

Emertimi dhe Forma ligjore

Ujesjelles - Kanalizime Sh.a Divjake

NIPT -i

K63731401A

Adresa e Selise

Divjake

Lushnje

Data e krijimit

17.12.1997

Nr. i Regjistrimit Tregetar

Veprimtaria Kryesore

Prodhim dhe Shitje uji

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 2015

Pasqyra Financiare jane individuale

Pasqyra Financiare jane te konsoliduara

Pasqyra Financiare jane te shprehura ne

Pasqyra Financiare jane te rumbullakosura ne

Po

Jo

Leke

Periudha Kontabel e Pasqyrave Financiare

Nga

01.01.2015

Deri

31.12.2015

Data e mbylljes se Pasqyrave Financiare

31.03.2015

Pasqyrat Financiare te Vitit 2015

Nr	A K T I V E T	Shenime	Periudha Raportuese	Periudha Para ardhese
I	AKTIVET AFATSHKURTRA	1	9,297,287.00	8,368,750.00
	1 Aktivet monetare	2	418,612.00	51,608.00
	> Banka	3	418,612.00	51,608.00
	> Arka	4	0.00	0.00
	2 Derivative dhe aktive te mbajtura per tregtim	5		
	3 Aktive te tjera financiare afatshkurtra	6	3,109,012.00	2,203,000.00
	> Kliente per mallra,produkte e sherbime	7	2,537,346.00	2,153,000.00
	> Debitore,Kreditore te tjere	8	49,411.00	
	> Tatim mbi fitimin	9	50,000.00	50,000.00
	> Tvsh	10	472,255.00	
	> Te drejta e detyrime ndaj ortakeve	11		
	>	12		
	>	13		
	4 Inventari	14	5,769,663.00	6,114,142.00
	> Lendet e para	15		
	> Inventari lmet	16	5,769,663.00	6,114,142.00
	> Prodhim ne proces	17		
	> Produkte te gatshme	18		
	> Mallra per rishitje	19		
	> Parapagesa per furnizime	20		
	>	21		
	5 Aktive biologjike afatshkurtra	22		
	6 Aktive afatshkurtra te mbajtura per rishitje	23		
	7 Parapagime dhe shpenzime te shtyra	24	0.00	0.00
	> Shpenzime te periudhave te ardhshme	25		
	>	26		
II	AKTIVET AFATGJATA	27	125,893,293.00	128,566,342.00
	1 Investimet financiare afatgjata	28		
	2 Aktive afatgjata materiale	29	125,893,293.00	128,566,342.00
	> Toka	30	11,582,500.00	11,582,500.00
	> Ndertesa	31	13,136,244.00	13,827,625.00
	> Makineri dhe paisje	32	100,949,850.00	102,875,843.00
	> Aktive tjera afat gjata materiale	33	224,699.00	280,374.00
	3 Ativet biologjike afatgjata	34		
	4 Aktive afatgjata jo materiale	35		
	5 Kapitali aksioner i pa paguar	36		
	6 Aktive te tjera afatgjata	37		
	TOTALI AKTIVEVE (I+II)	38	135,190,580.00	136,935,092.00

Pasqyrat Financiare te Vitit 2015

Nr	PASIVET DHE KAPITALI	Shenime	Periudha Raportuese	Periudha Para ardhese
I	PASIVET AFATSHKURTRA	39	11,150,395.00	5,335,793.00
	1 Derivativet	40		
	2 Huamarjet	41	0.00	0.00
	> Overdraftet bankare	42		
	> Huamarrje afat shkuatra	43		
	3 Huat dhe parapagimet	44	11,150,395.00	5,335,793.00
	> Te pagueshme ndaj furnitoreve	45	106,374.00	239,800.00
	> Te pagueshme ndaj punonjesve	46	779,689.00	1,255,521.00
	> Detyrime per Sigurime Shoq.Shend.	47	251,752.00	231,303.00
	> Detyrime tatimore per TAP-in	48		4,552.00
	> Detyrime tatimore per Tatim Fitimin	49		
	> Detyrime tatimore per Tvsh-ne	50		79,409.00
	> Detyrime tatimore per Tatimin ne Burim	51		
	> Te drejta e detyrime ndaj ortakeve	52		
	> Dividente per tu paguar	53		
	> Debitore dhe Kreditore te tjere	54	10,012,580.00	3,525,208.00
	4 Grantet dhe te ardhurat e shtyra	55		
	5 Provizionet afatshkurtra	56		
II	PASIVET AFATGJATA	57	0.00	0.00
	1 Huat afatgjata	58	0.00	0.00
	> Hua,bono dhe detyrime nga qeraja financiare	59		
	> Bono te konvertueshme	60		
	2 Huamarje te tjera afatgjata	61		
	3 Grantet dhe te ardhurat e shtyra	62		
	4 Provizionet afatgjata	63		
	TOTALI PASIVEVE (I+II)	64	11,150,395.00	5,335,793.00
III	KAPITALI	65	124,040,185.00	131,599,298.00
	1 Aksionet e pakices (PF te konsoliduara)	66		
	2 Kapitali aksionereve te shoq.meme (PF te kons.)	67		
	3 Kapitali aksionar	68	120,130,000.00	120,130,000.00
	4 Primi aksionit	69		
	5 Njesite ose aksionet e thesarit (Negative)	70		
	6 Rezervat statutore	71		
	7 Rezervat ligjore	72		
	8 Rezervat e tjera	73	21,200,926.00	21,200,926.00
	9 Fitimet e pa shperndara	74	-9,731,628.00	-6,620,644.00
	10 Fitimi (Humbja) e vitit financiar	75	-7,559,113.00	-3,110,984.00
	TOTALI PASIVEVE DHE KAPITALIT (I+II+III)	76	135,190,580.00	136,935,091.00

Pasqyra e te Ardhurave dhe Shpenzimeve 2015

(Bazuar ne klasifikimin e Shpenzimeve sipas Natyres)

Nr	Pershkrimi i Elementeve	Periudha Raportuese	Periudha Para ardhese
1	Shitjet neto	10,769,720.00	9,820,810.00
2	Te ardhura te tjera nga veprimtaria e shfrytezimit	7,435,157.00	5,099,574.00
3	Ndrysh.ne invent.prod.gatshme e prodhimit ne proces		
4	Materialet e konsumuara	1,335,175.00	1,020,864.00
5	Kosto e punes	12,791,608.00	11,276,219.00
	<i>Pagat e personelit</i>	11,037,000.00	9,330,090.00
	<i>Shpenzimet per sigurime shoqerore e shendetesore</i>	1,754,608.00	1,946,129.00
6	Amortizimet dhe zhvleresimet	2,807,757.00	1,830,106.00
7	Shpenzime te tjera	8,829,450.00	3,904,179.00
8	Totali shpenzimeve (shumat 4 - 7)	25,763,990.00	18,031,368.00
9	Fitimi (humbja) nga veprimtarite e kryesore (1+2+/-3-8)	-7,559,113.00	-3,110,984.00
10	Te ardhurat dhe shpenzimet financiare nga njesite e kontrolluara		
11	Te ardhurat dhe shpenzimet financiare nga pjesemarrjet		
12	Te ardhurat dhe shpenzimet financiare	0.00	0.00
	121.0 <i>Te ardh.e shpenz. financ. nga inves.te tjera financ.afatgjata</i>		
	122 <i>Te ardhurat dhe shpenzimet nga interesat</i>		
	123 <i>Fitimet (Humbjet) nga kursi kembimit</i>		
	124 <i>Te ardhura dhe shpenzime te tjera financiare</i>		
13	Totali i te Ardhurave dhe Shpenzimeve financiare	0.00	0.00
14	Fitimi (humbja) para tatimit (9 +/- 13)	-7,559,113.00	-3,110,984.00
15	Shpenzimet e tatimit mbi fitimin		
16	Fitimi (humbja) neto e vitit financiar (14 - 15)	-7,559,113.00	-3,110,984.00
17	Elementet e pasqyrave te konsoliduara		

Pasqyra e Fluksit Monetar - Metoda Direkte 2015

Nr	Pasqyra e fluksit monetar - metoda direkte	Periudha Raportuese	Periudha Para ardhese
	Fluksi monetar nga veprimtarite e shfrytezimit		
	Mjetet monetare (MM) te arketuara nga klientet	18,204,877.00	14,851,325.00
	MM te paguara ndaj furnitoreve dhe punonjesve	17,837,873.00	15,147,069.00
	MM te ardhura nga veprimtarite		
	Interesi i paguar		
	Tatim mbi fitimin i paguar		
	<i>MM neto nga veprimtarite e shfrytezimit</i>	367,004.00	-295,744.00
	Fluksi monetar nga veprimtarite investuese	0.00	0.00
	Blerja e njesise se kontrolluar X minus parate e Arketuara		
	Blerja e aktiveve afatgjata materiale		
	Te ardhura nga shitja e paisjeve		
	Interesi i arketuar		
	Dividentet e arketuar		
	<i>MM neto te perdorura ne veprimtarite investuese</i>		
	Fluksi monetar nga aktivitetet financiare	0.00	0.00
	Te ardhura nga emetimi i kapitalit aksioner		
	Te ardhura nga huamarrje afatgjata		
	Pagesat e detyrimeve te qerase financiare		
	Dividente te paguar		
	<i>MM neto e perdorura ne veprimtarite Financiare</i>		
	Rritja/Renia neto e mjeteve monetare	367,004.00	-295,744.00
	Mjetet monetare ne fillim te periudhes kontabel	51,608.00	347,352.00
	Mjetet monetare ne fund te periudhes kontabel	418,612.00	51,608.00

Pasqyra e Ndryshimeve ne Kapital 2015

Nje pasqyre e pa Konsoliduar

		Kapitali aksionar	Primi aksionit	Aksione thesari	Rezerva nga rivlersimi	Fitimi pashperndare	TOTALI
I	Pozicioni me 31 dhjetor 2013						
A	Efekti ndryshimeve ne politikat kontabel						
B	Pozicioni i rregulluar						
1	Fitimi neto per periudhen kontabel						
2	Dividentet e paguar						
3	Rritja rezerves kapitalit						
4	Emetimi aksioneve						
II	Pozicioni me 31 dhjetor 2014	120,130,000.00			21,200,926.00	-9,731,628.00	131,599,298
1	Fitimi neto per periudhen kontabel					-7,559,113.00	-7,559,113
2	Dividentet e paguar						
3	Emetimi kapitali aksionar						
4	Aksione te thesari te riblera						
III	Pozicioni me 31 dhjetor 2015	120,130,000			21,200,926	-17,290,741	124,040,185

Aktivitet Afatgjata Materiale me vlere fillestare 2015

Nr	Emertimi	Sasia	Gjendje 01/1/2015	Shtesa	Pakesime	Gjendje 31/12/2015
1	Toka		11,582,500			11,582,500
2	Ndertesa		14,816,164			14,816,164
3	linjat		133,410,065	134,208		133,544,273
4	Mjete transporti		1,201,000			1,201,000
5	paisje zyre		378,276	500		378,776
1						0
2						0
3						0
4						0
	TOTALI		161,388,005	134,708	0	161,522,713

Amortizimi A.A.Materiale 2015

Nr	Emertimi	Sasia	Gjendje 01/1/2015	Shtesa	Pakesime	Gjendje 31/12/2015
1	Toka		0			0
2	ndertesa		988,540	691,381		1,679,921
3	linjat		30,534,223	2,060,201.0		32,594,424
4	Mjete transporti		1,037,915	32617.0		1,070,532
5	paisje zyre		260,987	23,558		284,545
1						0
2						0
3						0
4						0
	TOTALI		32,821,665.0	2,807,757.0		35,629,422.0

Vlera Kontabel Neto e A.A.Materiale 2015

Nr	Emertimi	Sasia	Gjendje 01/1/2015	Shtesa	Pakesime	Gjendje 31/12/2015
1	Toka		11,582,500			11,582,500
2	ndertesa		13,827,625		691,381	13,136,244
3	linjat		102,875,843	134,208	2,060,201.0	100,949,850
4	Mjete transporti		163,085		32617.0	130,468
5	paisje zyre		117,289	500	23,558	94,231
1						0
2						0
3						0
4						0
	TOTALI		128,566,342	134,708	2,807,757	125,893,293

Administratori
Sonila Sako



SHENIME SPJEGUESE

Sqarime:

Dhenia e shenime shpjeguese ne kete pjese eshte e detyrueshme sipas SKK
Plotesimi i te dhenave te kesaj pjese duhet te behet sipas kerkesave dhe struktures standarte te caktuar ne SKK 2 dhe konkretisht paragrafeve 49-55. Rradha e dhenies se spjegimeve duhet te jet;

- a) Informacioni i pergjithshem dhe politikat kontabel
- b) Shenimet qe spjegojne zerat e ndyshe te pasqyrave financiare
- c) Shenime te tjera spjeguese

Emertimi

Viti 2015

Viti 2014

Aktivt monetare					
Banka			418612		51608

Gjendja ne banke eshte e barabarte me ekstraktin e saje ne fund te vitit ne leke

Aktive financiare afatshkurtra		3109012			2203000
nga kjo					
klente		2537346			2153000
Debitore te tjere		49411			
tatim mbi fitimin		50000			50000
Tvsh		472255			

analiza

klitent jane te arketueshem dhe lista analitike e tyre eshte e barabarte me totalin qe paraqitet ne bilanc tatim mbi fitimin eshte parapagim nga viti I kaluar.

Debitore te tjere eshte shuma per kthim nga Keshilli Mbiqeqyres sipas rekomandimeve te KLSH

Tvsh eshte kredia tatimore e deklaruar ne sistemin e taksave

inventari		5769663			6114142
------------------	--	----------------	--	--	----------------

inventari perbehet nga pjeset e kembimit dhe materiale te tjera ne magazine te vlersuara me koston e blerjes. eshte bere inventari fizik ne fund te viti dhe nuk ka diferenca

aktivet afatgjata		125893293			128566342
prej ketyre					
toka		11582500			11582500
ndertesa		13136244			13827625
makineri e paisje (rrjeti ujesjellesit)		100949850			102875843
aktive te tjera afat gjate		224699			280374

analiza

toka eshte vleresuar sipas aktit te vleresimit caktuar me urdher nr. 579 te ministrit date 18.6.2013

ndertesa eshte bere vlersimi po me urdherin e mesiperm,

makineri e paisje (rrjeti ujesjellesit) eshte bere vleresimi po me urdherin e mesiperm

aktive te tjera afat gjate perbehen nga mjete transporti 130468 leke dhe paisje zyre 94231 leke te gjitha aktivet afatgjata paraqiten te vleresuara te amortizuara sipas normave fiskale, do te thote me vleren neto ne date 31.12.2015.

Eshte bere inventarizimi I AAGJ dhe nuk pati diferenca

Kreditore		11150395			5335793
prej ketyre					
furnitore		106374			239800
punonjesit		779689			1255521
sigurime shoqerore		251752			231303
					4552
tvsh					79409
kreditore te tjere		10012580			3525208

analiza

furinitoret jane te pagueshem dhe te kuadruar
punonjesit jane pagat e muajit dhjetor
sigurime shoqerore jane kontributet e muajit dhjetor

tap eshte detyrim i muajit dhjetor

kreditore te tjere perbehet nga energjia elektrike e periudhes

Janar - Dhjetor 2015 Ujesjelelsi Divjakes

Tetor - Dhjetor 2015 Ujesjellesi Bregas

Tetor - Dhjetor 2015 Ujesjellesi Bicukas

Tetor - Dhjetor 2015 Ujesjelelsi Germenj cok

kapitali					
kapitali themeltar		120130000			120130000
rezerva nga rivlersimi		21200926			21200926
humbje te mbartura		-9731628			-6620643.76
humbje e vitit financiar		-7559113			-3110984
totali i kapitaleve		135190580			131599298.2

analiza

kapitali themeltar eshte sipas vleresimit te bere ne baze te urdherit te ministrit nr.579 te bere me date 18.6.2013 rezerva nga rivlersimi eshte e barabarte me 15% e vleres se aktivitetit te rivlersuar humbja e vitit te kaluar paraqet vetem humbjen e vitit 2012,2013 dhe vitin 2014 humbja e vitit financiar eshte me rritje ndaj vitit te kaluar

pasqyra e te ardhurave dhe shpenzimeve

te ardhurat jane nga shitja e ujit sipas faturave tatimore dhe jane te barabarta me shitjet e deklaruarat te ardhurat nga grandet jane per diferenca cmimi materialet te konsumuara paraqiten blerje per riparime te ndryshme hidraulike, punime me skrep, blerje klori etj. Pagat dhe sigurimet paraqiten sipas listpagesave amortizimi eshte i llogaritur sipas vleres neto brenda normave fiskale shpenzime te tjera perbehen nga energjia elektrike, gjobe per 32836 etj.

bilanci paraqitet me pasqyren e fluksit monetar dhe pasqyra e ndryshimit kapital.

HARTUESI
Ervis PRIFTI



PER DREJTIMIN E NJESIS EKONOMIKE

Sonila SAKO

