

Emertimi dhe Forma ligjore

**"LALI" SH.P.K**

NIPT -i

K 04814853 H

Adresa e Selise

Konispol

Sarande

Data e krijimit

01.05.2002

Nr. i Regjistrit Tregetar

23945

Veprimtaria Kryesore

Tregeti me pakice te karburanteve

# 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

NR 236  
DATA 31.03 2014  
DE TATIM, SARANDE

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

Leke

Periudha Kontabel e Pasqyrave Financiare

Deri 31.12.2013

Data e mbylljes se Pasqyrave Financiare

29.03.2014

**Pasqyrat Financiare te Vitit 2013**

Nr	A K T I V E T	Shenime	Periudha Raportuese	Periudha Para ardhese
<b>I</b>	<b>AKTIVET AFATSHKURTRA</b>	Nr.llog.	21,097,326	20,577,437
<b>1</b>	<b>Aktivet monetare</b>		886,172	846,608
	> Banka		55,981	72,860
	> Arka		830,191	773,748
<b>2</b>	<b>Derivative dhe aktive te mbajtura per tregtim</b>			
<b>3</b>	<b>Aktive te tjera financiare afatshkurtra</b>		20,211,154	12,488,344
	> Kliente per mallra, produkte e sherbime		20,211,154	12,488,344
	> Debitore, Kreditore te tjere			
	> Tatim mbi fitimin			
	> Tvsh			
	> Te drejta e detyrime ndaj ortakeve			
	> Kerkesa per TAP-in			
	>			
<b>4</b>	<b>Inventari</b>		0	6,996,397
	> Lendet e para			
	> Inventari lmet			
	> Prodhim ne proces			
	> Produkte te gatshme			
	> Mallra per rishitje			6,996,397
	> Parapagesa per furnizime			
	>			
<b>5</b>	<b>Aktive biologjike afatshkurtra</b>			
<b>6</b>	<b>Aktive afatshkurtra te mbajtura per rishitje</b>			
<b>7</b>	<b>Parapagime dhe shpenzime te shtyra</b>		0	246,088
	> Shpenzime te periudhave te ardhshme			246,088
	>			
<b>II</b>	<b>AKTIVET AFATGJATA</b>		8,654,204	3,956,714
<b>1</b>	<b>Investimet financiare afatgjata</b>			
<b>2</b>	<b>Aktive afatgjata materiale</b>		8,654,204	3,956,714
	> Toka			
	> Ndertesa		735,642	776,511
	> Makineri dhe paisje		7,329,496	2,443,870
	> Aktive tjera afat gjata materiale (mjet transporti)		516,778	645,973
	> Aktive tjera afat gjata materiale (paisje zyre)		72,288	90,360
<b>3</b>	<b>Ativet biologjike afatgjata</b>			
<b>4</b>	<b>Aktive afatgjata jo materiale</b>			
<b>5</b>	<b>Kapitali aksioner i pa paguar</b>			
<b>6</b>	<b>Aktive te tjera afatgjata</b>			
	<b>TOTALI AKTIVEVE (I+II)</b>		<b>29,751,530</b>	<b>24,534,151</b>

EXPORT EXPORT  
KONJUNKTIVE SH.PK  
KONJUNKTIVE SARANDE

**Pasqyrat Financiare te Vitit 2013**

Nr	PASIVET DHE KAPITALI	Shenime	Periudha Raportuese	Periudha Para ardhese
<b>I</b>	<b>PASIVET AFATSHKURTRA</b>	Nr.llog	<b>4,871,084</b>	<b>6,787,578</b>
	<b>1 Derivativet</b>			
	<b>2 Huamarjet</b>			
	> <i>Overdraftet bankare</i>			
	> <i>Huamarje afat shkuatra</i>			
	<b>3 Huat dhe parapagimet</b>		4,871,084	6,787,578
	> <i>Te pagueshme ndaj furnitoreve</i>		3,985,211	6,229,811
	> <i>Te pagueshme ndaj punonjesve</i>		306,397	119,532
	> <i>Detyrime per Sigurime Shoq.Shend.</i>		31,527	28,458
	> <i>Detyrime tatimore per TAP-in</i>			7,200
	> <i>Detyrime tatimore per Tatim Fitimin</i>		209,270	295,705
	> <i>Detyrime tatimore per Tvsh-ne</i>		338,679	106,872
	> <i>Detyrime tatimore per Tatimin ne Burim</i>			
	> <i>Te drejta e detyrime ndaj ortakeve</i>			
	> <i>Dividente per tu paguar</i>			
	> <i>Debitore dhe Kreditore te tjere</i>	409		
	<b>4 Grantet dhe te ardhurat e shtyra</b>			
	<b>5 Provizionet afatshkurtra</b>			
<b>II</b>	<b>PASIVET AFATGJATA</b>		932,581	1,412,934
	<b>1 Huat afatgjata</b>			
	> <i>Hua,bono dhe detyrime nga qeraja financiare</i>			
	> <i>Bono te konvertueshme</i>			
	<b>2 Huamarje te tjera afatgjata</b>		932,581	1,412,934
	<b>3 Grantet dhe te ardhurat e shtyra</b>			
	<b>4 Provizionet afatgjata</b>			
	<b>TOTALI PASIVEVE (I+II)</b>		<b>5,803,665</b>	<b>8,200,512</b>
<b>III</b>	<b>KAPITALI</b>		23,947,865	16,333,639
	<b>1 Aksionet e pakices (PF te konsoliduara)</b>			
	<b>2 Kapitali aksionereve te shoq.meme (PF te kons.)</b>			
	<b>3 Kapitali aksionar</b>		12,700,000	7,700,000
	<b>4 Primi aksionit</b>			
	<b>5 Njesite ose aksionet e thesarit (Negative)</b>			
	<b>6 Rezervat statutore</b>			
	<b>7 Rezervat ligjore</b>		732,484	379,819
	<b>8 Rezervat e tjera</b>			
	<b>9 Fitimet e pa shperndara</b>		2,901,155	2,901,155
	<b>10 Fitimi (Humbja) e vitit financiar</b>		7,614,226	5,352,665
	<b>TOTALI PASIVEVE DHE KAPITALIT (I+II+III)</b>		<b>29,751,530</b>	<b>24,534,151</b>

## Pasqyra e te Ardhurave dhe Shpenzimeve 2013

( Bazuar ne klasifikimin e Shpenzimeve sipas Natyres )

Nr	Pershkrimi i Elementeve	Periudha Raportuese	Periudha Para ardhese
1	Shitjet neto	23,646,773	156,504,809
2	Te ardhura te tjera nga veprimtaria e shfrytezimit	5,409,161	
3	Ndrysh.ne invent.prod.gatshme e prodhimit ne proces		
4	Materialet e konsumuara	13,819,858	147,059,305
5	Kosto e punes	1,513,599	1,296,827
	<i>Pagat e personelit</i>	1,297,000	1,109,500
	<i>Shpenzimet per sigurime shoqerore e shendetesore</i>	216,599	187,327
6	Amortizimet dhe zhvleresimet	711,671	633,450
7	Shpenzime te tjera (Furnitura)	2,706,966	1,271,530
8	<b>Totali shpenzimeve ( shumat 4 - 7 )</b>	18,752,094	150,261,112
9	<b>Fitimi (humbja) nga veprimtarite e kryesore (1+2+/-3-8)</b>	<b>10,303,840</b>	<b>6,243,697</b>
10	Te ardhurat dhe shpenzimet financiare nga njesite e kontrolluara		
11	Te ardhurat dhe shpenzimet financiare nga pjesemarrjet		
12	Te ardhurat dhe shpenzimet financiare	-1,711,419	-296,291
	121.0 <i>Te ardh.e shpenz. financ.nga inves.te tjera financ.afatgjata</i>		
	122 <i>Shpenzimet, humbje borxhi l keq</i>	-1,490,500	
	123 <i>Fitimet (Humbjet) nga kursi kembimit</i>		
	124 <i>Te ardhura dhe shpenzime te tjera financiare(interesa kredie)</i>	-220,919	-296,291
13	<b>Totali i te Ardhurave dhe Shpenzimeve financiare</b>	-1,711,419	-296,291
14	<b>Shpenzime te pacaktuara(Te pa zbritshme) llog.657</b>	<b>118,955</b>	
15	<b>Fitimi (humbja) para tatimit ( 9 +/- 13 )</b>	<b>8,473,466</b>	<b>5,947,406</b>
16	Shpenzimet e tatimit mbi fitimin	859,242	594,741
17	<b>Fitimi (humbja) neto e vitit financiar ( 14 - 15 )</b>	<b>7,614,226</b>	<b>5,352,665</b>
18	Elementet e pasqyrave te konsoliduara		

Pasqyra e Fluksit Monetar - Metoda Indirekte 2013

Nr	Pasqyra e fluksit monetar - Metoda Indirekte	Periudha Raportuese	Periudha Para ardhese
	<b>Fluksi i parave nga veprimtaria e shfrytezimit</b>		
	Fitimi nga veprimtaria e shfrytezimit	10,303,840	
	Rregullime per :		
	Amortizimin	711,671	
	Humbje nga kembimet valutore		
	Te ardhura nga Investimet		
	Shpenzime per interesa	1,711,419	
	Rritje/renie ne tepricen e kerkesave te arketueshme nga aktiviteti, si dhe kerkesave te arketueshme te tjera	-7,722,810	
	Rritje/renie ne Tepricen e inventarit	6,996,397	
	Rritje/renie ne tepricen e detyrimeve ,per tu paguar nga aktiviteti	-1,916,494	
	Rritje/renie e shpenzimeve te periudhave te ardhshme	246,088	
	<b>MM te perfituara nga aktivitetet</b>	<b>7,907,021</b>	<b>0</b>
	Interesi i paguar	1,711,419	0
	Tatim mbi fitimin i paguar	859,242	
	<b>MM neto nga aktivitetet e shfrytezimit</b>	<b>5,336,360</b>	<b>0</b>
	<b>Fluksi monetar nga veprimtarite investuese</b>		
	Blerja e njesisese kontrolluar X minus parate e Arketuara		
	Blerja e aktiveve afatgjata materiale (Prodhimi AAM)	-4,697,490	
	Te ardhura nga shitja e paisjeve		
	Interesi i arketuar		
	Dividentet e arketuar		
	<b>MM neto te perdoruara ne veprimtarite investuese</b>	<b>-4,697,490</b>	<b>0</b>
	<b>Fluksi monetar nga aktivitetet financiare</b>		
	Te ardhura nga emetimi i kapitalit aksioner		
	Te ardhura nga huamarrje afatshkurtera	0	
	Te ardhura nga huamarrje afatgjata	-480,353	
	Pagesat e detyrimeve te qerases financiare		
	Dividente te paguar		
	Shpenzime te pacaktuara	-118,955	0
	<b>MM neto e perdorur ne veprimtarite Financiare</b>	<b>-599,308</b>	<b>0</b>
	<b>Rritja/Renia neto e mjeteve monetare</b>	<b>39,562</b>	<b>0</b>
	<b>Mjetet monetare ne fillim te periudhes kontabel</b>	<b>846,608</b>	
	<b>Mjetet monetare ne fund te periudhes kontabel</b>	<b>886,170</b>	<b>846,608</b>

LALI SH.P.K.

Inventari i Aktiveve Afatgjata Materiale 2013 si dhe Amortizimi I tyre



Nr	Emertimi	Sasia	Gjendje 01.01.13	Shtesa	Pakesime	Gjendje 31.12.13	Amortizimi 01.01.13	VI.mbetur 01.01.13	Amortiz.i Viti 2013	VI.mbetur 31.12.13	Amortizimi 31.12.11	Amortiz.Tatim. 20% VI.Mbet.
1	Terrene ndertimi		0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
2	Ndertesa		860,400			860,400	83,889	776,511	40,869	735,642	124,758	
3						0	0	0		0	0	
4						0	0	0		0	0	0
5						0		0		0	0	0
I	Shuma toka ndertesa		860,400	0		860,400	83,889	776,511	40,869	735,642	124,758	0
3	Mjete transporti	2	1,802,616			1,802,616	1,156,643	645,973	129,195	516,778	1,285,838	
4	Makineri & paisje		4,139,048	5,409,161		9,548,209	1,695,178	7,853,031	523,535	7,329,496	2,218,713	
3	Paisje zyre & informatike		150,600			150,600	60,240	90,360	18,072	72,288	78,312	
4						0		0	0	0	0	0
II	Shuma mj.transporti,pajisje		6,092,264	5,409,161		11,501,425	2,912,061	8,589,364	670,802	7,918,562	3,582,863	0
	<b>TOTALI</b>		6,952,664	5,409,161	0	12,361,825	2,995,950	9,365,875	711,671	8,654,204	3,707,621	0

Administratori

Hysen Kaleshi



Pasqyra e Ndryshimeve ne Kapital 2013



Nje pasqyre e pa Konsoliduar

	Kapitali aksionar	Primi aksionit	Aksione thesari	Rezerva stat.ligjore	Fitimi pashperndare	TOTALI
<b>I Pozicioni me 31 dhjetor 2011</b>	2,700,000			325,534	7,955,440	<b>10,980,974</b>
A Efekti ndryshimeve ne politikat kontabel				0		0
<b>B Pozicioni i rregulluar</b>				0		0
1 Fitimi neto per periudhen kontabel				0	5,352,665	5,352,665
2 Dividentet e paguar				0		0
3 Rritja rezerves kapitalit	5,000,000			54,285	-5,054,285	0
4 Emetimi aksioneve				0		0
<b>II Pozicioni me 31 dhjetor 2012</b>	7,700,000			379,819	8,253,820	<b>16,333,639</b>
1 Fitimi neto per periudhen kontabel				0	7,614,226	7,614,226
2 Dividentet e paguar				0		0
3 Emetimi kapitali aksionar	5,000,000			352,665	-5,352,665	0
4 Aksione te thesari te riblera				0		0
<b>III Pozicioni me 31 dhjetor 2013</b>	12,700,000			732,484	10,515,381	<b>23,947,865</b>

# SHENIMET SPJEGUESE

## Sqarim:

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

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

## **A I Informacion i përgjithshëm**

- 1 Kuadri ligjor: Ligjit 9228 dt 29.04.2004 "Per Kontabilitetin dhe Pasqyrat Financiare"
- 2 Kuadri kontabel i aplikuar : Stndartet Kombetare te Kontabilitetit ne Shqiperi.(SKK 2; 49)
- 3 Baza e pergatitjes se PF : Te drejtat dhe detyrimet e konstatuara.(SSK I, 35)
- 4 Parimet dhe karakteristikat cilesore te perdorura per hartimin e P.F. : (SKK I; 37 - 69)
  - a) NJESIA EKONOMIKE RAPORTUSE ka mbajtur ne llogarite e saj aktivet,pasivet dhe transakcionet ekonomike te veta.
  - b) VIJIMESIA e veprimtarise ekonomike te njesise sone raportuse eshte e siguruar duke mos pasur ne plan ose nevojte nderprerjen e aktivitetit te saj.
  - c) KOMPENSIM midis nje aktivi dhe nje pasivi nuk ka , ndersa midis te ardhurave dhe shpenzimeve ka vetem ne rastet qe lejohen nga SKK.
  - d) KUPTUSHMERIA e Pasqyrave Financiare eshte realizuar ne masen e plote per te qene te qarta dhe te kuptushme per perdorues te jashtem qe kane njohuri te pergjitheshme te mjaftueshme ne fushen e kontabilitetit.
  - e) MATERIALITETI eshte vleresuar nga ana jone dhe ne baze te tij Pasqyrat Financiare jane hartuar vetem per zera materiale.
  - f) BESUSHMERIA per hartimin e Pasqyrave Financiare eshte e siguruar pasi nuk ka gabime materiale duke zbatuar parimet e meposhteme :
    - Parimin e paraqitjes me besnikeri
    - Parimin e perparemise 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 "Cmimi mesatar I ponderuar" (SKK 4: 15)

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

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

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

Per llogaritjen e amortizimit te AAM (SKK 5: 38) njesia jone ekonomike ka percaktuar si metode te amortizimit te ndertesave metoden lineare dhe per AAM te tjera metoden e amortizimit mbi bazen e vlefes se mbetur ndersa normat e amortizimit jane perdorur te njellojta me ato te sistemit fiskal ne fuqi dhe konkretisht :

- Te gjitha AAM te tjera(Mjet transporti) me 20 % te vlefes se mbetur

Per Drejtimin e Njesise Ekonomike  
( Hysen Kaleshi )

KONTABEL I MARRTOAR  
H. P. KOS, MULLA  
NR. LICENCES 1473  
NIPT K33709883P

IMPORT EXPORT  
KONISPOL SARAJE