto të përfitimeve ekonomike gjatë periudhës, të cilat vijnë nga veprimtaria e zakonshme e një njësie ekonomike kur këto hyrje sjellin rritje në kapitalin neto, përveç rritjeve që lidhen me kontributet nga pjesëmarrësit në kapital. Të ardhurat përfshijnë vetëm vlerën e drejte të përfitimeve ekonomike të marra dhe ato që janë për t'u marrë nga ofrimi i shërbimit të arsimit, të cilat ndahen në të ardhura të periudhës ushtriore dhe grante dhe të ardhura të shtyra (të periudhave të mëvonshme)

Te ardhurat përfshijnë shumat neto pa përfshire shumat e mbledhura për llogari të palëve të treta si taksat e shitjes, taksat e mallrave, produkteve dhe shërbimeve, si dhe tatimi i vlerës së shtuar, të cilat nuk janë përfitime ekonomike që hyjnë në njësinë ekonomike dhe nuk sjellin rritje të kapitalit neto.
Ne lidhje me shitjen e mallrave, të ardhurat janë njohur kur ndryshimi i pronësive se bashku me riskun që vjen nga ky ndryshim, janë transferuar tek blerësi.

2.10 Shpenzimet

Shpenzimet

Shpenzimet janë njohur mbi bazën e të drejtave të konstatuara.

2.11 Te ardhurat dhe shpenzimet financiare

Te ardhurat financiare përmblendhin të ardhurat nga interesi nga fondet e depozituara në banka, fitimet nga shitja aktiveve financiare të mbajtura për shitje, si dhe fitimet nga kembimet valuto. Te ardhurat nga interesi njihen si detyrime atëherë kur përdoret metoda e interesit efektiv.

Shpenzimet financiare paraqesin shpenzimet për interesat nga huatë, humbjet nga kembimet valuto, si dhe humbjet nga zhvlerësimet e aktivave financiare. Gjithë kostot e huamarrjeve njihen në humbje fitimes mbi bazën e përdorimit të metodës së interesit efektiv.

2.12 Tatimi mbi fitimin aktual dhe i shtyre

Shpenzimi (e ardhura) tatimore përmban shpenzimin tatimor aktual (të ardhurën tatimore aktuale) dhe shpenzimin tatimor të shtyrë (të ardhurën tatimore të shtyrë). Shpenzimet që lidhen me tatimin mbi të ardhurat paraqitet në pasqyrën e të ardhurave dhe shpenzimeve përveç rasteve kur ai lidhet me zërat e kapitalit dhe në këtë rast paraqitet direkt në kapital.

Shpenzimi tatimor aktual është shuma e tatimit që pritet të paguhet bazuar në të ardhurat e vitit ushtrimor, shkallën tatimore që zbatohet në ditën e raportimit si dhe çdo korrëgjim të detyrimeve tatimore të viteve paraardhëse. Tatimi i shtyre njihet duke përdorur metodën e pasivitetit të bilancit, duke marrë si diferencë të perkohshme diferencat midis bazës tatimore të një aktivi ose pasivi dhe vlerës së tij kontabël neto në bilanc. Tatimi i shtyre llogaritet duke u bazuar në shkallën tatimore, të përcaktuar nga ligjet që janë në fuqi, që pritet të jetë e zbatueshme në momentin kur diferenca e perkohshme do të zhduket.

Shënime për Deklarimet Financiare
Për periudhën 1 Janar 2013 - 31 Dhjetor 2013
Shoqëria "U.E.T." Sh.p.k
(Shumat në lekë)

2.13 Transaksionet me monedhat e huaja

(a) Monedha e përdorur dhe raportuese

Zerat e përfshirë në pasqyrën financiare të secilës prej njësive ekonomike të grupit maten në monedhën bazë të mjedisit ekonomik në të cilën njësia ekonomike vepron (monedha në përdorim). Pasqyrat e konsoliduara financiare raportohen në LEKE shqiptar (ALL), e cila është monedha e përdorur dhe raportuese e Kompanisë.

(b) Transaksionet dhe Gjendjet

Transaksionet në monedha të huaja konvertohen në monedhën e përdorur duke përdorur kurset e këmbimit në datën e kryerjes së transaksionit. Fitimet dhe humbjet që rezultojnë nga kryerja e transaksioneve në monedhe të huaja dhe nga konvertimi i aktiveve monetare dhe detyrimeve në monedhe të huaja me kursin e këmbimit të fund-vitit njihen në pasqyrën e të ardhurave dhe shpenzimeve.

Kurset e këmbimit me të rëndësishme janë :

	31 Dhjetor 2013	31 Dhjetor 2012
1 EUR	140.20	139.59
1 USD	101.86	105.85

AKTIVET

I. Aktivet Afatshkurtra

Shoqëria ka aktive afatshkurtra e të ndara sipas zërave:

1. *Mjete monetare:* përfaqëson Depozita në banke në vlerë në arke. Për llogaritë në valute është bërë azhurnimi me kursin e datës 31.12.2013.

1	31 Dhjetor 2013	31 Dhjetor 2012
Para në dore	541,081	402,427
Para në Banka	857,540	1,905,005
Totali	1,398,622	2,307,431

2. Shoqëria Uet në 31.12.2013 nuk ka derivate ose aktive afatgjata të mbajtura për tregtim.

3. **Aktive të tjera financiare afatshkurta** përfaqëson detyrimet e klienteve për tu arketuar pas datës 31.12.2013 si dhe të drejta të tjera ndaj të treta, paradhënie nga personat apo personeli si dhe debitore të tjerë ndaj shoqërisë

Shënime për Deklarimet Financiare
Për periudhën 1 Janar 2013 - 31 Dhjetor 2013
Shoqëria "U.E.T." Sh.p.k
(Shumat në lekë)

3.1 Te drejtat ndaj kliente me 31.12.2013 detajohen si me poshte :

3.1. Klientet	31 Dhjetor 2013	31 Dhjetor 2012
DAMO SHPK	174,160	174,160
ogilvy shpk	-	363,619
Adrion LTD	951,779	882,259
Qendra UET	171,120	428,960
Info Shop	90,860	253,820
Fatmir Xhaferi	20,839	219,449
Shperndarja Rilindja shpk	98,324	350,000
Artini Shpk	508,900	607,150
Roetemus	-	543,423
Future University of Tirana	419,430	419,430
kliente te paarketuar	17,205,973	15,619,903
Marius Besnik Xhelaj	-	545,142
Krisdela Lefter Kaçani	-	151,382
PTK Sha (Qenan Qerimi)	644,920	642,988
Sadat Hakif Uka	-	171,929
Ardian Bali Uka	-	768,790
Te tjera	3,277,548	542,869
Totali	23,563,853	22,685,272

3.2 Te tjera kerkesa te arketueshme me 31.12.2013 detajohen si me poshte :

3.2. Te tjera kerkesa te arketueshme	31 Dhjetor 2013	31 Dhjetor 2012
Top channel	544,294	528,894
Shtepia botuese Onufri		208,395
Panorama Grup	698,350	1,206,350
Allgllas		193,247
Media 6 (TV Klan)		214,595
shtepia botuese edualba	300,625	300,625
focus media neës		366,650
Elvis Themeli (Media Print)	2,523,600	2,516,040
Fondacioni per Liri Ekonomike	706,075	703,960
te tjera	945,818	53,272
Totali	5,718,762	6,292,027

Shënime për Deklarimet Financiare
Për periudhën 1 Janar 2013 - 31 Dhjetor 2013
Shoqëria "U.E.T." Sh.p.k
(Shumat në lekë)

3.3 Te drejta ndaj te treteve me datën 31.12.2013 perfaqesojne huat e dhena detajuar si me poshte:

3.3. Te drejta e detyrime ndaj te treteve	31 Dhjetor 2013	31 Dhjetor 2012
Besart Kadia uet detyrime per projektin		1,339,160
Te tjera	1,584,085,662	1,489,642,566
Neë xixa	129,330,157	116,658,697
Hysen Trungu	121,360,914	
Klinika Shqiptare	3,350,560	
qendra uet	436,000	
Totali	1,838,563,293	1,607,640,423

3.4 Paradhënie ndaj personave deri ne 31.12.2013 detajuar si me poshtë:

3.4. Paradhënie ne persona	31 Dhjetor 2013	31 Dhjetor 2012
Paradhënie për persona	51,787,938	63,311,965
Totali	51,787,938	63,311,965

4. Inventari

Në vlerë prej 11.177.391 leke perfaqeson gjendjen llogarive inventariale me 31.12.2013, me klasifikimin sintetik si më poshtë;

4.1 Inventar i imët ne vlerën 484.938

4.2 Mallrat për rishitje në datën 31.12.2013 detajohen si më poshtë:

VIII. Inventari Imet	31 Dhjetor 2013	31 Dhjetor 2012
Mallra / libra per rishitje	10,149,201	12,073,349
Mallra per rishitje	543,252	177,108
Totali	10.692.453	12.250.457

Shënime për Deklarimet Financiare
Për periudhën 1 Janar 2013 - 31 Dhjetor 2013
Shoqëria "U.E.T." Sh.p.k
(Shumat në lekë)

5. Aktive afatshkurtra biologjike.

Shoqëria Uet shpk nuk ka aktive afatshkurtra Biologjike

6. Aktive afatshkurtëra të mbajtura për rishitje

Shoqëria Uet shpk nuk ka aktive afatshkurtra për rishitje

7. Parapagime dhe shpenzime të shtyra

Shpenzime te periudhave te ardhshme jane në vlerën 202.153.143. Të cilat përfshijnë shpenzime interesi të kredive, qera të parapaguara etj.

7. Shpenzime te periudhave te ardhshme	31 Dhjetor 2013	31 Dhjetor 2012
Shp parapaguara qera NPV2 Prodhim veshje	75,402,649	95,602,680
Shp parapaguara qera NPV 1 Klinika Shqiptare	20,038,453	54,923,423
shpenzimet interesa e kredise 2.000.000 euro per tu shperndare	87,675,874	37,969,140
shpenzime per tu shperndare interesa	18,886,770	18,886,770
Kredia 2.000.000 EURO kodi 14151	11,357	11,323
shpenzime per tu shperndare cregjisime studentesh	0	34,559,470
Shp parapaguara qera "Shoqata e Botuesve per pjesmarrje ne panair 2014"	138,040	
Totali	202,153,143	241,952,806

Shënime për Deklarimet Financiare
Për periudhën 1 Janar 2013 - 31 Dhjetor 2013
Shoqëria "U.E.T." Sh p k
(Shumat në lekë)

II. Aktive afatgjate

Aktivët afatgjatë të shoqërisë përbëhen nga investimet financiare afatgjatë dhe, aktivët afatgjatë materiale dhe aktivët afatgjatë jomateriale .

8. Investimet financiare afatgjatë përbëhen nga kontributi në shoqëri të kontrolluara dhe është në vlerën 86.383.352 lekë për Media Mapon.

8. Investimet financiare afatgjatë	31 Dhjetor 2013	31 Dhjetor 2012
Investim Media Mapo	86,383,352	86.683.352
Totali	86,383,352	86,683,352

9. Aktive afatgjatë materiale

Shoqëria ka një vlerë neto aktiveve afatgjatë materiale prej **208.440.187 lekë** . Asetet fikse përbëhen nga toka, ndërtesa, makineri dhe pajisje, pajisje informatike, etj.

Inventari i aktiveve afatgjatë materiale është vlerësuar me kostot e marjes së tyre. Prodhim AAM në proces janë aktive afatgjatë përbëjnë punimet në godinën e re të marrë me qera.

10. Si dhe aktive jomateriale në vlerën 49.132.310 lekë, të bibliotekës si dhe licensa domain.

10. Aktive afatgjatë jo materiale	31 Dhjetor 2013	31 Dhjetor 2012
License Domain	1,198,846	573,579
Biblioteka online	47,933,464	56,605,592
Totali	49,132,310	57,179,171

Shënime për Deklarimet Financiare
Për periudhën 1 Janar 2013 - 31 Dhjetor 2013
Shoqëria "U.E.T." Sh p k
(Shumat në lekë)

PASIVET

I. Pasivet Afatshkurter
11. Huat dhe parapagimet

11.1 Te pagushme ndaj furnitoreve

11.1. Furnitoret	31 Dhjetor 2013	31 Dhjetor 2012
Ora sha (Ora Neës)	2,648,240	2,655,840
AMC	3,660,881	3,579,599
Emko shpk Edmond Mema	5,595,214	12,567,452
CCS, KANCELARI	1,439,272	1,367,660
Dita 2000	2,540,040	2,540,040
Vizion +	-	1,683,056
Media Print	4,807,809	1,475,415
Edmond Jaupi	7,709,114	7,709,114
Enternal shpk	1,337,302	1,935,733
Albatrex	2,691,295	4,081,032
Albartex Dromeas mobilje	4,719,949	6,096,529
Keshi	2,240,505	2,240,505
Intersig	630,900	1,235,366
Elektro 2A shpk	1,253,183	1,155,989
Neë Cosmos shpk	-	1,168,511
Tv Alsat Sha	1,397,661	1,393,474
Shtypshkronja Maluka	1,000,600	1,785,500
GURI NDERTIM	-	5,019,629
SCAN SHA	3,433,498	3,423,212
Tring TV SHA	1,473,669	1,473,669
CARDISOFT SA	726,620	2,192,133
focus press shpk	1,478,010	1,748,690
abc neës sha	1,729,786	1,724,506
Landeslease sha	1,666,494	1,122,099
Adel Print shpk	1,656,000	1,656,000
Prodhim veshje	31,196,296	0
te tjera	31,171,260	6,085,952
Totali	118,203,599	79,116,705

Shënime për Deklarimet Financiare
Për periudhën 1 Janar 2013 - 31 Dhjetor 2013
Shoqëria "U.E.T." Sh p k
(Shumat në lekë)

11.2Te tjera detyrime

11.2. Te tjera detyrime	31 Dhjetor 2013	31 Dhjetor 2012
Zybo culli	0	2,390,137
Elektro net ervin aliaj kabina elektrike	0	2,948,794
Universite de fribourg	0	2,352,235
European commissioner	0	3,753,611
Te tjera detyrime ndaj te treteve	0	13,134,736
Totali	0	24,579,514

11.3Te pagushme ndaj punonjesve

11.3.Te pagushme ndaj punonjesve	31 Dhjetor 2013	31 Dhjetor 2012
Paga dhe shpërblime	43,230,836	25,887,390
Paga dhe shpërblime bari	0	802,782
Paga dhe shperblime pedagoget	4,829,568	486,640
Udheheqje diplomash	495,636	1,669,636
Protiku projekti	351,000	4,104,915
Klejd Kellici	1,925,226	
Totali	50,832,266	32,951,363

11.4 Detyrime Sigurimet Shoqerore dhe shendetesore dhe suplementare

11.4. Detyrime per Sigurime Shoq.Shend.	31 Dhjetor 2013	31 Dhjetor 2012
Sigurime shoqërore dhe shëndetsore	5,172,846	36,263,615
sigurimet shoqerore dhe shendetesore pedagoget	1,912,689	313,347
Sigurimet Shoqerore bari	421,570	0
Sigurimet suplementare	126,527	0
Totali	7,633,631	36,576,962

Shënime për Deklarimet Financiare
Për periudhën 1 Janar 2013 - 31 Dhjetor 2013
Shoqëria "U.E.T." Sh.p.k
(Shumat në lekë)

11.5 Detyrime per tatim mbi te ardhurat

11.5. Detyrime tatimore per TAP-in	31 Dhjetor 2013	31 Dhjetor 2012
Tatim mbi të ardhurat personale	54,094,835	40,025,470
tatimi mbi te ardhurat personale pedagoget	2,306,794	468,355
Tatim mbi te ardhurat bari	25,850	0
Totali	56,427,479	40,493,825

11.6 Detyrime per tatim fitimin, për tvsh, tatim në burim dhe gjoba

11.6 Detyrime ndaj tatim taksa	31 Dhjetor 2013	31 Dhjetor 2012
Detyrime tatimore per Tatim Fitimin	20,678,103	14,299,738
Detyrime tatimore per Tvsh-ne	1,167,443	1,088,990
Detyrime tatimore gjoba per tu paguar ak	5,262,431	3,757,158
Detyrime tatimore tatime ne burim	9,803,601	9,197,528
Totali	36,911,578	28,343,414

12. Pasivet Afatgjata

12.1 *Huatë afatgjata:*

Shoqëria ka kredi dhe overdraft të tërhequra pranë Bankës Credins dhe Fondit Besa në vlerën 1.334.290.739 leke

12.1 Hua bankare , overdraft	31 Dhjetor 2013	31 Dhjetor 2012
Kredia 9.000.000 B credins kodi 24735	1,093,560,000	1,174,152,000
Fondi Besa	27,579,073	14,331,608
kredia 500.000 euro me numer 27918	67,566,858	69,890,000
kredia 33565 ne vlere 1.000.000 euro	140,200,000	69,890,000
Totali	1,328,905,930	1,328,263,608

Shënime për Deklarimet Financiare
Për periudhën 1 Janar 2013 - 31 Dhjetor 2013
Shoqëria "U.E.T." Sh.p.k
(Shumat në lekë)

12.2 Hua, bono dhe detyrime nga qeraja financiare:

12.1 Hua, bono dhe detyrime nga qeraja financiare	31 Dhjetor 2013	31 Dhjetor 2012
Landeslease sha kontrata 1109	1,699,444	3,141,622
landeslease sha kontrata 1102	3,431,260	6,055,906
Totali	5,130,704	9,197,528

13 Grantet dhe te ardhurat e shtyra

13. Grantet dhe te ardhurat e shtyra	31 Dhjetor 2013	31 Dhjetor 2012
Te ardhura te mara ne avance	715,973,190	649,220,393
Te ardhura te shtyra jane monne per vitin 2014	235,376	0
Te ardhura te shtyra per Protik-USAID	46,768	0
Te ardhura te shtyra per projektin Roetempus, Rohempton	99,396	0
Totali	716,354,730	649,220,393

13. Kapitali

13.1 Kapitalët e veta ; me vlere 157.914.400 lekë, jane detajuar sipas zerave:

Kapitali themelltar	100.000 lekë
Fitimi (humbje) pashpërndarë	107.863.549 lekë
Fitimi i vitit financiar	49.950.851 leke

Kapitali i Pasyruar në pasiv të bilancit, përputhet me pasqyrën e Ndryshimeve të kapitalit në Pasqyrat Financiare. Fitim Humbje te mbartura ndryshon në bazë të kontabilizimit të aktkontrollit të korrik 2013.

Shënime për Deklarimet Financiare
Për periudhën 1 Janar 2013 - 31 Dhjetor 2013
Shoqëria "U.E.T." Sh.p.k
(Shumat në lekë)

14. Shitjet neto

Shoqëria për vitin 2013 ka realizuar shitje nga aktiviteti arsimor si dhe të ardhura të tjera sipas pasqyrit të mëposhtëm

	31 Dhjetor 2013		31 Dhjetor 2012
Shitjet neto	641,342,827		620,141,196
Te ardhura të tjera nga veprimtaria e shfrytëzimit	41,881,733		303,009
Totali	683,224,560		620,444,205

Gjatë vitit 2013, shoqëria ka raportuar me FDP vlerën 751.514.174 por sic shifet ndryshon nga të ardhurat nga shitja për një arsye të vetme sepse pagesat nga studentët kryhen në bazë të vitit akademik dhe jo në bazë të vitit kalendarik, si rezultat pjesa e pakonsumuar për vitin kalon në të ardhura të mara në avancë në pasivin e bilancit të shoqërisë shuma e të cilave barazon deklarimin e bërë pranë zyrës së tatim taksave në vite.

Viti 2013 FDP: 751.514.174

PASH 2013: 683.224.560
 Te ardhura që i perkasin vetëm faturimeve të prera për vitin 2013 266.790.335
 Te ardhura të mara në avangje nga paraardhës 374.567.674
 Te tjera të ardhura 41.881.733
Totali 683.239.742

Te ardhura të faturuara në vitin 2013 por që i perkasin vitit 2014– 2015 – 2016 441.320.479
 Te ardhura të faturuara në paraardhës që ju perkasin viteve të ardhshme 274.652.712
 Te ardhura të faturuara në vitin 2013 për projekte që i perkasin viteve pasardhës 381.540
Totali 716.354.731

Shifra e paraqitur në pasiv të bilancit është 716.354.730

Diferenca nuk ka.

Deklarimi vjetor nuk mund të perputhet me shumën e të ardhurave dhe të ardhurave të mara në avangje vetëm për vitin 2013 pasi ato janë faturime dhe pagesa të kryera nga studentët me kontratat tre vjeçare apo dy vjeçare.

Shënime për Deklarimet Financiare
Për periudhën 1 Janar 2013 - 31 Dhjetor 2013
Shoqëria "U.E.T." Sh.p.k
(Shumat në lekë)

15. SHPENZIMET

15.1 . Mallra lende te para dhe sherbime

Ne kete ze perfshihen kosto e mallrave te shitura si me poshte:

15.1Blerje lende e pare	31 Dhjetor 2013	31 Dhjetor 2012
Blerje materiale e mallra	10,432,712	3,230,692
Totali	10,432,712	3,230,692

15.3. Shpenzime të përgjithshme dhe administrative në shumën 287.067.059 lekë detajohen si me poshte :

	31 Dhjetor 2013	31 Dhjetor 2012
Energji Avull Uje	8,055,418	11,320,030
Te pastokueshme	505,118	-
Trajtime te pergjithshme	9,969,272	33,589,555
Qera	61,369,508	59,635,647
Mirembajta e riparimeve	3,650,608	7,592,930
Sigurime	10,208,873	4,735,962
Te tjera	69,152,821	114,802,497
Reklama	40,791,260	65,804,686
Transport udhetime dieta	18,051,677	10,487,498
Shpenzime telekomunikacioi	6,077,189	7,508,381
Sherbime bankare	1,190,630	1,718,588
Kerkime shkencore	569,160	-
Transport	667,238	810,483
Taksa bashkiake, doganore etj	3,712,542	1,353,033
Shperblime	123,526	-
Sponsorizime te ndryshme Ueti	1,063,115	1,275,405
Shpenzime për pritje dhe përfaqësime	3,622,984	1,546,744
Gjoha dhe dëmshpërblime	2,794,301	-
bailiff services albania (per Klejd Kellicin)	3,680,839	-
Kamatvonesa	1,584,675	5,050,864
Gjoha per kamatvonesen bashkise	262,560	-
gjoha furgoni	5,332	-
grante per fle	263,800	-
Humbje nga gabime te lejuara ne ushtrimet	39,694,613	-
Totali	287,067,059	327,232,302

Shënime për Deklarimet Financiare
Për periudhën 1 Janar 2013 - 31 Dhjetor 2013
Shoqëria “U.E.T.” Sh.p.k
(Shumat në lekë)

15.2. Shpenzime të personelit

Ne kete ze perfshihen shpenzimet e pages dhe sigurimet shoqerore si me poshte:

	31 Dhjetor 2013		31 Dhjetor 2012
Pagat e punonjesve	247,901,079		201,950,054
Sigurime shoqerore	17,114,119		12,399,094
	265,015,198		214,349,148

16. Të Ardhura dhe Shpenzime Financiare

Ne kete ze perfshihen të ardhurat dhe shpenzimet si me poshte:

	31 Dhjetor 2013		31 Dhjetor 2012
Fitim ,Humbje nga këmbime valutore	(835,763)		(1,774,399)
Te ardhura dhe shpenz nga interesat	(22,009,165)		(3,832,840)
	(22,844,928)		(5,607,240)

17. Fitimi i vitit ushtrimor

Fitimi neto llogaritur si me poshte:

25.Fitim Humbje	31 Dhjetor 2013		Viti 2012
Fitim Bruto	60,836,759		32,149,851
Fitimi bruto I vitit ushtrimor	60,836,759		32,149,851
Gjoba & kamatvonesa	48,022,320		5,050,864
Baza llogaritjes Tatimit	108,859,079		37,200,715
% e tatim Fitimit			
Shpenzimi i Tatim Fitimi	10,885,908		3,720,071
Fitimi neto	49,950,851		28,429,780

Shënime për Deklarimet Financiare
Për periudhën 1 Janar 2013 - 31 Dhjetor 2013
Shoqëria "U.E.T." Sh p k
(Shumat në lekë)

Fitimi i vitit ushtrimor është llogaritur në përputhje me ligjin për të ardhurat duke nxjere si shpenzime të panjohura gjërat dhe penalitetet në vlerën 8.327.707 lekë si dhe shpenzime nga korigjimet e viteve të mëparshme në vlerën 39.694.613 lekë.

18. Të tjera

Pasqyra e lëvizjes së parasë është e ndërtuar me metodën indirekte në përputhje me SKK-të.

Pasqyra e ndryshimit në kapital është ndërtuar në përputhje me SKK-të dhe është e barabartë me rubrikën Kapitali, në Pasivët në Bilancin kontabël pjesë e Pasqyrave Financiare.

Ngjarje të ndodhura pas mbylljes së Pasqyrave financiare që duhet të regjistrohen, nuk ka.

Si pjesë e Shënimeve të pasqyrave financiare, janë

1. Pasqyra e rakordimit dhe Pagesës të Tvsh-së.
2. Formulari i Deklarimit të A.Sh. dhe Fitimit
3. Formularët aneks sipas kërkesave të Drejtorit të DPT.

PËR DREJTIMIN E SHOQËRISË "UET" SHPK

HARTUESI

Alida GOXHARAJ

PRESIDENT/ ADMINISTRATOR



**FORMULAR I DEKLARIMIT DHE
PAGESES SE TATIMIT MBI FITIMIN**

PER PERDORIM PERSONAL



(2) Periudha tatimore

2013

(1) Numri Serial:

K62029010L3Y701V



K62029010L3Y701V

(3) Numri Identifikues i Personit te Tatueshem (NIPT)	K62029010L
(4) Emri Tregtar i Personit te Tatueshem:	U.E. T.
(5) Emri Mbiemri i Personit Fizik:	
(6) Adresa	Bulevardi Gjerqj Fishta, ish-N TIRANE
(7) Numri Telefonit:	DTM, Drejtoria Rajonale DTM

Lajmeroni nese informacioni i mesiperem eshte jo i plote ose ka ndryshuar

<i>Te ardhurat dhe shpenzimet</i>	<i>Te ushtrimit</i>	<i>Tatimore</i>
(8/9) Te ardhurat	683.224.560,00	683.224.560,00
(10/11) Shpenzimet	622.387.801,00	622.387.801,00
(12) Shpenzimet e pazbritshme		48.022.320,00
Rezultati		
(13/14) Humbja		
(15/16) Fitimi	60.836.759,00	108.859.079,00
(17) Humbje e mbartur		
(18) Fitimi i tatueshem neto (16-17)		108.859.079,00

<i>Llogaritja e tatim fitimit</i>		
(19) Tatim fitimi me shkallen tatimore standarte		10.885.908,00
(20) Tatim fitimi me perqindje te tjera		
(21) Tatim fitimi (19+20)		10.885.908,00
(22) Tatim fitimi i shtyre		
(23) Parapagime		
(24) Kredi e mbartur nga periudha e meparshme		
(25) Kerkese per rimbursim		
(26) Tatim fitimi i mbipaguar		
(27) Tatim fitimi i detyrueshem per tu paguar		10.885.908,00
(28) Denime / interesa per vonesa		
(29) TOTALI PER TU PAGUAR		10.885.908,00

Data dhe Firma e Personit te Tatueshem - Deklaroj nen pergjegjesine time qe informacioni i mesiperem eshte i plote dhe i sakte.

Data 2014-03-31

Firma e Personit të tatueshëm:

Kjo kopje e deklaratës nuk mund të përdoret për të kryer pagesa në bankë. Kjo kopje mund të përdoret vetëm për nevojat tuaja personale. Për të kryer pagesën ju lutem të gjeneroni Flete Pagesën duke klikuar butonin "Gjenero Flete Pagese". Për sqarime të mëtejshme ju lutem kontaktoni shërbimin ndaj taksapaguesit duke telefonuar në numrat e telefonit: xxxxxx ose duke dërguar email ne adresen: efilng@tatime.gov.al

**Raporti i Auditorit të Pavarur
mbi Pasqyrat Financiare më dhe
për vitin e mbyllur më 31 Dhjetor 2013**

“U.E.T” sh.p.k

Përmbajtja

	Faqe
Raporti i auditorit të pavarur	3
Pasqyra e pozicionit finanicar	4-5
Pasqyra gjithëpërfshirëse e të ardhurave	6
Pasqyra e rrjedhjes së parasë	7
Pasqyra e ndryshimeve në kapital	8
Shënimet e pasqyrave financiare	9 – 26

RAPORTI I AUDITORIT TË PAVARUR

Ortakeve dhe Drejtimit të U.E.T sh.p.k.

Ne kemi audituar pasqyrat financiare të U.E.T shpk ("Kompania"), bashkangjitur, të cilat përfshijnë pasqyrën e pozicionit financiar më 31 Dhjetor 2013, pasqyrën gjithëpërfshirëse të të ardhurave, pasqyrën e ndryshimeve të kapitalit, pasqyrën e rrjedhës së parasë për vitin e mbyllur në këtë datë, si dhe një përmbledhje të parimeve bazë kontabël dhe shënime të tjera shpjeguese.

Përgjegjësia e Drejtimit për Pasqyrat Financiare

Drejtimi është përgjegjës për përgatitjen dhe paraqitjen e drejtë të këtyre pasqyrave financiare në përputhje me Standardet Kombetare të Kontabilitetit. Kjo përgjegjësi përfshin: hartimin, zbatimin dhe mbajtjen e kontrollit të brendshëm të përshtatshëm për përgatitjen dhe paraqitjen e drejtë të pasqyrave financiare pa pasaktësi materiale, si pasojë e mashtrimeve apo e gabimeve; përzgjedhjen dhe zbatimin e politikave kontabël të përshtatshme si dhe kryerjen e vlerësimeve kontabël të përshtatshme për rrethanat.

Përgjegjësia e Auditorit

Përgjegjësia jonë është që, bazuar në auditimin tonë të shprehim një opinion mbi këto pasqyra financiare. Këto standarde, kërkojnë që ne të përmbushim kërkesat e etikës dhe të planifikojmë dhe të kryejmë auditimin, me qëllim që të përftojme siguri të arsyeshme që pasqyrat financiare nuk kanë pasaktësi materiale.

Auditimi përfshin kryerjen e procedurave për sigurimin e të dhënave të auditimit, për vlerat dhe deklaratimet në pasqyrat financiare. Procedurat e përzgjedhura varen nga gjykimi i auditorit, përfshi këtu dhe vlerësimin e rreziqeve të ekzistencës së pasaktësive në pasqyrat financiare, qofshin këto si rezultat i mashtrimeve apo i gabimeve. Gjatë vlerësimit të rreziqeve, auditori merr në konsideratë kontrollin e brendshëm në lidhje me përgatitjen dhe paraqitjen e drejtë të pasqyrave financiare, por jo për qëllimin e shprehjes së një opinion mbi efektivitetin e kontrollit të brendshëm të Kompanisë. Një auditim përfshin gjithashtu vlerësimin për përshtatshmërinë e parimeve kontabël të përdorura dhe arsyeshmërinë e vlerësimeve kryesore të bëra nga drejtuesit, si dhe vlerësimin e paraqitjes së përgjithshme të pasqyrave financiare.

Ne besojmë se të dhënat e auditimit që kemi marrë, ofrojnë baza të mjaftueshme dhe të përshtatshme për dhënien e opinionit tonë të auditimit.

Opinion

Sipas opinionit tonë, pasqyrat financiare paraqesin në mënyrë të drejtë në të gjitha aspektet materiale, pozicionin financiar të Kompanisë më 31 Dhjetor 2013, si dhe rezultatit e operacioneve të saj dhe rrjedhës së parasë për vitin e mbyllur në këtë datë, në përputhje me Standardet Kombetare të Kontabilitetit.

Tirane me, 30 Qershor 2014

Eksperti Kontabel

Enkeleda Stefani



Pasqyrat Financiare te Vitit 2013

Nr	A K T I V E T	Shenime	Periudha Raportuese	Periudha Paraardhese
I	AKTIVET AFATSHKURTRA		2,134,363,002	1,964,388,089
1	Aktivete monetare	1	1,398,622	2,307,431
	> Banka		541,081	1,905,005
	> Arka		857,540	402,427
2	Derivative dhe aktive te mbajtura per tregtim	2		
3	Aktive te tjera financiare afatshkurtra	3	1,919,633,847	1,707,281,257
	> Kliente	3.1	23,563,853	22,685,273
	> Llogari/ Kerkesa te tjera te arketueshme	3.2	5,718,762	6,292,029
	> Debitore, Kreditor te tjere Furnitore			
	> Tatim mbi fitimin			
	> Tvsh		0	7,351,567
	> Detyrime te tjera per personelin			
	> Te drejta ndaj te treteve	3.3	1,838,563,293	1,607,640,423
	> Tatim ne burim 10%			
	> UET Detyrime te prapambetura ndaj tatimeve			
	> Paradhenie ne persona	3.4	51,787,938	63,311,965
4	Inventari	4	11,177,391	12,846,595
	> Lendet e para			
	> Inventari lmet	4.1	484,938	596,138
	> Prodhim ne proces			
	> Produkte te gatshme			
	> Mallra per rishitje	4.2	10,692,453	12,250,457
	> Parapagesa per furnizime			
	>			
5	Aktive biologjike afatshkurtra			
6	Aktive afatshkurtra te mbajtura per rishitje			
7	Parapagime dhe shpenzime te shtyra	7	202,153,143	241,952,806
	> Shpenzime te periudhave te ardhshme		202,153,143	241,952,806
	>			
II	AKTIVET AFATGJATA		343,955,849	373,323,735
1	Investimet financiare afatgjata	8	86,383,352	86,683,352
	MAPO		86,383,352	86,683,352
	Ortakut			
2	Aktive afatgjata materiale	9	208,440,187	229,461,212
	> Toka		9,266,850	9,266,850
	> Ndertesa		40,394,494	43,239,176
	> Makineri dhe paisje		21,740,071	25,744,095
	> Mjete Transporti		1,278,153	2,184,934
	> Pajisje Informatike		30,338,387	26,329,649
	> Mobilje zyre		26,384,501	40,096,549
	> Aktive tjera afat gjata materiale		7,912,659	6,934,152
	> Prodhim AAM ne proces		71,125,073	75,665,807
3	Aktive biologjike afatgjata			
4	Aktive afatgjata jo materiale	10	49,132,310	57,179,171
5	Kapitali aksioner i pa paguar			
6	Aktive te tjera afatgjata			
	TOTALI AKTIVEVE (I+II)		2,478,318,852	2,337,711,824



Pasqyrat Financiare te Vitit 2013

Nr	PASIVET DHE KAPITALI	Shenime	Periudha Raportuese 2013	Periudha Paraardhese 2012
I	PASIVET AFATSHKURTERA		270,013,086	242,061,784
	1 Derivatet			
	2 Huamarjet			0
	> Overdraftet bankare			
	> Huamarje afat shkuatra			
	3 Huat dhe parapagimet	11	270,013,086	242,061,784
	> Te pagushme ndaj furnitoreve	11.1	118,203,599	79,116,705
	> Te tjera detyrime	11.20		24,579,514
	> Te pagushme ndaj punonjesve	11.30	50,832,266	32,951,363
	> Detyrime per Sigurime Shoq. Shend.	11.40	7,633,631	36,576,962
	> Detyrime tatimore per TAP-in	11.50	56,427,479	40,493,825
	> Detyrime tatimore per Tatim Fitimin	11.60	20,682,636	14,299,738
	> Detyrime tatimore per Tvsh-ne	11.70	1,167,443	1,088,991
	> Detyrime tatimore gjoba per tu paguar ak	11.80	5,262,431	3,757,158
	> Detyrim tatim ne burim		9,803,601	9,197,528
	> Te drejta e detyrime ndaj ortakeve			
	> Detyrim i lindur i kredis ne muajin Dhjetor 2010			
	> Debitore dhe Kreditore te tjere			
	4 Grantet dhe te ardhurat e shtyra			
	5 Provizionet afatshkurtra			
II	PASIVET AFATGJATA		2,050,391,365	1,986,681,529
	1 Huat afatgjata	12.00	1,334,036,635	1,337,461,136
	> Hua bankare , overdraft	12.10	1,328,905,930	1,328,263,608
	Hua, bono dhe detyrime nga qeraja financiare	12.20	5,130,704	9,197,528
	> Bono te konvertueshme			
	2 Huamarje te tjera afatgjata			
	3 Grantet dhe te ardhurat e shtyra	13.00	716,354,730	649,220,393
	4 Provizionet afatgjata			
	TOTALI PASIVEVE (I+II)		2,320,404,451	2,228,743,313
III	KAPITALI		157,914,400	108,968,511
	1 Aksionet e pakices (PF te konsoliduara)	13.00		
	2 Kapitali aksionereve te shoq. meme (PF te kons.)		100,000	100,000
	3 Kapitali aksionar			
	4 Primi aksionit			
	5 Njesite ose aksionet e thesarit (Negative)			
	6 Rezervat statutores			
	7 Rezervat ligjore			
	8 Rezervat e tjera			
	9 Fitimet e pa shperndara		107,863,549	80,438,731
	10 Fitimi (Humbja) e vitit financiar		49,950,851	28,429,780
	TOTALI PASIVEVE DHE KAPITALIT (I+II+III)		2,478,318,851	2,337,711,824



 Universiteti

 European i

 Tiranës

Pasqyra e te Ardhurave dhe Shpenzimeve 2013

(Bazuar ne klasifikimin e Shpenzimeve sipas Natyres)

Nr	Pershkrimi i Elementeve	shenim	Periudha Raportuese	Periudha Paraardhese
1	Shitjet neto	14.1	641,342,827	620,141,196
2	Te ardhura te tjera nga veprimtaria e shfrytezimit	14.2	41,881,733	303,009
4	Materialet e konsumuara	15.1	10,432,712	3,230,692
5	Kosto e punes	15.2	265,015,198	214,349,148
	Pagat e personelit		247,901,079	201,950,054
	Shpenzimet per sigurime shoqerore e shendetesore		17,114,119	12,399,094
6	Shpenzime te tjera te shfrytezimit	15.3	287,067,059	327,232,302
7	Amortizimet dhe zhvleresimet		37,027,904	37,874,972
8	Totali shpenzimeve (shumat 4 - 7)		599,542,873	582,687,114
9	Fitimi (humbja) nga veprimtarite e kryesore (1+2+/-3-8)	16	83,681,687	37,757,091
10	Te ardhurat dhe shpenzimet financiare nga njesite e kontrolluara			
11	Te ardhurat dhe shpenzimet financiare nga pjesemarrjet			
12	Te ardhurat dhe shpenzimet financiare			
	121.0 Te ardh.e shpenz. financ. nga inves. te tjera financ. afatgjata			
	122 Te ardhurat dhe shpenzimet nga interesat		(22,009,165)	(3,832,840)
	123 Fitimet (Humbjet) nga kursi kembimit		(835,763)	(1,774,399)
	124 Te ardhura dhe shpenzime te tjera financiare			-
13	Totali i te Ardhurave dhe Shpenzimeve financiare		(22,844,928)	(5,607,240)
14	Fitimi (humbja) para tatimit (9 +/- 13)	17	60,836,759	32,149,851
15	Shpenzimet e tatimit mbi fitimin		10,885,908	3,720,071
16	Fitimi (humbja) neto e vitit financiar (14 - 15)		49,950,851	28,429,780
	Fitimi tatimor			
	Fitimi tatimor			
17	Elementet e pasqyrave te konsoliduara			



Shoqeria " UET" sh p k

Pasqyra e fluksit te parave - Metoda indirekte

Periudha kontabel 01 Janar-31 Dhjetor 2013

(shumat ne Leke)

	PËRSHKRIMI	Viti 2013	VITI 2012
I	Fluksi i parave nga veprimtarite e shfrvtezimit		
1	Fitimi para tatimit	49,950,850.97	28,429,779.94
2	Rregullime per:		
a	Amortizimin		
b	Humbje nga kembimet valutore		
c	Te ardhura nga investimet		
d	Shpenzime per interesa		
e	Rritje/renie ne tepricen e kerkesave te arketueshme nga aktiviteti, si dhe kerkesave te arketueshme te tjera	(212,352,589.76)	(907,458,209.83)
f	Rritje/renie ne tepricen inventarit	1,669,203.81	(9,138,724.80)
g	Rritje/renie ne tepricen e detyrimeve, per t'u paguar nga aktiviteti	27,951,301.84	(191,760,276.80)
h	Ritje / renie ne tepricen e shp te parapaguara	39,799,663.27	(152,463,381.00)
	Parate e perfuara nga aktivitetet		
	Ritja/renie e detyrime dhe te drejtave te tjera		
j	Tatimfitimi i paguar		
	SHPENZIME PARAPAGIME TE SHTYRA		
A	Mjete monetare nga aktiviteti i shfitytezimi	(92,981,569.88)	(1,232,390,812.49)
1	Bleria e shoqerise se kontrolluar X minus parate e arketuara	300,000.00	1,852,730.07
2	Blerja e aktiveve afatgjata materiale	29,067,885.49	(64,946,901.98)
3	Te ardhura nga shitja e paisjeve		
4	Interesi i arketuar		
5	Dividendet e arketuar		
B	Mjete monetare neto e perdorur ne aktivitetet investuese	29,367,885.49	(63,094,171.92)
1	Fluksi i parave nga veprimtarite financiare		
2	Te ardhura nga emetimi i kapitalit aksionar	(1,004,961.80)	(5,062,645.58)
3	Te ardhura nga huamarrie afatgjata	(3,424,501.15)	1,165,358,033.40
4	Pagesat e detyrimeve te qirase financiare		
5	Dividendet e paguar		
	Grant	67,134,337.42	135,460,950.97
c	MM NETO E PERD NE AKTIVITETE FINANCIARE	62,704,874.47	1,295,756,338.79
d	pagesa te pacaktuara		
	Rritja/renia neto e mjeteve monetare	(908,809.92)	271,354.39
	Mjetet monetare ne tillim te periudhes kontabel	2,307,431.40	2,036,077.00
	Mjetet monetare ne fund te periudhes kontabel	1,398,621.48	2,307,431.39
		(908,809.92)	271,354.39

Administratori

Henri ÇILI



Pasqyra e Ndryshimeve ne Kapital 2013

Nie pasqyre e pa Konsoliduar

	Kapitali aksionar	Primi aksionit	Aksione thesari	Rezerva stat ligjore	Fitim pashperndare	TOTAL
V	Pozicioni me 31 dhjetor 2012	100,000	0	0	108,868,511	108,968,511
1	Fitim neto per perudhen kontabel				49,950,851	49,950,851
	Sistemin fitime te pashperndare sipas aktkontrollit				-1,004,962	-1,004,962
2	Dividentet e paguar					0
3	Emetimi kapitali aksionar					0
4	Aksione te thesari te rblera					0
IV	Pozicioni me 31 dhjetor 2012	100,000	0	0	48,945,889	157,914,400



Shënime për Deklarimet Financiare
Për periudhën 1 Janar 2013 - 31 Dhjetor 2013
Shoqëria “U.E.T.” Sh.p.k
(Shumat në lekë)

1. Të përgjithshme

Shoqëria “ UET ” sh.p.k. është themeluar si Shoqëri me përgjegjesi të kufizuar me date 07/07/2006 dhe është rregjistruar në Gjykatën e Rrethit Gjyqësor Tiranë me Vendimin Nr 36117 .
Kapitali i themelimit të shoqërisë është 100.000 lekë.
Ortaku i vetëm i Shoqërisë është:

Henri Çili

Veprimtaria e saj rregullohet sipas dispozitave perkatëse të Ligjit 7638 date 19.11.1992, “Per shoqëritë tregtare” ,i shfuqizuar nga Ligji nr 9901,date 14.4.2008 “Për tregtarët dhe shoqëritë tregtare”si dhe nga statuti i saj dhe legjislacioni shqiptar në fuqi.

Objekti i shoqërisë përfshin ato të fushës së shërbimit në arsimin e lartë.

Shoqëria kryen aktivitetin e saj në ambiente me qera në adresën: Rr. Blv. “Gjergj Fishta”, Nd. 70, H1, Njësia Bashkiake Nr. 7, Kodi Postar 1023, Tiranë.

2. Politikat kryesore kontabile

2.1 Bazat e përgatitjes

Deklarimet financiare të bashkangjitura janë përgatitur në bazë të rregjistrimeve kontabel të mbajtura për qëllime të kontabilitetit të vendit konform Ligjit 9228 date 29 Prill 2004 “Për Kontabilitetin dhe Pasqyrat Financiare”. Pasqyrat Financiare të fund vitit janë paraqitur në formatin e paraqitur në Standartet Kombëtare të Kontabilitetit në fuqi (SKK 2). Sipas parimeve të kontabilitetit në Shqipëri deklarimet financiare janë përgatitur mbi bazën e konceptit të drejtave dhe detyrimeve të konstatuara.

Përgatitja e pasqyrave Financiare në përputhje me kërkesat e SKK, kërkon përdorimin e disa vlerësimeve kontabile të rendesishme. Kjo gjithashtu kërkon që manaxhimi i Shoqërisë të japë gjykimin e saj mbi zbatimin e politikave kontabile të saj. Fushat të cilat kërkojnë një shkallë të lartë ose komplekse të gjykimit ose ato për të cilat vlerësimet apo supozimet janë të rendesishme për hartimin e pasqyrave financiare paraqiten në shënime.

Shpenzimet që lidhen me të ardhurat e fituara gjatë periudhës raportuese njihen në të njëjtën periudhë kontabel si dhe të ardhurat perkatëse.

Shpenzimet e kryera gjatë një periudhë raportuese, që ndryshon nga periudha kur ato i sjellin përfitime njesise ekonomike raportuese, rregjistrohen si shpenzime pikerisht në periudhën kur merren përfitimet.

Mbajtja e kontabilitetit, i cili përfshin si regjistrimet kontabel dhe sistemin e tij, mbahen në mënyrë të kompjuterizuar, me programin Alpha Buziness. Ditarët e regjistrimit libri i madh dhe veprimet në centralizator plotësojnë kriteret teorike dhe praktike që ka parashikuar ligji Për Kontabilitetin dhe Pasqyrat Financiare.

Deklarimet financiare janë shprehur në Lekë, e cila është monedha shqiptare.

Një përmbledhje të pjesës më të madhe të politikave kontabel mbi bazën e të cilave janë përgatitur deklarimet financiare janë paraqitur sa më poshtë

2.2 Instrumentat financiare

Shënime për Deklarimet Financiare
Për periudhën 1 Janar 2013 - 31 Dhjetor 2013
Shoqëria "U.E.T." Sh.p.k
(Shumat në lekë)

Kompania ka vetem instrumenta financiare jo derivative, perfshire dhe kerkesa nga kliente dhe kerkesa te tjera, mjete likuide dhe te ngjashme me to, huamarrje , furnitore dhe te tjera detyrime.

Instrumentat financiare jo-derivative njihen, fillimisht, me vleren e drejte plus, cdo kosto te drejtperdrejte transaksioni te lidhura me to, pervec atyre te pershkruara me poshte. Ne vazhdim te njohjes fillestare instrumentat financiare vleresohen si me poshte.

Nje instrument financiar njihet nese kompania eshte pale ne kushtet e kontrates. Aktivet financiare nuk njihen nese te drejtat e Kompanise mbi rrejdhat e ardhshme te parase te gjeneruara nga aktivi financiar kane mbaruar ose nese kompania i transferon aktivitet financiar nje pale te trete pa mbajtur te drejtat e kontrollit ose ne thelb te gjitha rreziqet dhe perfitimet nga aktivi. Blerja dhe shitja normale e aktiveve financiare kontabilizohet ne daten e shitblerjes psh. daten ne te cilen kompania vendos vete te bleje apo te shese aktivet. Detyrimet financiare nuk njihen me nese detyrimet e Kompanise e specifikuar ne kontrate mbarojne afatin ose shlyen ose anulohen.

Mjetet Monetare

Zeri para ne dore dhe te ngjashme perfshin parate ne dore, depozita rrjedhese ne banka, te tjera investime afatshkurtra ..

Kerkesa per t'u arketuar

Kerkesat per t'u arketuar afatshkurtera jane paraqitur ne bilanc me kosto te amortizuar, pra me vleren e kostos se tyre minus provizionet e krijuara per renie ne vlere. Provizione te lejuara mund te llogariten, per shumat e vleresuara si te rikuperueshme, ne fitim humbje kur ekziston nje evidence objektive qe keto kerkesa jane zhvleresuar me pare. Ne vitin ushtrimor 2012 nuk jane llogaritur provigjone pasi nuk ka lindur si kerkese.

Detyrime te pagueshme

Detyrimet per tu paguar dhe te tjera detyrime paraqiten me vleren e drejte te tyre dhe me pas maten me vleren e tyre te amortizueshme.

Huate bankare dhe te tjera

Ne vazhdim te njohjes fillestare, huate bankare dhe te tjera paraqiten me kosto te amortizueshme duke njohur cdo diference midis kostos dhe vleres se rikuperueshme ne pasqyren e te ardhurave dhe shpenzimeve gjate periudhes se huamarrjes ne baze te nje interesi efektiv. Shoqëria nuk ka snjë hua vbankare.

Aktivitet financiar klasifikohen si detyrime afatshkurtra pervec rasteve kur kompania ka te drejte te pakushtezuara te ndryshoje marrveshjen e huase per te pakten 12 muaj pas dates se bilancit.

Shënime për Deklarimet Financiare
Për periudhën 1 Janar 2013 - 31 Dhjetor 2013
Shoqëria "U.E.T." Sh.p.k
(Shumat në lekë)

2.3 Inventaret

Inventaret maten fillimisht me kosto. Pas njohjes fillestare të tyre Shoqëria vlereson inventarin me vlerën me të ulët midis koston dhe vlerës neto të realizueshme. Vlera neto e realizueshme i referohet vlerës neto që njësi ekonomike raportuese pret të përfitojë nga shitja e inventarit, në rrjedhën normale të biznesit.

Inventaret i nenshtrohen testit të zhvleresimit në datën e mbylljes së bilancit. Shuma e Zhvleresimit njihet në pasqyrën e të ardhurave dhe shpenzimeve atëherë kur ka faktore të objektive që tregojnë që inventaret janë zhvlerësuar. Metoda e vleresimit është hyrje e pare – dalje e pare (FIFO).

2.4 Aktivet Afatgjata Materiale

Në bilanc AAM paraqiten me kosto minus amortizimin e akumuluar dhe ndonjë humbje të akumuluar nga zhvleresimi. Aktivet Afatgjata Materiale janë vlerësuar me koston e blerjes dhe kosto të tjera të drejtperdrejta që lidhen me sjelljen e aktivitetit në kushtet e nevojshme për funksionimin e tij.

Metoda për llogaritjen e amortizimit për ndertesat dhe instalimet teknike është metoda lineare e cila merr në konsideratë jetën e dobishme ekonomike, ndërsa amortizimi për AAM të tjera llogaritet mbi bazën metodës zbritese.

Me datë 31 Dhjetor 2013 normat e amortizimit të përdorura paraqiten:

Pershkrimi	Norma Amortizimit
Inventar Ekonomik	25 %
Makineri e Pajisje	20 %
Mjete Transporti	20 %

Fitimet dhe humbjet nga nxjerrja jashtë përdorimit përcaktohen nga krahasimi i përfitimeve me vlerën e tyre kontabel. Keto përfshihen në pasqyrën e të Ardhurave dhe Shpenzimeve.

2.5 Aktivet Afatgjata Jo-Materiale

Për vitin 2012 shoqëria zoteron Aktive Afatgjata Jo Materiale.

2.6 Zhvleresimi i aktiveve jo financiare

Vlerat kontabile të aktiveve jo financiare të Kompanisë, përveç inventareve dhe tatimeve të shtyra rishikohen në çdo datë raportimi për të parë nëse ka ndonjë tregues për zhvleresim. Nëse ekziston ndonjë tregues i tillë atëherë vlerësohet vlera e rikuperueshme e aktivitetit. Humbja nga zhvleresimi njihet nëse vlera kontabile e një aktivi është më e madhe se vlera e rikuperueshme e tij. Humbjet nga zhvleresimi njihen në fitim ose humbje.

2.8 Zhvleresimi i aktiveve financiare

Një aktiv financiar zhvlerësohet nëse ekzistojnë tregues sipas të cileve një ose disa ngjarje kanë pasur një ndikim negativ në vlerësimin e fluksëve të ardhshme të parase prej atij aktivi.

Shënime për Deklarimet Financiare

Për periudhën 1 Janar 2013 - 31 Dhjetor 2013

Shoqëria “U.E.T.” Sh.p.k

(Shumat në lekë)

2.9 Njohja e te ardhurave

Të ardhurat janë hyrje bruto të përfitimeve ekonomike gjatë periudhës, të cilat vijnë nga veprimtaria e zakonshme e një njësie ekonomike kur këto hyrje sjellin rritje në kapitalin neto, përveç rritjeve që lidhen me kontributet nga pjesëmarrësit në kapital. Të ardhurat përfshijnë vetëm vlerën e drejte të përfitimeve ekonomike të marra dhe ato që janë për t'u marrë nga ofrimi i shërbimit të arsimit, të cilat ndahen në të ardhura të periudhës ushtriore dhe grante dhe të ardhura të shtyra (të periudhave të mëvonshme)

Te ardhurat përfshijnë shumat neto pa përfshire shumat e mbledhura për llogari të palëve të treta si taksat e shitjes, taksat e mallrave, produkteve dhe shërbimeve, si dhe tatimi i vlerës së shtuar, të cilat nuk janë përfitime ekonomike që hyjnë në njësinë ekonomike dhe nuk sjellin rritje të kapitalit neto.

Ne lidhje me shitjen e mallrave, te ardhurat janë njohur kur ndryshimi i pronësive se bashku me riskun që vjen nga ky ndryshim, janë transferuar tek blerësi.

2.10 Shpenzimet

Shpenzimet

Shpenzimet janë njohur mbi bazën e të drejtave të konstatuara.

2.11 Te ardhurat dhe shpenzimet financiare

Te ardhurat financiare përmblendhin te ardhurat nga interesi nga fondet e depozituara në banka, fitimet nga shitja aktiveve financiare të mbajtura për shitje, si dhe fitimet nga kembimet valuto. Te ardhurat nga interesi njihen si detyrime atëherë kur përdoret metoda e interesit efektiv.

Shpenzimet financiare paraqesin shpenzimet për interesat nga huatë, humbjet nga kembimet valuto, si dhe humbjet nga zhvlerësimet e aktivave financiare. Gjithë kostot e huamarrjeve njihen në humbje fitimes mbi bazën e përdorimit të metodës së interesit efektiv.

2.12 Tatimi mbi fitimin aktual dhe i shtyre

Shpenzimi (e ardhura) tatimore përmban shpenzimin tatimor aktual (të ardhurën tatimore aktuale) dhe shpenzimin tatimor të shtyrë (të ardhurën tatimore të shtyrë). Shpenzimet që lidhen me tatimin mbi te ardhurat paraqitet në pasqyrën e te ardhurave dhe shpenzimeve përveç rasteve kur ai lidhet me zërat e kapitalit dhe në këtë rast paraqitet direkt në kapital.

Shpenzimi tatimor aktual është shuma e tatimit që pritët të paguhet bazuar në te ardhurat e vitit ushtrimor, shkallën tatimore që zbatohet në ditën e raportimit si dhe çdo korigjim të detyrimeve tatimore të viteve paraardhëse. Tatimi i shtyre njihet duke përdorur metodën e pasivit të bilancit, duke marrë si diferencë të perkohshme diferencat midis bazës tatimore të një aktivi ose pasivi dhe vlerës së tij kontabël neto në bilanc. Tatimi i shtyre llogaritet duke u bazuar në shkallën tatimore, të përcaktuar nga ligjet që janë në fuqi, që pritët të jetë e zbatueshme në momentin kur diferenca e perkohshme do të zhduket.

Shënime për Deklarimet Financiare
Për periudhën 1 Janar 2013 - 31 Dhjetor 2013
Shoqëria “U.E.T.” Sh.p.k
(Shumat në lekë)

3.3 Te drejta ndaj te treteve me datën 31.12.2013 perfaqesojne huat e dhena detajuar si me poshte:

3.3. Te drejta e detyrime ndaj te treteve	31 Dhjetor 2013	31 Dhjetor 2012
Besart Kadia uet detyrime per projektin		1,339,160
Te tjera	1,584,085,662	1,489,642,566
Neë xixa	129,330,157	116,658,697
Hysen Trungu	121,360,914	
Klinika Shqiptare	3,350,560	
qendra uet	436,000	
Totali	1,838,563,293	1,607,640,423

3.4 Paradhënie ndaj personave deri ne 31.12.2013 detajuar si me poshtë:

3.4. Paradhënie ne persona	31 Dhjetor 2013	31 Dhjetor 2012
Paradhënie për persona	51,787,938	63,311,965
Totali	51,787,938	63,311,965

4. Inventari

Në vlerë prej 11.177.391 leke perfaqeson gjendjen llogarive inventariale me 31.12.2013, me klasifikimin sintetik si më poshtë;

4.1 Inventar i imët ne vlerën 484.938

4.2 Mallrat për rishitje në datën 31.12.2013 detajohen si më poshtë:

VIII. Inventari lmet	31 Dhjetor 2013	31 Dhjetor 2012
Mallra / libra per rishitje	10,149,201	12,073,349
Mallra per rishitje	543,252	177,108
Totali	10.692.453	12.250.457

Shënime për Deklarimet Financiare
Për periudhën 1 Janar 2013 - 31 Dhjetor 2013
Shoqëria “U.E.T.” Sh.p.k
(Shumat në lekë)

5. Aktive afatshkurtra biologjike.

Shoqëria Uet shpk nuk ka aktive afatshkurtra Biologjike

6. Aktive afatshkurtëra të mbajtura për rishitje

Shoqëria Uet shpk nuk ka aktive afatshkurtra për rishitje

7. Parapagime dhe shpenzime të shtyra

Shpenzime te periudhave te ardhshme jane në vlerën 202.153.143. të cilat përfshijnë shpenzime interesi të kredive, qera të parapaguara etj.

7. Shpenzime te periudhave te ardhshme	31 Dhjetor 2013	31 Dhjetor 201
Shp parapaguara qera NPV2 Prodhim veshje	75,402,649	95,602,68
Shp parapaguara qera NPV 1 Klinika Shqiptare	20,038,453	54,923,42
shpenzimet interesa e kredise 2.000.000 euro per tu shperndare	87,675,874	37,969,14
shpenzime per tu shperndare interesa	18,886,770	18,886,77
Kredia 2.000.000 EURO kodi 14151	11,357	11,32
shpenzime per tu shperndare cregjisrime studentesh	0	34,559,47
Shp parapaguara qera “Shoqata e Botuesve per pjesmarje ne panair 2014”	138,040	
Totali	202,153,143	241,952,80

Shënime për Deklarimet Financiare
Për periudhën 1 Janar 2013 - 31 Dhjetor 2013
Shoqëria “U.E.T.” Sh.p.k
(Shumat në lekë)

II. Aktive afatgjate

Aktivet afatgjata të shoqërisë përbëhen nga investimet financiare afatgjata dhe, aktivet afatgjata materiale dhe aktivet afatgjata jomateriale .

8. Investimet financiare afatgjata përbëhen nga kontributi në shoqëri të kontrolluara dhe është në vlerën 86.383.352 lekë për Media Mapon.

8. Investimet financiare afatgjata	31 Dhjetor 2013	31 Dhjetor 2012
Investim Media Mapo	86,383,352	86.683.352
Totali	86,383,352	86,683,352

9. Aktive afatgjatë materiale

Shoqëria ka një vlerë neto aktiveve afatgjatë materiale prej **208.440.187 lekë** . Asetet Fikse përbëhen nga toka, ndërtesa, makineri dhe pajisje, pajisje informatike, etj.

Inventari i aktiveve afatgjatë materiale është vlerësuar me koston e marjes së tyre. Prodhim AAM në proces janë aktive afatgjatë përbëjnë punimet në godinën e re të marrë me qera.

Aktivitet Afatgjata Materiale me vlere fillestare 2013

Nr	Emertimi	Sasia	Gjendje 01.01.2013	Shtesa	Pakesime	Gjendje 31.12.2013
1	Toka		9,266,850			9,266,850
2	Ndertime		56,893,653			56,893,653
3	Makineri,paisje		38,394,490	700,000		39,094,490
4	Mjete transporti		2,708,186	68,000		2,776,186
5	kompjuterike		40,629,787	3,964,813		44,594,600
1	Zyre		53,920,687	1,227,164		55,147,850
2	Aktive te tjera afatgjata materiale		7,912,659			7,912,659
3	Prodhim AAM ne proces		80,780,045	912,184		81,692,229
4						-
	TOTALI		290,506,357	6,872,160	-	297,378,518

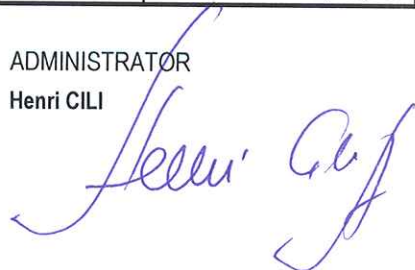
Amortizimi A.A.Materiale 2013

Nr	Emertimi	Sasia	Gjendje 01.01.2013	Shtesa	Pakesime	Gjendje 31.12.2013
1	Toka		-	-		-
2	Ndertime		13,654,477	2,844,683		16,499,159
3	Makineri,paisje,vegla		12,393,585	5,281,848		17,675,433
4	Mjete transporti		780,062	396,958		1,177,020
5	kompjuterike		14,300,138	6,784,254		21,084,392
1	Zyre		13,824,137	8,111,033		21,935,170
2	Aktive te tjera afatgjata materiale		978,507	4,474,410		5,452,918
3	Prodhim AAM ne proces		5,114,238			5,114,238
4			-			-
	TOTALI		61,045,146	27,893,185	-	88,938,331

Vlera Kontabel Neto e A.A.Materiale 2013

Nr	Emertimi	Sasia	Gjendje 01.01.2013	Shtesa	Pakesime	Gjendje 31.12.2013
1	Toka		9,266,850			9,266,850
2	Ndertime		43,239,176			40,394,494
3	Makineri,paisje,vegla		26,000,905			21,419,058
4	Mjete transporti		1,928,124			1,599,166
5	kompjuterike		26,329,649			23,510,208
1	Zyre		40,096,549			33,212,680
2	Aktive te tjera afatgjata material		6,934,152			2,459,741
3	Prodhim AAM ne proces		75,665,807			76,577,991
4			-			-
	TOTALI		229,461,212	-	-	208,440,187

ADMINISTRATOR
Henri CILI



Shënime për Deklarimet Financiare
Për periudhën 1 Janar 2013 - 31 Dhjetor 2013
Shoqëria "U.E.T." Sh.p.k
(Shumat në lekë)

10. Si dhe aktive jomateriale në vlerën 49.132.310 lekë, të bibliotekës si dhe licensa domain.

10. Aktive afatgjata jo materiale	31 Dhjetor 2013	31 Dhjetor 2012
License Domain	1,198,846	573,579
Biblioteka online	47,933,464	56,605,592
Totali	49,132,310	57,179,171

PASIVET

I. Pasivet Afatshkurter

11. Huat dhe parapagimet

11.1 Te pagushme ndaj furnitoreve me 31.12.2013 detajohen si me poshte :

11.1. Furnitoret	31 Dhjetor 2013	31 Dhjetor 2012
Ora sha (Ora Neës)	2,648,240	2,655,840
AMC	3,660,881	3,579,599
Emko shpk Edmond Mema	5,595,214	12,567,452
CCS, KANCELARI	1,439,272	1,367,660
Dita 2000	2,540,040	2,540,040
Vizion +	-	1,683,056
Media Print	4,807,809	1,475,415
Edmond Jaupi	7,709,114	7,709,114
Enternal shpk	1,337,302	1,935,733
Albatrex	2,691,295	4,081,032
Albartex Dromeas mobilje	4,719,949	6,096,529
Keshi	2,240,505	2,240,505
Intersig	630,900	1,235,366
Elektro 2A shpk	1,253,183	1,155,989
Neë Cosmos shpk	-	1,168,511
Tv Alsat Sha	1,397,661	1,393,474
Shtypshkronja Maluka	1,000,600	1,785,500
GURI NDERTIM	-	5,019,629
SCAN SHA	3,433,498	3,423,212
Tring TV SHA	1,473,669	1,473,669
CARDISOFT SA	726,620	2,192,133
focus press shpk	1,478,010	1,748,690
abc neës sha	1,729,786	1,724,506
Landeslease sha	1,666,494	1,122,099
Adel Print shpk	1,656,000	1,656,000
Prodhim veshje	31,196,296	0
te tjera	31,171,260	6,085,952
Totali	118,203,599	79,116,705

Shënime për Deklarimet Financiare
Për periudhën 1 Janar 2013 - 31 Dhjetor 2013
Shoqëria "U.E.T." Sh p k
(Shumat në lekë)

11.2 Te tjera detyrime me 31.12.2013 detajohen si me poshte :

11.2. Te tjera detyrime	31 Dhjetor 2013	31 Dhjetor 2012
Zybo culli	0	2,390,137
Elektro net ervin aliaj kabina elektrike	0	2,948,794
Universite de fribourg	0	2,352,235
European commissioner	0	3,753,611
Te tjera detyrime ndaj te treteve	0	13,134,736
Totali	0	24,579,514

11.3 Te pagushme ndaj punonjesve me 31.12.2013 detajohen si me poshte :

11.3. Te pagushme ndaj punonjesve	31 Dhjetor 2013	31 Dhjetor 2012
Paga dhe shpërblime	43,230,836	25,887,390
Paga dhe shpërblime bari	0	802,782
Paga dhe shperblime pedagoget	4,829,568	486,640
Udheheqje diplomash	495,636	1,669,636
Protiku projekti	351,000	4,104,915
Klejd Kellici	1,925,226	
Totali	50,832,266	32,951,363

11.4 Detyrime Sigurimet Shoqerore dhe shendetesore dhe suplementare me 31.12.2013 detajohen si me poshte:

11.4. Detyrime per Sigurime Shoq. Shend.	31 Dhjetor 2013	31 Dhjetor 2012
Sigurime shoqërore dhe shëndetsore	5,172,846	36,263,615
sigurimet shoqerore dhe shendetesore pedagoget	1,912,689	313,347
Sigurimet Shoqerore bari	421,570	0
Sigurimet suplementare	126,527	0
Totali	7,633,631	36,576,962

Shënime për Deklarimet Financiare
Për periudhën 1 Janar 2013 - 31 Dhjetor 2013
Shoqëria "U.E.T." Sh.p.k
(Shumat në lekë)

11.5 Detyrime per tatim mbi te ardhurat me 31.12.2013 detajohen si me poshte :

11.5. Detyrime tatimore per TAP-in	31 Dhjetor 2013	31 Dhjetor 2012
Tatim mbi të ardhurat personale	54,094,835	40,025,470
tatimi mbi te ardhurat personale pedagoget	2,306,794	468,355
Tatim mbi te ardhurat bari	25,850	0
Totali	56,427,479	40,493,825

11.6 Detyrime per tatim fitimin, për tvsh, tatim në burim dhe gjoba me 31.12.2013 detajohen si me poshte :

11.6 Detyrime ndaj tatim taksa	31 Dhjetor 2013	31 Dhjetor 2012
Detyrime tatimore per Tatim Fitimin	20,678,103	14,299,738
Detyrime tatimore per Tvsh-ne	1,167,443	1,088,990
Detyrime tatimore gjoba per tu paguar ak	5,262,431	3,757,158
Detyrime tatimore tatime ne burim	9,803,601	9,197,528
Totali	36,911,578	28,343,414

12. Pasivet Afatgjata

12. *Huatë afatgjata*: Shoqëria ka kredi dhe overdrafte të tërhequra pranë Bankës Credins dhe Fondit Besa në vlerën 1.334.290.739 leke te cilat detajohen si me poshte :

12.1 **Hua bankare , overdraft me 31.12.2013**

12.1 Hua bankare , overdraft	31 Dhjetor 2013	31 Dhjetor 2012
Kredia 9.000.000 B credins kodi 24735	1,093,560,000	1,174,152,000
Fondi Besa	27,579,073	14,331,608
kredia 500.000 euro me numer 27918	67,566,858	69,890,000
kredia 33565 ne vlere 1.000.000 euro	140,200,000	69,890,000
Totali	1,328,905,930	1,328,263,608

Shënime për Deklarimet Financiare
Për periudhën 1 Janar 2013 - 31 Dhjetor 2013
Shoqëria "U.E.T." Sh.p.k
(Shumat në lekë)

12.2 Hua, bono dhe detyrime nga qeraja financiare me 31.12.2013 detajohen si me poshte :

12.1 Hua, bono dhe detyrime nga qeraja financiare	31 Dhjetor 2013	31 Dhjetor 2012
Landeslease sha kontrata 1109	1,699,444	3,141,622
landeslease sha kontrata 1102	3,431,260	6,055,906
Totali	5,130,704	9,197,528

13 Grantet dhe te ardhurat e shtyra me 31.12.2013 detajohen si me poshte :

13. Grantet dhe te ardhurat e shtyra	31 Dhjetor 2013	31 Dhjetor 2012
Te ardhura te mara ne avance	715,973,190	649,220,393
Te ardhura te shtyra jane monne per vitin 2014	235,376	0
Te ardhura te shtyra per Protik-USAID	46,768	0
Te ardhura te shtyra per projektin Roetempus, Rohempton	99,396	0
Totali	716,354,730	649,220,393

13. Kapitali

13.1 Kapitalët e veta ; me vlere **157.914.400** lekë, jane detajuar sipas zerave:

Kapitali themelltar	100.000 lekë
Fitimi (humbje) pashpërndarë	107.863.549 lekë
Fitimi i vitit financiar	49.950.851 leke

Kapitali i Pasyruar në pasiv të bilancit, përputhet me pasqyrën e Ndryshimeve të kapitalit në Pasqyrat Financiare. Fitim Humbje te mbartura ndryshon në bazë të kontabilizimit të aktkontrollit të korrik 2013.

Shënime për Deklarimet Financiare
Për periudhën 1 Janar 2013 - 31 Dhjetor 2013
Shoqëria "U.E.T." Sh.p.k
(Shumat në lekë)

14. Shitjet neto

Shoqëria për vitin 2013 ka realizuar shitje nga aktiviteti arsimor si dhe të ardhura të tjera sipas pasqyrit të mëposhtëm:

	31 Dhjetor 2013		31 Dhjetor 2012
Shitjet neto	641,342,827		620,141,196
Te ardhura te tjera nga veprimtaria e shfrytezimit	41,881,733		303,009
Totali	683,224,560		620,444,205

Gjatë vitit 2013, shoqëria ka raportuar me FDP vlerën 751.514.174 por sic shifet ndryshon nga të ardhurat nga shitja për një arsye të vetme sepse pagesat nga studentët kryhen në bazë të vitit akademik dhe jo në bazë të vitit kalendarik, si rezultat pjesa e pakonsumuar për vitin kalon në të ardhura të mara në avancë në pasivin e bilancit të shoqërisë shuma e të cilave barazon deklarin e bërë pranë zyrës së tatim taksave në vite.

Viti 2013 FDP:

751.514.174

PASH 2013:

Te ardhura qe i perkasin vetem faturimeve te prera per vitin 2013

683.224.560

Te ardhura te mara ne avance nga paraardhes

266.790.335

Te tjera te ardhura

374.567.674

Totali

41.881.733

683.239.742

Te ardhura te faturuara ne vitin 2013 por qe i perkasin vitit 2014– 2015 – 2016

441.320.479

Te ardhura te faturuara ne paraardhese qe ju perkasin viteve te ardhshme

274.652.712

Te ardhura te faturuara ne vitin 2013 per projekte qe i perkasin viteve pasaradhese

381.540

Totali

716.354.731

Shifra e paraqitur ne pasiv te bilancit eshte 716.354.730

Diferenca nuk ka.

Dekarimi vjetor nuk mund te perputhet me shumen e te ardhurave dhe te ardhurave te mara ne avance vetem per vitin 2013 pasi ato jane faturime dhe pagesa te kryera nga studentet me kontratat tre vjecar apo dy vjecare.

Shënime për Deklarimet Financiare
Për periudhën 1 Janar 2013 - 31 Dhjetor 2013
Shoqëria "U.E.T." Sh p k
(Shumat në lekë)

15. SHPENZIMET

15.1 . Mallra lende te para dhe sherbime

Ne kete ze perfshihen kosto e mallrave te shitura si me poshte:

15.1Blerje lende e pare	31 Dhjetor 2013	31 Dhjetor 2012
Blerje materiale e mallra	10,432,712	3,230,692
Totali	10,432,712	3,230,692

15.3. Shpenzime të përgjithshme dhe administrative në shumën 287.067.059 lekë detajohen si me poshte :

	31 Dhjetor 2013	31 Dhjetor 2012
Energji Avull Uje	8,055,418	11,320,030
Te pastokueshme	505,118	-
Trajtime te pergjithshme	9,969,272	33,589,555
Qera	61,369,508	59,635,647
Mirembajta e riparimeve	3,650,608	7,592,930
Sigurime	10,208,873	4,735,962
Te tjera	69,152,821	114,802,497
Reklama	40,791,260	65,804,686
Transport udhetime dieta	18,051,677	10,487,498
Shpenzime telekomunikacioi	6,077,189	7,508,381
Sherbime bankare	1,190,630	1,718,588
Kerkime shkencore	569,160	-
Transport	667,238	810,483
Taksa bashkiake, doganore etj	3,712,542	1,353,033
Shperblime	123,526	-
Sponsorizime te ndryshme Ueti	1,063,115	1,275,405
Shpenzime për pritje dhe përfaqësime	3,622,984	1,546,744
Gjoha dhe dëmshpërblime	2,794,301	-
bailiff services albania (per Klejd Kellicin)	3,680,839	-
Kamatvonesa	1,584,675	5,050,864
Gjoha per kamatvonesen bashkise	262,560	-
gjoha furgoni	5,332	-
grante per fle	263,800	-
Humbje nga gabime te lejuara ne ushtrimet	39,694,613	-
Totali	287,067,059	327,232,302

Shënime për Deklarimet Financiare
Për periudhën 1 Janar 2013 - 31 Dhjetor 2013
Shoqëria "U.E.T." Sh.p.k
(Shumat në lekë)

15.2. Shpenzime te personelit

Ne kete ze perfshihen shpenzimet e pages dhe sigurimet shoqerore si me poshte:

	31 Dhjetor 2013		31 Dhjetor 2012
Pagat e punonjesve	247,901,079		201,950,054
Sigurime shoqerore	17,114,119		12,399,094
	265,015,198		214,349,148

16. Të Ardhura dhe Shpenzime Financiare

Ne kete ze perfshihen te ardhurat dhe shpenzimet si me poshte:

	31 Dhjetor 2013		31 Dhjetor 2012
Fitim ,Humbje nga këmbime valutore	(835,763)		(1,774,399)
Te ardhura dhe shpenz nga interesat	(22,009,165)		(3,832,840)
	(22,844,928)		(5,607,240)

17. Fitimi i vitit ushtrimor

Fitimi neto llogaritur si me poshte:

25.Fitim Humbje	31 Dhjetor 2013		Viti 2012
Fitim Bruto	60,836,759		32,149,851
Fitimi bruto I vitit ushtrimor	60,836,759		32,149,851
Gjoha & kamatvonesa	48,022,320		5,050,864
Baza llogaritjes Tatimit	108,859,079		37,200,715
% e tatim Fitimit			
Shpenzimi i Tatim Fitimi	10,885,908		3,720,071
Fitimi neto	49,950,851		28,429,780

Fitimi i vitit ushtrimor eshte llogaritur ne perputhje me ligjin per te ardhurat duke nxjere si shpenzime te panjohura gjokat dhe penalitet ne vleren 8.327.707 leke si dhe shpenzime nga korigjimet e viteve te meparshme ne vleren 39.694.613 leke.

Shënime për Deklarimet Financiare
Për periudhën 1 Janar 2013 - 31 Dhjetor 2013
Shoqëria “U.E.T.” Sh.p.k
(Shumat në lekë)

18. Të tjera

Pasqyra e lëvizjes së parasë është e ndërtuar me metodën indirekte në përputhje me SKK-të.

Pasqyra e ndryshimit në kapital është ndërtuar në përputhje me SKK-të dhe është e barabartë me rubrikën Kapitali, në Pasivet në Bilancin kontabël pjesë e Pasqyrave Financiare.

Ngjarje të ndodhura pas mbylljes së Pasqyrave financiare që duhet të regjistrohen , nuk ka.

Si pjesë e Shënimeve të pasqyrave financiare, janë Formularët aneks sipas kërkesave të Drejtorit të DPT.