

Sqarim:

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) Shënimeve qe shpjegojnë zërat e ndryshëm të pasqyrave financiare
- c) Shënime të tjera shpjeguese

A I Informacion i përgjithshëm

- 1 Kuadri ligjor: Ligji 9228 dt 29.04.2004 "Per Kontabilitetin dhe Pasqyrat Financiare"
- 2 Kuadri kontabel i aplikuar : Stndartet Kombetare te Kontabilitetit ne Shqiperi.(SKK 2;)
- 3 Baza e pergatitjes se PF : Mbi bazen e konceptit te materialitetit.(SSK 1, 1-3)
- 4 Parimet baze per pergatitjen e Pasqyrave Financiare: (SKK 1; 40 - 90)

1. Parimi i njesise ekonomike: mban ne llogarite e saj aktivet,detyrimet dhe transaksionet ekonomike te veta.

2. Parimi i vijimesise: veprimtaria ekonomike e njesise sone raportuse eshte e siguruar duke mos pasur ne plan ose nevojte nderprerjen e aktivitetit te saj.

3. Kompensimi: midis nje aktivi dhe nje pasivi nuk ka , ndersa midis te ardhurave dhe shpenzimeve ka vetem ne rastet qe lejohen nga SKK.

4. 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.

5. Materialiteti eshte vleresuar nga ana jone dhe ne baze te tij Pasqyrat Financiare jane hartuar vetem per zera materiale.

6. Besushmeria per hartimin e Pasqyrave Financiare eshte e siguruar pasi nuk ka gabime materiale duke zbatuar parimet e meposhteme :

- Parimin e paraqitjes me besnikeri
- Parimin e perparise se permbajtjes ekonomike mbi formen ligjore
- Parimin e paaneshmerise pa asnje influencim te qellimshem
- Parimin e maturise pa optimizem te teperuar,pa nen e mbivleresim te qellimshem
- Parimin e plotesise duke paraqitur nje pamje te vertete e te drejte te PF.
- Parimin e qendrushmerise per te mos ndryshuar politikat e metodat kontabel
- Parimin e krahasushmerise duke siguruar krahasimin midis dy periudhave.

A II Politikat kontabël

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

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

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

Per llogaritjen e amortizimit te AAM (SKK 5:) njesia jone ekonomike ka percaktuar si metode te amortizimit te A.Agj.M 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.
- Komputera e sisteme informacioni me 25 % te vlefes se mbetur
- Te gjitha AAM te tjera me 20 % te vlefes se mbetur

Per llogaritjen e amortizimit te AAJM (SKK 5:) njesia ekonomike raportuese ka percaktuar

si metode te amortizimit ate lineare me normen e amortizimit 15 % ne vit.

Referenca

B Shënimet qe shpjegojnë zërat e ndryshëm të pasqyrave financiare

I AKTIVET AFAT SHKURTERA

1 Aktivet monetare

- 48,890,773

1.1 Banka

Nr	Emri i Bankes	Monedha	Nr Ilogarise	Vlera ne valute	Kursi fund vitit	Vlera ne leke
	Tirana Bank Leke	ALL				301,149
	BKT Leke	ALL				103,560
	Raifaizen Leke	ALL				83,514
	Intesa San Paolo Bank leke	ALL				90,508
	Credin bank leke	ALL				5,262,608
	BKT Euro	EUR		3,558	121.77	433,258
	Raiffaizen euro	EUR		21,958	121.77	2,673,826
	Credins Bank	EUR		86	121.77	10,472
	Intesa San Paolo Bank leke	EUR		1,008	121.77	122,745
	Tirana Unaza e Re	EUR		-485,003	121.77	-59,058,815
	BKT USD	USD		10,000	108.64	1,086,400
			Totali			-48,890,773

1.2 Arka

Nr	EMERTIMI	Vlera ne valute	Kursi fund vitit	Vlera ne leke
	Arka ne Leke			0
	Arka ne Euro			0
	Arka ne Dollare			0
	Pulla tatimore,bileta,te tjera me vlere			0
	Totali			0

2 Investime

- 2 Në tituj pronësie të njësive ekonomike brenda grupit
Shoqëria nuk ka tituj pronësie të njësive ekonomike brenda grupit
- 2 Aksionet e veta
Shoqëria nuk ka riblerje të aksione të emetuara me pare nga ana jone
- 2 Te tjera Financiare
Shoqëria nuk ka aktive të tjera financiare të investuara

3 Të drejta të arkëtueshme

- 3.1 Nga aktiviteti i shfrytëzimit
Kliente per mallra,produkte e sherbime
- | | |
|--|--------------------|
| | 280,177,046 |
| > Fatura te pa likuiduara nen nje vit | 278,897,068 |
| > Fatura te pa likuiduara mbi nje vit | 278,897,068 |
| > Zhvleresimi i te drejtave dhe detyrimeve | _____ |
| Inventari i klienteve bashkangjitur | _____ |

- 3.2 Nga njësitë ekonomike brenda grupit
> Shoqëria nuk ka të drejta dhe detyrimendaj njësive ekonomike brenda grupit
- 3.3 Nga njësitë ekonomike ku ka interesa pjesëmarrëse
> Shoqëria nuk te drejta dhe detyrime ndaj njësive ekonomike me interesa pjesëmarrëse

3.4	Të tjera	1,279,978
>	Të drejta për t'u arkëtuar nga proceset gjyqësore	-
>	Parapagime të dhëna	-
>	Tatim mbi të ardhurat personale (teprica debitore)	-
>	Tatime të tjera për punonjësit (teprica debitore)	-
>	Tatim mbi fitimin (teprica debitore)	1,279,978
>	Shteti- TVSH për tu marrë	-
>	Të tjera tatime për t'u paguar dhe për t'u kthyer	-
>	Tatimi në burim (teprica debitore)	-
>	Të drejta dhe detyrime ndaj ortakëve dhe aksionerëve (teprica debitorë)	-
>	Të drejta për t'u arkëtuar nga shitjet e letrave me vlerë	-

>	Qera financiare (kur është afatshkurtër dhe ka tepricë debitore)	-
>	Debitorë të tjerë, kreditorë të tjerë (teprica debitore)	-
>	Llogari të përkohshme ose në pritje (tepricë debitore)	-
>	Zhvlerësim i të drejtave dhe detyrimeve (i detajuar për çdo ze si më poshtë)	-

3.5	Kapital i nënshkruar i papaguar	-
>	Kapital i nënshkruar gjithsej	-
>	Kapital i nënshkruar i paguar	-

4	Inventarët	32,584,832
4.1	Lëndë e parë dhe materiale të konsumueshme	32,584,832
>	Materiale ndihmës	
>	Lëndë djegëse	
>	Pjesë ndërrimi	
>	Materiale ambalazhimi	
>	Materiale të tjera	
>	Inventari i imët dhe ambalazhet	
>	Zhvlerësimi i inventareve	
>	Zhvlerësimi i materialeve të tjera	

4.2	<u>Inventaret analitike bashkangjitur</u> <i>Prodhime në proces dhe gjysëmprodukte</i>	-
>	Prodhimi në proces	-
>	Punime në proces	-
>	Shërbime në proces	-
>	Zhvlerësimi i prodhimeve në proces	-

4.3	<u>Inventaret analitike bashkangjitur (kur ka)</u> <i>Produkte të gatshme</i>	331,666,691
>	Produkte të ndërmjetëm	
>	Produkte të gatshëm	331,666,691
>	Nënprodukte dhe produkte mbeturinë	
>	Zhvlerësimi i produkteve të gatshëm	

4.4	<u>Inventaret analitike bashkangjitur</u> <i>Mallra</i>	-
>	Mallra	-
>	Zhvlerësimi i mallrave dhe (produkteve) për shitje	-

4.5	<u>Inventari mallrave bashkangjitur</u> <i>Aktive Biologjike (Gjë e gjallë në rritje e majmëri)</i>	-
	<u>Inventaret analitike bashkangjitur</u>	

4.7	<u>Inventari bashkangjitur</u> <i>Parapagime për inventar</i>	5,810,124
>	Materiale të para	5,810,124
>	Materiale të tjera	
>	Produkte të gatshëm	
>	Mallra (dhe produkte) për shitje	
>	Gjë e gjallë	

Inventaret analitike bashkangjitur

39,059,747

5 Shpenzime të shtyra

- > Furnitorë për shërbime (teprica debitore)
- > Shpenzime të periudhave të ardhme
- > Truall ne pritje
- > Komisione shërbimi leasing
- > Projekt konstruktiv
- > Shpenzime Raport vleresim mjedisi ob Islam ALLA
- > Takse (leje Ndertimi objekti Fari 2)
- > Takse leje ndertimi farke

33,231,575

159,885

352,077

213,238

2,690,016

2,412,956

6 Të arkëtueshme nga të ardhurat e konstatuara

- > Interesa aktive të llogaritura
- > Të ardhura të llogaritura

II AKTIVET AFATGJATA

171,036,563

7 Aktivet financiare

- 7 Tituj pronësie në njësitë ekonomike brenda grupit
- 7 Tituj të huadhënies në njësitë ekonomike brenda grupit
- 7 Tituj pronësie në njësitë ekonomike ku ka interesa pjesëmarrëse
- 7 Tituj të huadhënies në njësitë ekonomike ku ka interesa pjesëmarrëse
- 8 Tituj të tjerë të mbajtur si aktive afatgjata
- 8 Tituj të tjerë të huadhënies

171,036,563

8 Aktive materiale

- 8 Toka dhe ndërtesa
- 8 Impiante dhe makineri
- 8 Të tjera Instalime dhe pajisje
- 8 Parapagime për aktive materiale dhe në proces

5,991,600

161,237,577

3,807,386

Aktivët e blera gjatë vitit

Aktivët kontribut i ortakeve në kapitalin e shoqërisë gjatë vitit

Aktivët nga Egzistenca e kontrollit efektiv (SKK 1; 17,18,79,80) gjatë

171,036,563

Inventaret analitike bashkangjitur

9 Aktivet biologjike

10 Aktive jo materiale

- > Koncesione
- > Patenta, licenca, marka e aktive të ngjashme
- > Emri i mirë
- > Parapagime për AAJM

11 Aktive tatimore të shtyra

Tatime të shtyra (teprica debitore)

12 Kapitali i nenshkruar i pa paguar

III DETYRIMET DHE KAPITALI

13 Detyrime afatshkurtra:

865,426,097

458,029,983



13.1	<i>Titujt e huamarrjes</i>	_____
	> Huamarrje afatshkurtra	_____
	> Premtim pagesa të pagueshme për hua afatshkurtër	_____
	> Detyrime për blerjet e letrave me vlerë	_____
	> Hua të marra	_____
	> Letra me vlerë të borxhit, të emetuara	_____
	> Derivatët dhe instrumentet financiare	_____

13.2	<i>Detyrime ndaj institucioneve të kredisë</i>	_____
	> Qera financiare	_____
	Analiza e blerjeve me qira financiare	
	> Huamarrje afatshkurtra nga Bankat	_____
	Banka 1	_____
	Banka 2	_____
	Banka 3	_____
	> Llogari bankare të zbuluara (overdrafte bankare)	_____
	Tirana Bank	59,058,815
	Banka 2	_____
	Banka 3	_____

	> Hua të marra	_____
	> Kësti i llogaritur i huas për t'u paguar në 12 muajt e ardhshëm	_____
13.3	<i>Arkëtime në avancë për porosi</i>	_____
	> Parapagime të marra	5,363,528

13.4	<i>Të pagueshme për aktivitetin e shfrytëzimit</i>	195,612,850
	> Furnitorë për mallra, produkte e shërbime	_____
	<u>Inventari i Furnitoreve bashkangjitur</u>	
	> Debitorë të tjerë, kreditorë të tjerë	_____
	<u>Inventari i debitoreve të tjera bashkangjitur</u>	-

13.5	<i>Dëftesa të pagueshme</i>	_____
	> Premtim pagesa të pagueshme për furnizime	-

13.6	<i>Të pagueshme ndaj njësive ekonomike brenda grupit</i>	_____
	> Të drejta / detyrime ndaj pjesëtarëve të tjerë të grupit	_____

13.7	<i>Të pagueshme ndaj njësive ekonomike ku ka interesa pjesëmarrëse</i>	_____
	> Të drejta detyrime ndaj njësive ekonomike me interesa pjesëmarrëse	_____

13.8	<i>Të pagueshme ndaj punonjësve dhe sigurimeve shoqërore/shëndetso</i>	6,192,917
	> Paga dhe shpërblime	5,785,402
	> Paradhënie për punonjësit	-
	> Sigurime shoqërore dhe shëndetsore	407,515
	> Organizma të tjera shoqërore	_____
	> Detyrime të tjera	_____

13.9	<i>Të pagueshme për detyrimet tatimore</i>	495,098
	> Akciza	_____
	> Tatim mbi të ardhurat personale	23,270
	> Tatime të tjera për punonjësit	_____
	> Tatim mbi fitimin	_____
	> Shteti- TVSh për t'u paguar	463,578
	> Të tjera tatime për t'u paguar dhe për t'u kthyer (teprica kreditore)	_____
	> Tatime të shtyra (teprica kreditore)	_____
	> Tatimi në burim	8,250

13.10	<i>Të tjera të pagueshme</i>	191,306,775
-------	------------------------------	-------------



> Të drejta dhe detyrime ndaj ortakëve dhe pronarëve	191,306,775
> Dividendë për t'u paguar	-
> <i>Kreditor te tjere (Eshte vlere e financuar nga subjekti qe ...</i>	-
14 Të pagueshme për shpenzime të konstatuara	-
> Shpenzime të llogaritura	-
> Interesa të llogaritur	-

15 Të ardhura të shtyra	
> Grante afatshkurtera	
> Të ardhura të periudhave të ardhme	

16 Provizione	
> Provizione afatshkurtera	

17 Detyrime afatgjata:	
17.1 <i>Titujt e huamarrjes</i>	
> Huamarrje afatgjata	
> Premtim pagesa të pagueshme për hua afatgjata	
> Detyrime për blerjet e letrave me vlerë afatgjata	
> Hua të marra	
> Letra me vlerë të borxhit, të emetuara	

> Derivatët dhe instrumentet financiare	
17.2 <i>Detyrime ndaj institucioneve të kredisë</i>	
> Qera financiare	
Analiza e blerjeve me qira financiare	
> Huamarrje afatgjata nga Bankat	
Raiffaisen Leasing	26,531,766
Banka 2	
Banka 3	
> Hua të marra	

17.3 <i>Arkëtimet në avancë për porosi</i>	
> Parapagime të marra	

17.4 <i>Të pagueshme për aktivitetin e shfrytëzimit</i>	-
> Furnitorë për mallra, produkte e shërbime mbi nje vit	-
<u>Inventari i Furnitoreve bashkangjitur</u>	-
> Debitorë të tjerë, kreditorë të tjerë mbi nje vit	-
<u>Inventari i debitoreve te tjere bashkangjitur</u>	

17.5 <i>Dëftesa të pagueshme</i>	-
> Premtim pagesa të pagueshm per furnizime mbi nje vit	-

17.6 <i>Të pagueshme ndaj njësisve ekonomike brenda grupit</i>	-
> Të drejta / detyrime ndaj pjesëtarëve të tjerë të grupit mbi nje vit	-

17.7 <i>Të pagueshme ndaj njësisve ekonomike ku ka interesa pjesëmarrëse</i>	-
> Të drejta detyrime ndaj njësisve ekonomike me interesa pjesëmarrëse	-

17.8 <i>Të tjera të pagueshme</i>	-
> Të drejta dhe detyrime ndaj ortakëve dhe pronarëve mbi nje vit	
> Dividendë për t'u paguar mbi nje vit	-

18 Të pagueshme për shpenzime të konstatuara

19 Të ardhura të shtyra

20 Provizione:

20.1 *Provizione për pensionet*

20.2 *Provizione të tjera*

21 Detyrime tatimore të shtyra



Handwritten signature in blue ink.

22 Kapitali dhe Rezervat	
23 Kapitali i Nënshkruar	352,061,000
24 Primi i lidhur me kapitalin	
25 Rezerva rivlerësimi	
26 Rezerva të tjera	18,006,613
26.1 Rezerva ligjore	
26.2 Rezerva statutore	
26.3 Rezerva të tjera	
27 Fitimi i pashpërndarë	
28 Fitim / Humbja e Vitit	10,796,735
Totali i Kapitalit	380,864,348

SHENIME MBI PASQYRAT FINANCIARE TE ARDHURA-SHPENZIME

Leke

Analiza te ardhura- Shpenzime

Nr.	Pershkrimi	Monedha	Debi
1	Shitje e produkteve të gatshëm	LEK	24,718,789
2	Te ardhura nga Shitja e punimeve Buxhetore	LEK	104,210,645
3	Shitje Siperfaqesh ndertimore	LEK	41,337,295
4	Shitje Materiale te para Rinas	LEK	45,400
5	Të ardhura nga shitja e aktiveve afatgjatë	LEK	30,456,338
6	Qira	LEK	4,937,863
7	Të ardhura nga interesat	LEK	40
8	Fitim nga kembimet valutore	LEK	1,096,165
	Shuma		206,802,535

Nr.	Pershkrimi	Monedha	Debi
1	Blerje materiale te para Rinas	LEK	70,125,903
2	Lëndë djegëse	LEK	10,940,699
3	Pjese nderrimi rinas	LEK	5,251,482
4	Inventar i imet	LEK	131,082
5	Energji elektrike Rinas	LEK	499,107
6	Nenkontraktore	LEK	15,684,013
7	Qira	LEK	660,000
8	Pagat dhe shpërblimet e personelit	LEK	18,780,676
9	Sigurimet shoqërore dhe shëndetsore	LEK	3,128,505
10	Kancelari	LEK	98,907
11	Sherbim riparim Makinerite Rinas	LEK	157,865
12	Sigurime per Mjetet	LEK	737,531
13	Te ndryshme administrative noteriale	LEK	136,667
14	Konsulenc Ekonomike -Juridike	LEK	350,000
15	Sherbime per Lejet	LEK	293,740
16	Sherbim per rivlersim prona	LEK	94,493
17	Sherbim Agjensie Doganore	LEK	18,000
18	Sherbime Imobiliare	LEK	79,620
19	Sherbime te ndryshme(pa fatura tatimore)	LEK	56,571
20	Shpenzime konrtoll sistemimi	LEK	732,832
21	Shpenzime per tu diskutuar	LEK	165,565
22	Tarifa per sistem radio + sherbim	LEK	12,381
23	Shpenzime per projekte	LEK	373,110
24	Shpenzime monitorimi mjedisor	LEK	30,000



25	Shpenzime Komisione leasing	LEK	296,948
26	Komisione te ndermjetesve dhe honorare	LEK	26,042
27	Transferime, udhëtime, dieta	LEK	854,156
28	Sherbim hoteleri	LEK	599,460
29	Shpenzime telefon cel	LEK	162,211
30	Shpenzime interneti	LEK	45,000
31	Shpenzime transpoti	LEK	887,660
32	Për blerjet	LEK	347,672
33	Shpenzime për shërbimet bankare	LEK	192,013
34	Taksa dhe tarifa vendore	LEK	1,412,407
35	Taksa e regjistrimit	LEK	1,180
36	Taksa per makinat	LEK	1,238,541
37	Tarifa per certifikime	LEK	186,550
38	Shpenzime për pritje dhe përfaqësime	LEK	59,000
39	Shpenzime interesa kredie leasing	LEK	1,786,167
40	Shpenzime interesa kredie Ovedraft	LEK	2,390,441
41	Vlera kontabel e aktive afatgjata te shitura	LEK	27,824,179
42	Gjoha dhe dëmshpërblime	LEK	126,674
43	Amortizimet e aktiveve afatgjatë	LEK	27,103,093
	Shuma e Shpenzimeve		194,078,140
	Fitimi		12,724,395
	Shpenzime te panjohura		126,674
	Fitimi para tatimit		12,851,069
	Tatim Fitimi	15%	1,927,660
	Fitimi Neto		10,796,735

Llogarite jashte bilancit

> _____
 > _____

C Shënime të tjera shpjeguese

Ngjarje te ndodhura pas dates se bilancit per te cilat behen rregullime apo ngjarje te ndodhura pas dates se bilancit per te cilat nuk behen rregulline nuk ka.

Gabime materiale te ndodhura ne periudhat kontabel te mepareshme te konstatuara gjate periudhes rraportuese dhe qe korigjim nuk ka.

Hartuesi i Pasqyrave Financiare
 (Arberora KAPLLANI)

Per Drejtimin e Njesisë Ekonomike
 (Sokol AGOVIKU)