

kopio jave

Emertimi dhe Forma ligjore	<u>ALPEN PULITO</u>	
NIPT -i	<u>K61516506H</u>	
Adresa e Selise	<u>Shkallnur</u>	<u>DURRES</u>
Data e krijimit	<u>09.01.2006</u>	
Nr. i Regjistrimit Tregetar	<u>36067</u>	
Veprimtaria Kryesore	<u>Sherbime higjeno sanitare</u>	

DREJT-RAJ-TAT-D
NR: 3836 PRQ
DATA 27/03 2014

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	<u>po</u>
Pasqyra Financiare jane te konsoliduara	<u>lek</u>
Pasqyra Financiare jane te shprehura ne	<u>lek</u>
Pasqyra Financiare jane te rumbullakosura ne	<u>lek</u>
Periudha Kontabel e Pasqyrave Financiare	Nga <u>01.01.2013</u> Deri <u>31.12.2013</u>
Data e mbylljes se Pasqyrave Financiare	<u>15.02.2014</u>

Nr	A K T I V E T	Shenime	Viti 2,013	Viti 2,012
I	A K T I V E T A F A T S H K U R T R A		45,614,732	38,917,930
1	Aktivitet monetare		360,859	1,650,131
2	Derivative dhe aktive te mbajtura per integrim			
(i)	<i>Derivativet</i>			
(ii)	<i>Aktivitet e mbajtura per tregtim</i>			
	Totali 2		0	0
3	Aktive te tjera financiare afatshkurta		15,116,086	11,017,391
(i)	<i>Llogari/ Kerkesa te arketueshme</i>		13,883,317	6,929,350
(ii)	<i>Llogari/ Kerkesa te tjera te arketueshme</i>		1,232,769	1,090,660
(iii)	<i>Instrumenta te tjera borxhi</i>			2,997,381
(iv)	<i>Instrumenta te tjera financiare</i>			0
	Totali 3		15,116,086	11,017,391
4	Inventari		30,137,787	26,250,408
(i)	<i>Lenda e pare</i>		30,135,102	26,217,898
(ii)	<i>Prodhim ne proces</i>			
(iii)	<i>Produkte te gatshme</i>			
(iv)	<i>Mallra per rishitje</i>			
(v)	<i>Parapagesat per furnizime</i>		2,685	32,510
	Totali 4		30,137,787	26,250,408
5	Aktivitet biologjike afatshkurtra			
6	Aktivitet afatshkurtra te mbajtura per shitje			
7	Parapagimet dhe shpenzimet e shtyra			
	TOTALI I ARKETIMEVE AFAT SHKURTRA (I)		45,614,732	38,917,930
II	A K T I V E T A F A T G J A T A			
1	Investimet financiare afatgjata			
(i)	<i>Pjesmarrje te tjera ne njesi te kontrolluara</i> (<i>DE</i>)			
(ii)	<i>Aksione dhe investime te tjera ne pjesmarrje</i>			
(iii)	<i>Aksione dhe letra me vlere</i>			
(iv)	<i>Llogari/ Kerkesa te arketueshme afatgjata</i>			
	Totali 1.		0	0
2	Aktive afatgjata materiale		9,486,714	6,660,292
(i)	<i>Toka</i>			
(ii)	<i>Ndertesa</i>			
(iii)	<i>Makineri dhe paisje</i>		5,067,422	2,841,000
(iv)	<i>Aktive te tjera afatgjata (me vl. Kontab)</i>		4,419,292	3,819,292
	Totali 2.		9,486,714	6,660,292
3	Aktivitet Biologjike afatgjata			
4	Aktivitet afatgjata jomateriale		0	0
(i)	<i>Emri I mire</i>			
(ii)	<i>Shpenzimet e zhvillimit</i>			
(iii)	<i>Aktive te tjera afatgjata jomateriale</i>			
	Totali 4			
5	Kapital aksionar I papaguar			
6	Aktive te tjera afatgjata			
	TOTALI I AKTIVEVE AFATGJATA (II)		9,486,714	6,660,292
	TOTALI I AKTIVEVE (I + II)		55,101,446	45,578,222

	DETYRIME DHE KAPITALI	Shenime	Viti 2.013	Viti 2.012
I	DETYRIMET AFATSHKURTRA		43,129,259	33,231,847
1	Derivatet			
2	Huamarrjet		527,940	
(i)	Huat dhe obligacionet afatshkurtra		527,940	
(ii)	Kthimet/ ripagesat e huave afatgjata			
(iii)	Bono te konvertueshme			
	Totali 2		527,940	0
3	Huat dhe parapagimet		42,601,319	33,231,847
(i)	Te pagueshme ndaj furnitoreve		21,477,469	19,253,515
(ii)	Te pagueshme ndaj punonjesve		132,312	0
(iii)	Detyrime tatimore+sig.shoq.		245,234	386,932
(iv)	Hua te tjera		10,952,619	479,594
(v)	Parapagimet e arketuara		9,793,685	13,111,806
	Totali 3		42,601,319	33,231,847
4	Grantet dhe te ardhurat e shtyra			
5	Provizionet afatshkurtra			
	TOTALI I DE TYR. AFATSHKURTRA (I)		43,129,259	33,231,847
II	DETYRIME AFATGJATA		2,093,791	3,594,064
1	Huat afatgjata		2,093,791	3,594,064
(i)	Hua, bono dhe detyrime nga qiraja financiare			
(ii)	Bonot e konvertimit			
	Totali I			
2	Huamarrje te tjera afatgjata			
3	Provizione afatgjata			
4	Grantet dhe te ardhurat e shtyra			
	TOTALI I DE TYR. AFATGJATA (II)		2,093,791	3,594,064
	TOTALI I DE TYRIMEVE		45,223,050	36,825,911
III	KAPITALI		9,878,396	8,752,311
1	Aksionet e pakices (perdoret vetem ne pasqyrat financiare te konsoliduara)			
2	Kapitali qe I perket aksionareve te shoqerise meme (perdoret vetem ne PF te konsoliduara)			
3	Kapitali aksionar		100,000	100,000
4	Primi I aksionit			
5	Njesite ose aksionet e thesarit (negative)			
6	Rezerva statutore			
7	Rezerva ligjore		10,000	10,000
8	Rezerva te tjera		7,715,832	6,715,832
9	Fitimet e pashperndara			0
10	Fitimi (humbja) e vitit financiar		2,052,564	1,926,479
	TOTALI I KAPITALIT (III)		9,878,396	8,752,311
	TOTALI I DE TYRIMEVE TE KAPITALIT (I,II,III)		55,101,446	45,578,222

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	39965956	35,160,361
2	Te ardhura te tjera nga veprimtaria e shfrytezimit	202884	255,179
3	Ndrysh.ne invent.prod.gatshme e prodhimit ne proces	0	0
4	Materialet e konsumuara	25,965,957	22,655,332
5	Kosto e punes	9,945,175	7,999,751
	<i>Pagat e personelit</i>	8,522,001	6,854,971
	<i>Shpenzimet per sigurime shoqerore e shendetesore</i>	1,423,174	1,144,780
6	Amortizimet dhe zhvleresimet	492,022	836,015
7	Shpenzime te tjera	1044513	1,324,564
8	Totali shpenzimeve (shumat 4 - 7)	37,447,667	32,815,662
9	Fitimi (humbja) nga veprimtarite e kryesore (1+2+/-3-8)	2,721,173	2,599,878
10	Te ardhurat dhe shpenzimet financiare nga njesite e kontrolluara	0	0
11	Te ardhurat dhe shpenzimet financiare nga pjesemarrjet	0	0
12	Te ardhurat dhe shpenzimet financiare	-440,546	-459,346
	12.1 <i>Te ardh.e shpenz. financ.nga inves.te tjera financ.afatgjata</i>	0	0
	12.2 <i>Te ardhurat dhe shpenzimet nga interesat</i>	-370,575	-300,214
	12.3 <i>Fitimet (Humbjet) nga kursi kembimit</i>	1,497	161
	12.4 <i>Te ardhura dhe shpenzime te tjera financiare</i>	-71,468	-159,293
13	Totali i te Ardhurave dhe Shpenzimeve financiare	-440,546	-459,346
14	Fitimi (humbja) para tatimit (9 +/- 13)	2,280,627	2,140,532
15	Shpenzimet e tatimit mbi fitimin	228,063	214,053
16	Fitimi (humbja) neto e vitit financiar (14 - 15)	2,052,564	1,926,479
17	Elementet e pasqyrave te konsoliduara	0	0

Pasqyra e Fluksit Monetar - Metoda Indirekte 2013

Nr	Pasqyra e fluksit monetar - Metoda Indirekte	Periudha Raportuese	Periudha Para ardhese
1	Fluksi i parave nga veprimtaria e shfrytezimit		
2	Fitimi para tatimit	2,280,627	2,140,532
3	Rregullime per :		
4	Amortizimin	492,022	836,015
5	Humbje nga kembimet valutore		
6	Te ardhura nga Investimet		
7	Shpenzime per interesa		
8	Rritje/renie ne tepricen e kerkesave te arketueshme nga aktiviteti, si dhe kerkesave te arketueshme te tjera	-4,102,702	-8,211,191
9	Rritje/renie ne Tepricen e inventarit	-3,887,379	-8,553,463
10	Rritje/renie ne tepricen e detyrimeve ,per tu paguar nga aktiviteti	9,897,412	16,681,152
11	MM te perfituara nga aktivitetet		
12	Interesi i paguar		
13	Tatim mbi fitimin i paguar	-224,056	-280,000
14	<i>MM neto nga aktivitetet e shfrytezimit</i>		
15	Fluksi monetar nga veprimtarite investuese		
16	Blerja e njesise kontrolluar X minus parate e Arketuara		
17	Blerja e aktiveve afatgjata materiale	-3,318,444	-2,337,037
18	Te ardhura nga shitja e paisjeve		
19	Interesi i arketuar		
20	Dividentet e arketuar	-926479	-800,691
21	<i>MM neto te perdoruara ne veprimtarite investuese</i>		
22	Fluksi monetar nga aktivitetet financiare		
23	Te ardhura nga emetimi i kapitalit aksioner		
24	Te ardhura nga huamarrje afatgjata	-1,500,273	1,578,362
25	Pagesat e detyrimeve te qerases financiare		
26	Dividente te paguar		
27	<i>MM neto e perdorur ne veprimtarite Financiare</i>		
28	Rritja/Renia neto e mjeteve monetare	-1,289,272	1,053,679
29	Mjetet monetare ne fillim te periudhes kontabel	1,650,131	596,452
30	Mjetet monetare ne fund te periudhes kontabel	360,859	1,650,131

Shoqeria

Pasqyra e Ndryshimeve ne Kapital 2013

Nje pasqyre e pa Konsoliduar

	Kapitali aksionar	Primi aksionit	Aksione thesari	Rezerva stat.ligjore,tj.	Fitimi pashperndare	TOTALI
I						
Pozicioni me 31 dhjetor 2011	100			6,726	801	7,627
A						0
Efekt ndryshimeve ne politikat kontabel						
B	100			6,726	801	7,627
Pozicioni i rregulluar						
1					1,926	1,926
Fitimi neto per periudhen kontabel						
2				-801		-801
Dividentet e paguar						
3						0
Rritja rezerves kapitalit						
4						0
Emetimi aksioneve						
II						
Pozicioni me 31 dhjetor 2012	100			6,726	1,926	8,752
1						
Fitimi neto per periudhen kontabel						
2				-926		-926
Dividentet e paguar						
3						0
Emetimi kapitali aksionar						
4						0
Aksione te thesari te riblera						
III						
Pozicioni me 31 dhjetor 2013	100		0	7,726	2,052	9,878

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 të 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) Shënimeve 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 1, 35)
- 4 Parimet dhe karakteristikat cilesore te perdorura per hartimin e P.F. : (SKK 1; 37 - 69)
 - a) NJESIA EKONOMIKE RAPORTUSE ka mbajtur ne llogarite e saj aktivet,pasivet dhe transaksionet 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 aktiviteti 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 gene 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 perparetise 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 "Koston mesatare"
(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 aktivitetit 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 :

- Per ndertesat ne menyre lineare me 5 % ne vit.
- Kompjuterat 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: 59) njesia ekonomike raportuese ka percaktuar si metode te amortizimit metoden lineare ndersa normen e amortizimit me 15 % ne vit.

Ref.

SHENIMET SPJEGUESE

B Shënimet qe shpjegojnë zërat e ndryshëm të pasqyrave financiare

I AKTIVET AFAT SHKURTERA

1 Aktivet monetare

3 Banka

Nr	Emri i Bankes	Monedha	Nr llogarise	Vlera ne valute	Kursi fund vitit	Vlera ne leke
	Banka Intesa Sanpaolo	lek				78009
	Banka Tirana	lek				36131
	Banka Raiffeisen	lek				134323
	Banka BKT	lek				558
	Banka Raiffeisen	Euro				285
	Banka Veneto	Euro				82665
	Totali					331971

4 Arka

Nr	E M E R T I M I		Vlera ne valute	Kursi fund vitit	Vlera ne leke	
	Arka ne Leke				28887	
	Totali					28887

5 2 Derivative dhe aktive te mbajtura per tregtim

Shoqeria nuk ka derivative dhe aktive te mbajtura per tregtim

6 3 Aktivte tjera financiare afatshkurtra

7 > *Kliente per mallra, produkte e sherbime* 13883317

8 > *Debitore, Kreditore te tjere*

9 > *Tatim mbi fitimin*

Tatimi i derdhur paradhanie	Leke	224056
Tatimi i vitit ushtrimor	Leke	228063
Tatimi i derdhur teper	Leke	0
Tatim rimbursuar	Leke	0
Tatim nga viti kaluar	Leke	1090660

10 > *Tvsh*

Tvsh e zbriteshme ne celje te vitit	Leke	0
Tvsh e zbriteshme ne Blerje gjate vitit	Leke	6596426
Tvsh e pagueshme ne shitje gjate vitit	Leke	7378179
Tvsh e zbriteshme ne mbyllje te vitit	Leke	146119

11 > *Te drejta e detyrime ndaj ortakeve* Nuk ka

14 4 Inventari

15 > *Lendet e para* 30,135,102

16 > *Inventari lmet* Nuk ka

17 > *Prodhim ne proces* Nuk ka

18	>	<i>Produkte te gatshme</i>	Nuk ka	
19	>	<i>Mallra per rishitje</i>	Nuk ka	
20	>	<i>Parapagesa per furnizime</i>		2,685
22	5	Aktive biologjike afatshkurtra	Nuk ka	
23	6	Aktive afatshkurtra te mbajtura per rishitje	Nuk ka	
24	7	Parapagime dhe shpenzime te shtyra	Nuk ka	
25	>	Shpenzime te periudhave te ardhshme	Nuk ka	
27	II	AKTIVET AFATGJATA	Nuk ka	
28	1	Investimet financiare afatgjata	Nuk ka	
29	2	Aktive afatgjata materiale		9,486,714
30	3	Ativet biologjike afatgjata	Nuk ka	
31	4	Aktive afatgjata jo materiale	Nuk ka	
32	5	Kapitali aksioner i pa paguar	Nuk ka	
33	6	Aktive te tjera afatgjata	Nuk ka	
	I	PASIVET AFATSHKURTRA		
34	1	Derivativet	Nuk ka	
35	2	Huamarjet	Nuk ka	
36	>	<i>Overdraftet bankare</i>		527,940
37	>	<i>Huamarrje afat shkuatra</i>	Nuk ka	
38	3	Huat dhe parapagimet	Nuk ka	
39	>	<i>Te pagueshme ndaj furnitoreve</i>		21477469
40	>	<i>Te pagueshme ndaj punonjesve</i>	Nuk ka	
41	>	<i>Detyrime per Sigurime Shoq. Shend.</i>		245234
42	>	<i>Detyrime tatimore per TAP-in</i>	Nuk ka	
43	>	<i>Detyrime tatimore per Tatim Fitimin</i>	Nuk ka	
44	>	<i>Detyrime tatimore per Tvsh-ne</i>	Nuk ka	
45	>	<i>Detyrime tatimore per Tatimin ne Burim</i>	Nuk ka	
46	>	<i>Te drejta e detyrime ndaj ortakeve</i>		10952619
47	>	<i>Dividente per tu paguar</i>	Nuk ka	
48	>	<i>Debitore dhe Kreditore te tjere</i>	Nuk ka	

Aktivet Afatgjata Materiale me vlere fillestare 2013

Nr	Emertimi	Sasia	Gjendje 01/01/2013	Shtesa	Pakesime	Gjendje 31/12/2013
1	Toka					
2	Ndertime					
3	Makineri,paisje		6,480,706	2,718,444		9,199,150
4	Mjete transporti		4,186,625	600,000		4,786,625
5	Kase Fiskale					
1	Zyre					
2						
3						
4						
	TOTALI		10,667,331	3,318,444		13,985,775

Amortizimi A.A.Materiale 2013

Nr	Emertimi	Sasia	Gjendje 01/01/2013	Shtesa	Pakesime	Gjendje 31/12/2013
1	Toka					
2	Ndertime					
3	Makineri,paisje,vegla		3,639,706	492,022		4,131,728
4	Mjete transporti		367,333			367,333
5	Kase Fiskale					
1	Zyre					
2						
3						
4						
	TOTALI		4,007,039	492,022		4,499,061

Vlera Kontabel Neto e A.A.Materiale 2013

Nr	Emertimi	Sasia	Gjendje 01/01/2013	Shtesa	Pakesime	Gjendje 31/12/2013
1	Toka					
2	Ndertime					
3	Makineri,paisje,vegla		2,841,000	2,718,444	492,022	5,067,422
4	Mjete transporti		3,819,292	600,000		4,419,292
5	Kase Fiskale					
1	Zyre					
2						
3						
4						
	TOTALI		6,660,292	3,318,444	492,022	9,486,714



		Aktiviteti	Te ardhurat nga aktiviteti
1	Tregti	Tregti karburanti	
2	Tregti	Tregti ushqimore,pije	
3	Tregti	Tregti materiale ndertimi	
4	Tregti	Tregti cigaresh	
5	Tregti	Tregti artikuj industrial	
6	Tregti	Farmaci	
7	Tregti	Eksport mallrash	
8	Tregti	Tregti te tjera	
I		Totali i te ardhurave nga tregtia	
9	Ndertim	Ndertim banese	
10	Ndertim	Ndertim pune publike	
11	Ndertim	Ndertime te tjera	
II		Totali i te ardhurave nga ndertimi	
12	Prodhim	Eksport, prodhime te ndryshme	
13	Prodhim	Fason te cdo lloji	
14	Prodhim	Prodhim materiale ndertimi	
15	Prodhim	Prodhim ushqimore	
16	Prodhim	Prodhim pije alkolike, etj	
17	Prodhim	Prodhime energji	
18	Prodhim	Prodhim hidrokarbure,	
19	Prodhim	Prodhime te tjera	
III		Totali i te ardhurave nga prodhimi	
20	Transport	Transport mallrash	
21	Transport	Transport malli nderkombetare	
22	Transport	Transport udhetaresh	
23	Transport	Transport udhetaresh nderkombetare	
IV		Totali i te ardhurave nga transporti	
24	Sherbimi	Sherbime financiare	
25	Sherbimi	Siguracione	
26	Sherbimi	Sherbime mjekesore	
27	Sherbimi	Bar restorante	
28	Sherbimi	Hoteleri	
29	Sherbimi	Lojra Fati	
30	Sherbimi	Veprintari televizive	
31	Sherbimi	Telekomunikacion	
32	Sherbimi	Eksport sherbimish te ndryshme	
33	Sherbimi	Profesione te lira	
34	Sherbimi	Sherbime te tjera pastrimi	40170
V		Totali i te ardhurave nga sherbimet	
		TOALI (I+II+III+IV+V)	

Te punesuar mesatarisht per vitin 2013:	Nr. i te punesuarve
Me page deri ne 22.000 leke	34
Me page nga 22.001 deri ne 30.000 leke	1
Me page nga 30.001 deri ne 66.500 leke	
Me page nga 66.501 deri ne 95130leke	
Me page me te larte se 95130 leke	
Totali	35

Administratori



Inventari automjeteve ne pronesi te subjektit 31.12.2013

Nr.	Lloji automjetit	Kapaciteti	Targa	Vlera
1	FUGON FIAT	700 KG	DR 1279F	750,000
2	FURGON RENAULT	1000 KG	AA 508 GA	600,000
3				
4				
5				
6				
7				
8				
9				

Administratori



ALPEN PULITO
Sh.p.k.