



## **EURO OFFICE SHPK**

---

**Forma juridike: SHOQERI ME PERGJEGJESI TE KUFIZUAR**

**Data e themelimit: 31.01.2003**

**Numri unik i indentifikimit(NIPT): K31803032W**

**Selia: SHESHI WILLSON , TIRANE**

**Objekti tregtar: TREGJEM MATERIALE TE NDRYSHME KANCELARIE**

# **Pasqyrat Financiare Vjetore** **2011**

**(Mbyllur më 31.12.2011)**

**Pasqyra financiare: Individuale(jokonsoliduara)**

**Periudha kontabel: Nga 01.01.2011 deri më 31.12.2011**

**Data e mbylljes:20 Mars 2012**

**Monedha: Leke**

**Shkalla e rrumbullakimit: ne leke**

**Tiranë, Mars 2012**



## Tabela e përmbajtjes

A. RAPORTI I AUDITUESIT TE PAVARUR.....	0
B. BILANCI KONTABEL .....	2
C. PASQYRA E TE ARDHURAVE DHE SHPENZIMEVE .....	3
D. PASQYRA E FLUKSIT TE PARASE .....	4
E. PASQYRA E NDRYSHIMEVE NE KAPITALET E VETA.....	5
F. SHENIME PER PASQYRAT FINANCIARE .....	6-16

Shenimet shoqeruese 1 deri ne 16 jane pjese perberse e ketyre pasqyrave financiare



# Pasqyrat Financiare 2011

EURO OFFICE SH.P.K

## BILANCI KONTABEL

Për vitet ushtrimor te mbyllur më 31 Dhjetor 2011 dhe 2010

(Të gjitha balancat janë në lekë)

	Shenimi nr.	Ushtrimi i mbyllur 31.12.2011	Ushtrimi i mbyllur 31.12.2010
<b>A AKTIVET</b>			
<b>I Aktive Afatshkurtera</b>			
Aktive monetare	3	4,228,576	9,169,376
Derivativë dhe aktive të mbajtura për tregtim		-	-
Aktive të tjera financiare afatshkurtra	4	12,063,691	9,954,936
Inventari	5	100,953,931	85,352,048
Aktivet afatshkurtra të mbajtura për shitje		-	-
Parapagimet dhe shpenzimet e shtyra		-	-
<b>Totali i Aktiveve Afatshkurtera(I)</b>		<b>117,246,198</b>	<b>104,476,360</b>
<b>II Aktive Afatgjata</b>			
Investimet financiare afatgjata		-	-
Aktive afatgjata materiale	6	26,971,743	27,947,700
Aktivet afatgjata jomateriale		-	-
Kapital aksionar i papaguar		-	-
Aktive të tjera afatgjata		-	-
<b>Totali i Aktiveve Afatgjata(II)</b>		<b>26,971,743</b>	<b>27,947,700</b>
<b>TOTALI I AKTIVEVE (I + II)</b>		<b>144,217,941</b>	<b>132,424,060</b>
<b>B DETYRIMET DHE KAPITALI</b>			
<b>I Detyrime Afatshkurtera</b>			
Huamarrjet	7	-	-
Huatë dhe parapagimet	8	6,137,519	8,154,598
Grantet dhe të ardhurat e shtyra( DETYRIME TJERA		22,162,991	22,162,991
Provizionet afatshkurtra ORTAK		68,187,700	59,000,000
<b>Totali i Detyrimeve Afatshkurtera (I)</b>		<b>96,488,210</b>	<b>89,317,589</b>
<b>II Detyrime Afatgjata</b>			
Huatë afatgjata	9	4,929,196	7,347,724
Huamarrje të tjera afatgjata		-	-
Provizionet afatgjata		-	-
Grantet dhe të ardhurat e shtyra(DIFERENC KONV)		-	-
<b>Totali i Detyrimeve Afatgjata (II)</b>		<b>4,929,196</b>	<b>7,347,724</b>
<b>Totali i Detyrimeve (I+II)</b>		<b>101,417,406</b>	<b>96,665,313</b>
<b>III Kapitali</b>			
Kapitali i regjistruar (aksionar)	10	15,500,000	15,500,000
Primi i aksionit		-	-
Njësitë ose aksionet e thesarit (negative)		-	-
Rezerva statutore		-	-
Rezerva ligjore	10	980,213	980,213
Rezerva të tjera	10	-	-
Fitimet(humbja) te pashpërndara	10	19,278,534	11,585,619
Fitimi (humbja) e vitit financiar	11	7,041,788	7,692,915
<b>Totali i Kapitalit (III)</b>		<b>42,800,535</b>	<b>35,758,747</b>
<b>TOTALI I DETYRIMEVE E KAPITALIT (I,II,III)</b>		<b>144,217,941</b>	<b>132,424,060</b>

Shenimet shoqeruese 1 deri ne 16 jane pjese perberese e ketyre pasqyrave financiare

2





# Pasqyrat Financiare 2011

EURO OFFICE SH.P.K

## PASQYRA E TE ARDHURAVE DHE SHPENZIMEVE

Për vitet ushtrimor te mbyllur më 31 Dhjetor 2011 dhe 2010

(Të gjitha balancat janë në lekë)

	Shenimi nr.	Ushtrimi i mbyllur 31.12.2011	Ushtrimi i mbyllur 31.12.2010
1	Shitjet neto	118,814,047	107,635,448
2	Të ardhura të tjera nga veprimtaritë e shfrytëzimit(Pu	636,040	911,583
3	Ndryshimet në inventarin e produkteve të gatshme dl	-	-
4	Materialet e konsumuara, mallrat dhe shërbimet	98,240,561	84,849,875
5	Kosto e punës	3,888,174	3,625,326
	Pagat e personelit	3,289,240	3,078,000
	Shpenzimet per sigurimet shoqërore dhe shëndetsore	598,934	547,326
6	Amortizimet dhe zhvlerësimet	2,362,534	2,362,534
7	Shpenzime të tjera	7,819,533	9,061,424
8	<b>Totali i shpenzimeve (shuma 4 - 7)</b>	<b>112,310,802</b>	<b>99,899,159</b>
9	<b>Fitimi apo humbja nga veprimtaria kryesore (1+2+/-3-8)</b>	<b>7,139,285</b>	<b>8,647,872</b>
10	Të ardhurat dhe shpenzimet financiare nga njësitë e kontrolluara	-	-
11	Të ardhurat dhe shpenzimet financiare nga pjesëmarrjet	-	-
12	Të ardhurat dhe shpenzimet financiare	11	-
	12.1 Të ardhurat dhe shpenzimet financiare nga investime të tiera financiare afatgjata	-	-
	12.2 Të ardhurat dhe shpenzimet nga interesat 767, 667	(159,573)	(532,058)
	12.3 Fitimet (humbjet) nga kursi i këmbimi 769, 669	758,514	442,979
	12.4 Të ardhura dhe shpenzime të tjera financiare 768, 668	-	-
13	<b>Totali i të ardhurave dhe shpenzimeve financiare</b>	<b>598,941</b>	<b>(89,079)</b>
14	<b>Fitimi (humbja) para tatimit (9+/-13)</b>	<b>7,738,226</b>	<b>8,558,793</b>
15	Shpenzimet e tatimit mbi fitimin 69	12	696,440
			865,880
16	<b>Fitimi (humbja) neto e vitit financiar (14-15)</b>	<b>11</b>	<b>7,041,786</b>
			7,692,913
17	<b>Elementët e pasqyrave të konsoliduara</b>	-	-

Shenimet shoqeruese 1 deri ne 16 jane pjese perberse e ketyre pasqyrave financiare



# Pasqyrat Financiare 2011

EURO OFFICE SH.P.K

## PASQYRA E RRJEDHJES SE PARASE (cash flow)

Për vitet ushtrimor te mbyllur më 31 Dhjetor 2011 dhe 2010

(Të gjitha balancat janë në lekë)

	Shenimi nr.	Ushtrimi i mbyllur 31.12.2011	Ushtrimi i mbyllur 31.12.2010
<b>Fluksi monetar nga veprimtaritë e shfrytëzimit</b>			
Fitimi para tatimit		7,738,228	8,558,794
Rregullime për:		(11,292,451)	(3,968,009)
Amortizimin		2,362,534	2,362,534
Humbje nga këmbimet valutore		-	-
Të ardhura nga investimet		-	-
Shpenzime për interesa		-	-
Rritje/rënie në tepricën e kërkesave të arkëtueshme nga aktiv		(2,108,755)	(1,331,785)
Rritje/rënie në tepricën inventarit		(15,601,883)	(21,956,776)
Rritje/rënie në tepricën e detyrimeve, për t'u paguar nga aktiviteti		4,752,093	17,823,897
Mjete monetare të përfituara nga aktivitetet		-	-
Interesi i paguar		-	-
Tatim mbi fitimin i paguar		(696,440)	(865,879)
<b>Mjete monetare neto nga aktivitetet e shfrytëzimit</b>		<b>(3,554,223)</b>	<b>(196,449)</b>
<b>Fluksi monetar nga veprimtaritë investuese</b>			
Blerja e shoqërisë së kontrolluar X minus paratë e arkëtuara		-	-
Blerja e aktiveve afatgjata materiale		(1,386,577)	-
Të ardhura nga shitja e pajisjeve		-	-
Interesi i arkëtuar		-	-
Dividendët e arkëtuar		-	-
<b>Mjete monetare neto e përdorur në aktivitetet investuese</b>		<b>(1,386,577)</b>	<b>-</b>
<b>Fluksi monetar nga veprimtaritë financiare</b>			
Hyrje nga emetimi i kapitalit aksioner		-	-
Hyrje nga huamarrje afatgjata		-	-
Pagesat e detyrimeve të qirasë financiare		-	-
Te tjera financiare (diferenc konvertimi)		-	-
<b>Mjete monetare neto e përdorur në aktivitetet financiare</b>		<b>-</b>	<b>-</b>
<b>KONTROLI</b>		<b>(4,940,800)</b>	<b>4,590,785</b>
<b>Rritja/rënia neto e mjeteve monetare</b>		<b>(4,940,800)</b>	<b>4,590,785</b>
<b>Mjetet monetare në fillim të periudhës kontabël</b>		<b>9,169,376</b>	<b>4,578,591</b>
<b>Mjetet monetare në fund të periudhës kontabël</b>		<b>4,228,576</b>	<b>9,169,376</b>

Shenimet shoqeruese 1 deri ne 16 jane pjese perberse e ketyre pasqyrave financiare





# Pasqyrat Financiare 2011

EURO OFFICE SH.P.K

## PASQYRA E NDRYSHIMEVE NE KAPITAL

Për vitet ushtrimor te mbyllur më 31 Dhjetor 2011 dhe 2010

(Të gjitha balancat janë në lekë)

	Kapitali i rregjistruar (aksionar)	Primi i aksionit	Rezerva ligjore statusore	Fitimi pashpërndarë	Totali
<b>Pozicioni më 31 Dhjetor 2009</b>	15,500,000	-	486,863	12,137,619	28,124,482
Efekti ndryshimeve ne politikat kontabël	-	-	-	-	-
<b>Pozicioni më 31 Dhjetor 2010</b>	15,500,000	-	980,213	19,278,534	35,758,747
Fitimi neto për periudhën kontabël	-	-	-	7,041,786	7,041,786
Dividentët e paguar	-	-	-	-	-
Emetim i kapitalit aksionar	-	-	-	-	-
Rritje e rezervës së kapitalit	-	-	-	-	-
Aksione te thesarit te riblera	-	-	-	-	-
<b>Pozicioni më 31 Dhjetor 2011</b>	15,500,000	-	980,213	26,320,320	42,800,533

Këto pasqyra financiare janë aprovuar nga drejtimi i "EURO OFFICE" sh.p.k dhe jane firmosur nga:

Administratori

Rrapo SKENDERAJ



Tirane , me 27/03/2012

Shenimet shoqeruese 1 deri ne 16 jane pjese perberse e ketyre pasqyrave financiare



# Pasqyrat Financiare 2011

## SHENIME PER PASQYRAT FINANCIARE

Për vitet ushtrimor te mbyllur më 31 Dhjetor 2011 dhe 2010

(Të gjitha balancat janë në lekë).

### 1. TE PERGJITHSHME

#### HISTORIA DHE KRIJIMI

"Shoqeria Euro Office " - shpk , eshte krijuar si shoqeri me pergjegjesi te kufizuar me vendim te Gjykates se shkalles se pare , Tirane me Nr. 29091 dt. 31.01.2003 .

**Selia** e shoqerise eshte : Rruga "Sulejman Delvina " sheshi Willson, Tirane Shqiperi .

#### Objekti

Ushtron aktivitetin kryesisht ne fushen e importimit dhe tregtimit te kancelarive te ndryshme .  
Veprimtaria e shoqerise rregullohet ne baze te ligjit nr 7638 dt 19.11.1992 "Per tregtaret dhe shoqerite tregtare " dhe te akteve juridike te shoqerise (statut ,akt-themelimi etj).

#### Administrimi

Euro Office -shpk drejtohet nga Asambleja e Ortakeve, ku ne rastin e kesaj shoqerie ortak I vetem dhe Administrator eshte Z. Rrapo Skenderaj

#### Kapitali

Kapitali I shoqerise sipas Certifikates te QKR dt 16.07.2008 eshte 15 500 000 (pesembedhjetemilione peseqindmije) leke dhe zoterohet nga:

1.Rrapo Skenderaj , person fizik shqiptar me 100% te kuotave

Keto pasqyra financiare jane paraqitur ne leke Shqiptare ( Leke ) meqense kjo eshte monedha ne te cilen jane kryer pjesa me e madhe e transaksioneve te Shoqerise .

#### AKTIVITET KRYESOR

Veprimtaria kryesore tregtare e shoqerise per ushtrimin 2010 jane sherbimet ne fushen e importit dhe te tregtimit kancelarive te ndryshme

#### DREJTUESIT

#### BORDI DREJTUES

EMRI	FUNKSIONI	VENDI
Rrapo SKENDERAJ	Administrator	Tirane
Evis CIKOPANA	Financiere	Tirane

Shenimet shoqeruese 1 deri ne 16 jane pjese perberse e ketyre pasqyrave financiare



## SHENIME PER PASQYRAT FINANCIARE

Për vitet ushtrimor te mbyllur më 31 Dhjetor 2011 dhe 2010

(Të gjitha balancat janë në lekë).

## 2. PERMBLEDHJE E POLITIKAVE KRYESORE KONTABEL

### Bazat e pergatitjes së pasqyrave financiare

Pasqyrat financiare janë pergatitur në përputhje me ligjin shqiptar 'Për kontabilitetin dhe Pasqyrat Financiare' dhe me Standartet Kombëtare të Kontabilitetit ( S.K.K ).

Pasqyrat financiare jane pergatitur mbi bazen e parimit te koston historike, duke e kombinuar me elemente të metodave të tjera dhe parimit te te drejtave te kostatuara.

Pasqyrat financiare te shoqerise pergatiten cdo vit me 31 Dhjetor .

### Nje permbledhje e politikave kryesore kontabel eshte paraqitur me poshte:

#### **Njohja e te ardhurave dhe shpenzimeve**

Të ardhurat dhe shpenzimet njihen sipas kontabilitetit të të drejtave të konstatuara. Të ardhurat nga shitja e mallrave dhe produkteve njihen kur i janë kaluar blerësit të gjitha rreziqet dhe përfitimet, maten me besueshmëri dhe ka siguri te mjaftushme ne marrjen e perfitimeve. Të ardhurat nga kryerja e shërbimeve njihen në varësi të fazës, në të cilën ndodhet kryerja e shërbimit në datën e bilancit dhe ardhurat dhe shpenzimet që lidhen me shërbimin mund të përlogaritet me besueshmëri. Të ardhurat vlerësohen me vlerën e drejtë të shumës së arkëtuar ose të arkëtueshme, duke marrë parasysh shumën e skontimeve ose rabatet e ofruara. Shpenzimet njihen atehere kur ato sigurohen prej te treteve dhe ne te njejtin ushtrim kontabel me te ardhurat e lidhura.

#### **Monedhat e huaja**

Transaksionet në monedhë të huaj konvertohen në lekë, me kursin zyrtar të këmbimit të Bankës në datën e kryerjes së transaksionit. Në çdo datë bilanci, zërat monetarë të bilancit të shprehur në monedhë të huaj rivlerësohen me kursin zyrtar të këmbimit të në datën e bilancit. Zërat jomonetarë, të shprehur në monedhë të huaj, maten në termat e koston historike dhe nuk rivlerësohen. Fitimi ose humbja e pa realizuar nga ndryshimi i kurseve të këmbimit njihet në pasqyrën e të ardhurave dhe shpenzimeve.

Kurset e këmbimit, të përdorura nga shoqeria për monedhat e huaja më kryesore, më 31.12.2011 jane :

EURO : LEK 138.93

USD : LEK 107.54

Shenimet shoqeruese 1 deri ne 16 jane pjese perberse e ketyre pasqyrave financiare





## SHENIME PER PASQYRAT FINANCIARE

Për vitet ushtrimor te mbyllur më 31 Dhjetor 2011 dhe 2010

(Të gjitha balancat janë në lekë).

### Kostot e huamarrjes

Kostot e huamarrjes përfshijne interesin e paradhanieve bankare dhe huave afatshkurtera dhe afatgjata . Kostot e huamarrjes njihen si shpenzim ne periudhen qe ato jane shkaktuar pavarsisht se si huate jane aplikuar .

### Tatimin mbi fitimin

Shpenzimi per tatimin mbi fitimin perfaqson shumen e tatimit per tu paguar per vitin ushtrimor. Tatim fitimi i pagueshem per vitin aktual bazohet mbi fitimin e tatueshem per vitin . Fitimi i tatueshem ndryshon nga fitimi neto qe raportohet ne pasqyren e te ardhurave dhe shpenzimeve sepse ai perjashton zera te te ardhurave dhe shpenzimeve qe jane te tatueshme apo te zbritshem ne vite te tjere dhe gjithashtu perjashton zera qe nuk jane kurre te tatueshem apo te zbritshem . Detyrimi i shoqerise per tatim fitimin e vitit llogaritet duke perdorur normat e tatimit te percaktuara nga legjislacioni shqiptar per kontabilitetin ne Shqiperi . Norma aktuale e tatimit mbi fitimin eshte 10 % ( 2010-10% ) .

### Instrumentet financiar

Mjetet dhe detyrimet financiare njihen ne bilancin kontabel te shoqerise kur Shoqeria behet pale ne kushtet kontraktore per instrumentin .

### Kërkesat për t'u arkëtuar

Kërkesat për t'u arkëtuar, të ardhurat e konstatuara dhe llogari të tjera afatshkurtra dhe afatgjata, për t'u arkëtuar në parë regjistrohen në bilanc me kosto të amortizuar. Kostoja e amortizuar e kërkesave për t'u arkëtuar afatshkurtra, në përgjithësi është e barabartë me vlerën e tyre nominale (minus provizionet e krijuara për rënie në vlerë), kështu që kërkesat afatshkurtra regjistrohen në bilanc me vlerën e tyre neto të realizueshme (e cila raportohet, për shembull në një faturë, kontratë ose dokument tjetër).

### Detyrimet financiare

Detyrimet financiare jane klasifikuar sipas llojit te marrveshjes kontraktuale. Huat e marra, furnitorët, shpenzimet e konstatuara dhe huamarrje të tjera afatshkurtra dhe afatgjata, për t'u shlyer në parë, në përgjithësi, mbahen me koston e amortizuar në bilanc. Kostoja e amortizuar e pasiveve financiare afatshkurtra, në përgjithësi, është e barabartë me vlerën e tyre nominale; kështu që pasivet financiare afatshkurtra mbahen në bilanc në vlerën e tyre neto të realizueshme (për shembull, të raportuar në një faturë, kontratë ose dokument tjetër).

### Risku I kreditimit

Risku I kreditimit te Shoqerise kryesisht I vishet kerkesave per arketim dhe aktiveve te tjera te saj . Gjendjet e paraqitura ne bilancin kontabel jane rritur nga provigjonet (shumat e parashikuara ) per kerkesat e dyshimta per arketim , te vleresuara nga drejtimi I shoqerise mbi bazen e experiences se meparshme dhe vleresimit te mjedisit ekonomik actual . Shoqeria nuk ka perqendrim te rëndesishem te riskut te kreditimit , me nje zbulim te shperndare ne nje numur te madh te tretesh dhe klientesh .

Shenimet shoqeruese 1 deri ne 16 jane pjese perberse e ketyre pasqyrave financiare



## SHENIME PER PASQYRAT FINANCIARE

Për vitet ushtrimor te mbyllur më 31 Dhjetor 2011 dhe 2010

(Të gjitha balancat janë në lekë).

### Aktivët afatgjata materiale ( AAM-te )

Aktivët afatgjata materiale(AAM-të) paraqiten me shuma te rivleresuara minus zhvleresimin . Në bilanc, një element i AAM-së paraqitet me koston historike minus amortizimin e akumuluar dhe ndonjë humbje të akumuluar nga zhvlerësimi. Në se vlera kontabël e një aktivi afatgjatë material rritet, si rezultat i rivlerësimit, kjo rritje kreditohet drejtpërdrejt në kapitalet e veta nën zërin "tepricë nga rivlerësimi". Nëse vlera kontabël e një aktivi afatgjatë material zvogëlohet, si rezultat i rivlerësimit, ky zvogëlim njihet si shpenzim në pasqyrën e të ardhurave dhe shpenzimeve. Amortizimi është llogaritur mbi bazen e metodës lineare për ndertesat dhe mbi bazen e vlerën se mbetur për pjesën tjetër të aktiveve afatgjata materiale , duke ngarkuar pasqyrën e të ardhurave dhe shpenzimeve si më poshtë .

Normat e aplikuara për vitet 2011 dhe 2010 janë :

Ndertesat	5%
Instalime teknike dhe makineri	20%
Mjete transporti	20%
Paisje zyre	20%
Paisje informatike	20%

### Inventaret

Inventaret janë paraqitur me vlerën me të ulët midis koston dhe vlerës neto të realizueshme .

Kosto përbehet nga materiale direkte dhe , në rastet kur është e aplikueshme , koston e punës direkte dhe ato kosto të përgjithshme që janë ndeshur për të sjellë inventare në vendin dhe kushte aktuale magazinimi . Kosto është llogaritur duke përdorur metodën e mesatares së ponderuar .

Vlera neto e realizueshme përfaqëson çmimin e vlerësuar të shitjes minus koston e vlerësuar të përfundimit dhe koston e marketingut , shitjes dhe shpërndarjes .

Gjendjet e inventarit në pasqyrat financiare paraqiten me koston e blerjeve të fundit të ushtrimit që nga drejtimi është çmuar si vlera neto të realizueshme.

### 3. Aktive monetare (likuiditete në arke dhe bankë)

Gjendjet e mjetet monetare në banke dhe arke, në lekë dhe valute, në datat 31 Dhjetor 2011 dhe 31 Dhjetor 2010 janë si më poshtë:

Emertimi i llogarisë	Monedha	Gjendja 31.12.2011		Gjendja 31.12.2010	
		Lekë	Valute	Lekë	Valute
Llogari bankare	Lek	4,227,392		9,134,376	
Arka në lek	Lek	1,184		35,000	
<b>Shuma</b>		<b>4,228,576</b>		<b>9,169,376</b>	

Shenimet shoqeruese 1 deri ne 16 jane pjese perberse e ketyre pasqyrave financiare





## SHENIME PER PASQYRAT FINANCIARE

**Për vitet ushtrimor te mbyllur më 31 Dhjetor 2011 dhe 2010**

**(Të gjitha balancat janë në lekë)**

Gjendjet e llogarive te likuiditeteve te paraqitura ne pasqyrat financiare jane te njejta me te dhenat e kontabilitetit rrjedhes dhe konfirmohen me nxjerrjet e llogarive bankare dhe inventaret fizike te monedhave. Tepricat e shprehura në monedhë të huaj, jane konvertuar ne leke duke përdorur kursin e këmbimit të fundit te ushtrimit te bankes respektive.

### 4. Aktive të tjera financiare afatshkurtra

Kerkesat e arketueshme dhe aktive te tjera financiare, ne fillim dhe ne fund te ushtrimit kontabel 2011 deklarohen si vijon:

	Ushtrim i mbyllur 31.12.2011	Ushtrim i mbyllur 31.12.2010
Aktive te tjera financiare afatshkurtra		
(i) Llogari/Kerkesa te arketueshme	10,622,932	8,726,671
(ii)Llogari /Kerkesa te tjera te arketueshme		
(iii)Instrumente te tjera borxhi		
(iv)Investime te tjera borxhi		
<b>Shuma</b>	<b>10,622,932</b>	<b>8,726,671</b>

Ne "Llogari / Kërkesa të arkëtueshme " jane pasqyruar vlerat e faturave per mallrat e shitura klienteve ende te pa arketuara ne periudhen raportuese , per te cilat eshte bere transferimi i mallrave nga shitesit te bleresi brenda periudhes ushtrimore 2011 . Rakordon evidenca analitike me ate sintetike dhe shoqeria ka pergatitur listen e klienteve me 31.12.2011 .Te dhenat jane marre nga kontabiliteti rrjedhes .

Drejtimi mendon se te gjitha kerkesat do te arketohen ne nje periudhe afatshkurter me vleren e tyre nominale dhe nuk parashikon renie ne vlere.

### 5. Inventari

Gjendjet e inventarit ne fillim dhe fund te ushtrimit paraqiten:

	Ushtrimi i mbyllur 31 Dhjetor 2011	Ushtrimi i mbyllur 31 Dhjetor 2010
<b>Inventari</b>		
(i) Lëndët e para		-
(ii) Prodhim në proces	-	-
(iii) Produkte të gatshme	-	-
(iv) Mallra për rishitje	100,953,932	85,352,048
(v) Parapagesat për furnizime	-	-
<b>Shuma</b>	<b>100,953,932</b>	<b>85,352,048</b>

Vlerat e inventarit te paraqitura me siper perputhen me te dhenat e kontabilitetit dhe te inventarizimeve fizike e kryer ne fund te ushtrimit 2011-. Veprimet ekonomike qe lidhen me hyrjet e daljet jane tranzituar ne llogarite e rezultatit me menyren e inventarit te ndermjetem. Si politike kontabel ne percaktimin e kosos se inventarit eshte perdorur metoda "FIFO".Vlera e inventarëve të njohura si shpenzim gjatë periudhës kontabel 2011 eshte 100,953,932 leke.

Shuma e inventarit te paraqitur ne "Mallra për rishitje" perbehen nga mallra ne rrjetin e shitjes si dhe ne magazine , te vleresuara me kostot e blerjes te fundit te ushtrimit.

Drejtimi mendon se vlera e paraqitur eshte vlera me e ulet mes kosos se marrjes dhe vleres neto te realizueshme dhe nuk eshte nevoja per zhvleresime te tij.



# Pasqyrat Financiare 2011

## SHENIME PER PASQYRAT FINANCIARE

Për vitet ushtrimor te mbyllur më 31 Dhjetor 2011 dhe 2010

(Të gjitha balancat janë në lekë).

### 6. Aktivet Afatgjata Materiale(AAM-te)

Gjendjet dhe levizjet e aktiveve afatgjata materiale ne pasqyrat financiare paraqitet si vijon:

Gjendjet dhe levizjet	Toka	Ndertesa	Makineri dhe paisje	Aktivitet te tjera afatgjata materiale	Totali
A Kosto e AAM-ve me 01.01.2011	-	35,900,000	427,000	3,635,674	39,962,674
Shtesat	-	-	-	1,386,577	1,386,577
Pakesimet	-	-	-	-	-
Kosto e AAM-ve 31.12.2011	-	35,900,000	427,000	5,022,251	41,349,251
B Amortizimi AAM-ve 01.01.2010	-	9,300,000	267,586	2,447,388	14,377,508
Amortizimi ushtrimor	-	1,550,000	85,400	727,134	2,362,534
Amortizimi per daljet e AAM-ve	-	-	-	-	-
Amortizimi i AAM-ve 31.12.2011	-	10,850,000	352,986	3,174,522	16,740,042
C Zhvleresimi AAM-ve 01.01.2011	-	-	-	-	-
Shtesat	-	-	-	-	-
Pakesimet	-	-	-	-	-
Zhvleresimi AAM-ve 31.12.2011	-	-	-	-	-
D Vlera neto e AAM-ve 01.01.2011	-	26,600,000	159,414	1,188,286	27,947,700
Vlera neto e AAM-ve 31.12.2011	-	25,050,000	74,014	1,847,729	26,971,743

Vlerat dhe klasifikimi ne grupe i AAM-ve te pasqyruara ne bilanc dhe ne tabelen e mesiperme jane te perputhura me te dhenat e kontabilitetit dhe te inventarizimeve fizike qe shoqeria e ka kryer ne fund te muajit dhjetor 2011. Si politike kontabel per kontabilizimin dhe spjegimin e AAM-ve, shoqeria ka zgjedhur modelin e koston(SNK-5). Vleresimi fillestar ne momentin e marrjes ne inventar eshte bere me koston e marrjes dhe ne daten e mbylljes se bilancit paraqiten me koston e tyre minus amortizimin e akumuluar dhe ndonje humbje te akumuluar nga zhvleresimi.

Drejtimi mendon se pergjithesisht per kete ushtrim kontabel, nuk ka shenja te renjes ne vlere te AAM-ve dhe nuk ka llogaritur zhvleresime.

Metodat dhe normat e amortizimit te AAM-ve te perdorura jane njejta me ato qe perdoren per qellime fiskale.(shih shenimin nr.2)Masa e llogaritur e amortizimit si shpenzim nuk i tejkalon kufijte e njohur per efekte fiskale.





# Pasqyrat Financiare 2011

## SHENIME PER PASQYRAT FINANCIARE

Për vitet ushtrimor te mbyllur më 31 Dhjetor 2011 dhe 2010

(Të gjitha balancat janë në lekë).

### 7. Detyrime afatshkurtera-Huate dhe parapagimet

Huate dhe parapagimet afateshkurtera ne fillim dhe ne fund te ushtrimit kontabel 2011 paraqiten si vijon:

	Ushtrimi i mbyllur 31 Dhjetor 2011	Ushtrimi i mbyllur 31 Dhjetor 2010
Huate dhe parapagimet		
(i) Te pagueshme ndaj Furnitoreve	5,814,757	7,847,450
(ii)Te pagueshme ndaj Punonjesve	224,787	213,987
(iii)Detyrime tatimore	97,975	93,161
(iv)Huara te tjera (detyrime te tjera)	22,162,991	22,162,991
ORTAKU	68,187,700	59,000,000
Shuma	96,488,210	89,317,589

"Të pagueshme ndaj furnitorëve" pasqyron detyrimet ndaj furnitoreve per blerjen e mallrave e sherbimeve pa u likujduar ne fund te ushtrimit. Shoqeria ka pergatitur inventaret kontabel dhe shuma e llogarise sintetike eshte e barabarte me shumen e llogarive analitike te mbajtura per cdo furnitor.

Drejtimi mendon se te drejtat e furnitoreve jane te vleresuara realisht.

"Detyrimet ndaj punonjesve perfaqesojne pagate punonjesve te muajit dhjetor 2011 ne vleren 224,787 leke , detyrimet tatimore+sig.shoqerore" perfaqesojne detyrimin mbi te ardhurat personale ne shumen 22,170 leke, dhe per sigurimet shoqerore e shendetesore te muajit dhjetor 2011 ne shumen 75,805 leke.

"Huara te tjera" perfaqesojne detyrime te mbartura nga periudha te meparshme per shumen 22.162.991 leke dhe hua te mara nga ortakut ne shumen 68,187,700 leke.

### 8. Detyrime Afatgjata-Huate afatgjata

Huate afatgjate ne fillim dhe ne fund te ushtrimit kontabel 2011 paraqiten si vijon:

	Ushtrimi i mbyllur 31 Dhjetor 2011	Ushtrimi i mbyllur 31 Dhjetor 2010
DETYRIME AFATGJATA		
I-Huatë afatgjata		
(i) Hua, bono dhe detyrime nga qeraja financiare	4,929,196	7,347,724
(ii) Bonot e konvertueshme	0	0
Shuma ( I )	4,929,196	7,347,724
2-Huamarrje te tjera afatgjata		
3-Provizione afatgjata		
4-Grantet dhe te ardhurat e shtyra		
TOTALI I DETYRIMEVE AFATGJATA(1-4)	4,929,196	7,347,724

Shenimet shoqeruese 1 deri ne 16 jane pjese perberse e ketyre pasqyrave financiare

12



# Pasqyrat Financiare 2011

## SHENIME PER PASQYRAT FINANCIARE

Për vitet ushtrimor te mbyllur më 31 Dhjetor 2011 dhe 2010

(Të gjitha balancat janë në lekë).

### 9. Kapitallet e veta

Kapitali i rregjistruar i shoqërise, i paraqitur ne bilanc, eshte i njejte me ate te percaktuar ne statutin e shoqërise dhe vendimet e depozituara ne QKR.

Gjate ushtrimit kontabel 2011 nuk ka rritje ne kapitalin e rregjistruar te shoqërise 15.500.000 leke.

### 10. Fitimi (humbja) e vitit financiar

#### ▪ Te ardhurat

Te ardhura e realizuara gjate ushtrimit, sipas segmenteve(kategorive) te biznesit paraqitet si vijon:

	Ushtrimi i mbyllur 31.12.2011	Ushtrimi i mbyllur 31.12.2010
Te ardhurat		
Te ardhurat nga shitja e produkteve(701)		
Te ardhurat nga shitja e punimeve dhe sherbimeve (704)	636,040	911,583
Te ardhurat nga shitja e mallrave(705)	118,814,047	107,635,448
Te ardhurat nga shitje materialesh dhe furniturash(707)		
Te ardhurat nga shitjete tjera (qera ,komisione)(708)		
Prodhim iAAM (722)		
Te ardhurat nga grandet(73)		
Te ardhurat nga shitja AAM(722)		
Te ardhura te tjera (rimarje, amortizimi)		
Shuma	119,450,087.0	108,547,031

Të ardhurat nga shitja e mallrave jane vlerësuar me vlerën e drejtë të shumës së arkëtuar ose të arkëtueshme, duke marrë parasysh shumën e skontimeve ose rabatet e ofruara, te zhveshura nga TVSH-ja. Të ardhurat nga sherbimet perfaqsojne te ardhurat e sherbimit te servisit ofruar klienteve jane njohur deri në masën e serviseve te thjeshta, (Njohja dhe vleresimi jane bazuar ne SNK-8). Paraqitja ne pasqyrat financiare e te ardhurave dhe shpenzimeve eshte bere sipas natyres se tyre.

Shenimet shoqeruese 1 deri ne 16 jane pjese perberse e ketyre pasqyrave financiare



13





# Pasqyrat Financiare 2011

## SHENIME PER PASQYRAT FINANCIARE

Për vitet ushtrimor te mbyllur më 31 Dhjetor 2011 dhe 2010

(Të gjitha balancat janë në lekë).

### Shpenzimet kryesore te veprimtarise

	Ushtrim i mbyllur 31.12.2011	Ushtrim i mbyllur 31.12.2010
4.Materialete konsumuara	-	-
a-Lendet e para (601-608)	-	-
b-Produkte	-	-
c-Mallra(601-608)	98,240,561	84,849,875
d-	-	-
<b>Shuma</b>	<b>98,240,561</b>	<b>84,849,875</b>
7.Shpenzime te tjera (61-63)	-	-
a-asherbime nga te tretet (nenkontraktor)611	-	-
b-Qera(613)	3,051,720	3,045,150
c-Mirembajtje dhe riparime(615)	-	-
d-Sigurime(616)	31,640	-
e-Kerkime dhe studime(617)	-	-
f-Te tjera(618)	1,036,082	639,795
g-Personel; jashte njesise(621)	-	-
h-Komisione te ndermjetmedhe honorare(622)	-	-
j-Shpenzime per koncesione,patent(623)	-	-
k-Publicitet,reklam(624)	42,000.00	-
l-Transferime udhetim e dieta(625)	568,099.00	392,749
m-Shpenzime postare dhe telekomunikacioni(626)	445,751.00	383,960
n-Shpenzime transporti(627)	2,340,031.00	2,597,798
o-Sherbime bankare (628)	304,210.00	318,073
p-Tatime e taksa(632-638)	-	1,583,899
q-Vlera kontabel e AAM te shitura(672)	-	-
r-Shpenzime pritje dhe perfaqesimi (654)	-	-
s-Kosto e pulles (653)	-	-
t-Gjoba dhe demshperblime(657)	-	100,000
<b>Shuma</b>	<b>7,819,533</b>	<b>9,061,424</b>

Konsumi i materialeve,mallrave, furniturave, punimeve e sherbimeve, te pasqyruara ne dokumentat justifikues, jane regjistruar me shumate e paguara ose te pagueshme.

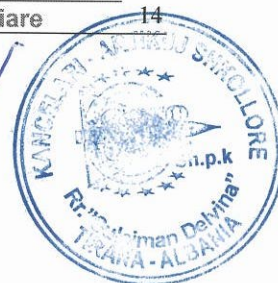
Kostoja e punesimit, page dhe sigurime shoqerore, eshte pasqyruar saktesisht si shpenzim me vleren e realizuar dhe te dokumentuar.

Taksat lokale e taksa e tatime te tjera qe lidhen me biznesin jane llogaritur dhe pasqyruar ne llogarite e ushtrimit.

Shpenzimet e tjera qe ne nje mase te konsiderueshme perbehen nga Furnitura , nentrajtime dhe sherbime nga te trete paraqitet e analizuar sipas pasqyres se mesiperme .

Sipas natyres se tyre shpenzimet e ushtrimit 2011 jane treguar ne pasqyren perkatese.

Shenimet shoqeruese 1 deri ne 16 jane pjese perberse e ketyre pasqyrave financiare



# Pasqyrat Financiare 2011

## SHENIME PER PASQYRAT FINANCIARE

Për vitet ushtrimor te mbyllur më 31 Dhjetor 2011 dhe 2010

(Të gjitha balancat janë në lekë).

### ▪ Te ardhurat dhe shpenzimet financiare

Jane paraqitur si difference e te ardhurave me shpenzimet sipas kerkesave te standarteve.

	Ushtrimi i mbyllur 31 Dhjetor 2011	Ushtrimi i mbyllur 31 Dhjetor 2010
Të ardhurat nga interesat 767, 667(+)	159,573	532,058.00
Shpenzimet per interesat 767, 668(-)	-	-
Fitimet nga kursi i këmbimi 769, 669(+)		
Humbjet nga kursi i këmbimi 769, 670(-)	(758,514)	(442,979)
Të ardhura dhe shpenzime të tjera financiare 768, 668	-	-
<b>Shuma</b>	<b>(598,941)</b>	<b>89,079</b>

### ▪ Shpenzime personeli

Numri mesatar i punonjesve dhe pagat sipas kategorite kryesore jane si me poshte :

Kategorite	Ne 000/Leke			
	Ushtrimi 2011		Ushtrimi 2010	
	Numer mesatari	Paga gjithsej	Numeri mesatar	Paga gjithsej
Administrator, menaxher	1	1,006,200	1	960,000
Specialist me arsim universitar	2	1,008,000	2	1,008,000
Nenpunes	0	-	0	-
Puntor	5	1,275,040	5	1,110,000
<b>Shuma</b>		<b>3,289,240</b>		<b>3,078,000</b>

Shenimet shoqeruese 1 deri ne 16 jane pjese perberese e ketyre pasqyrave financiare





# Pasqyrat Financiare 2011

## SHENIME PER PASQYRAT FINANCIARE

Për vitet ushtrimor te mbyllur më 31 Dhjetor 2011 dhe 2010

(Të gjitha balancat janë në lekë).

### 11. Shpenzimet e tatimit mbi fitimin

Shpenzimet e tatimi mbi fitimin per ushtrimin kontabel 2011 dhe 2010 jane si vijon:

	Ushtrimi i mbyllur 31 Dhjetor 2011	Ushtrimi i mbyllur 31 Dhjetor 2010
I FITIMI NETO PARA TATIMIT	7,738,228	8,558,793
II SHPENZIME TE PAZBRITESHME (+)		100,000
1 Amortizime tej normave fiskale	-	-
2 Shpezime pritje e dhurime tej kufirit tatimor	-	-
3 Gjoha,penalitete,demshperblime	-	-
4 Provizione qe nuk njihen	-	-
5 Shpenzime pa dok. ose jo te rregullta	-	-
6 Te tjera-materiale jashte perdorimit(pa miratim)	-	-
III PJESA E HUMBJES SE MBARTUR(-)	-	-
IV FITIMI (HUMBJA) TATIMORE(I+II-III)	7,738,228	8,658,793
V Shpenzimi i tatim fitimit-10%	696,440	865,879
VI FITIMI NETO I USHTRIMIT(I-V)	7,041,788	7,692,914

Tatim fitimi i ushtrimit eshte i llogaritur mbi fitimin e tatushem, i cili eshte rregulluar nga shpenzimet e panjohura sipas legjistacionit fiskal analizuar ne tabelen e mesiperme.

### 12. Transaksione te paleve te lidhura

Ne marrjen ne konsiderate te çdo transaksione dhe marredhenie te mundeshme, jo thjesht formen ligjore te tyre , ne 31 dhjetor 2011 dhe 31 Dhjetor 2010 nuk ka transaksione me palet e lidhura.

### 13. Ngjarjet pas dates se bilancit dhe vazhdimesia e shfrytezimit

Asnje ngjarje e rendesishme nuk ka ndodhur pas dates se miratimit te pasqyrave financiare.

Nga analiza e gjendjes dhe performances financiare te shoqerise, rezulton se ne ushtrimin 2011 eshte ulur ne nje vlere te vogel shifra e afarizmit , si rezultat I ritjes se shpenzimeve nga investimet e bera per zgjerimin e aktivitetit te shoqerise .

Shenimet shoqeruese 1 deri ne 16 jane pjese perberse e ketyre pasqyrave financiare

16

