

Emertimi dhe Forma ligjore

**"MOND OFFICE" SH.P.K**

NIPT -i

K36328206E

Adresa e Selise

L"28 NENTORI"

VLORE

Data e krijimit

20,01,2003

Nr. i Regjistrimit Tregetar

28863

Veprimtaria Kryesore

TREGEITI ME PAKICE E SHUMICE

KANCELERI DHE PAISJE INFORMATIKE

# 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 2011

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

Po

Jo

Leke

Leke

Periudha Kontabel e Pasqyrave Financiare

Nga 01/01/2011

Deri 31/12/2011

Data e mbylljes se Pasqyrave Financiare

12/03/2012

## Pasqyrat Financiare te Vitit 2011

Nr	A K T I V E T	Shenime	Periudha Raportuese	Periudha Para ardhese
<b>I</b>	<b>A K T I V E T A F A T S H K U R T R A</b>		<b>73,999,681</b>	<b>64,019,083</b>
	<b>1 Aktivet monetare</b>		9,120,000	3,623,274
	> Banka		9,120,000	3,623,274
	> Arka		0	0
	<b>2 Derivative dhe aktive te mbajtura per tregtim</b>			
	<b>3 Aktive te tjera financiare afatshkurtra</b>		<b>8,746,374</b>	<b>6,984,429</b>
	> Kliente		7,045,000	5,990,150
	> Debitore, Kreditore te tjere (Dogana Vlore)		0	0
	> Tatim mbi fitimin		2,284	560,328
	> Tvsh paguar teper		433,951	433,951
	> Te drejta e detyrime ndaj ortakeve		0	0
	> T, V, SH		1,265,139	
	>			
	<b>4 Inventari</b>		<b>56,133,307</b>	<b>53,411,380</b>
	> Lendet e para		0	0
	> Inventari lmet		0	0
	> Punime ne proces			
	> Produkte te gatshme		0	0
	> Mallra per rishitje		43,962,511	39,954,227
	> Parapagesa per furnizime		12,170,796	13,457,153
	>			
	<b>5 Aktive biologjike afatshkurtra</b>			
	<b>6 Aktive afatshkurtra te mbajtura per rishitje</b>			
	<b>7 Parapagime dhe shpenzime te shtyra</b>		<b>0</b>	<b>0</b>
	> Shpenzime te periudhave te ardhshme		0	0
	>			
<b>II</b>	<b>A K T I V E T A F A T G J A T A</b>		<b>643,751</b>	<b>804,337</b>
	<b>1 Investimet financiare afatgjata</b>			
	<b>2 Aktive afatgjata materiale</b>		<b>622,494</b>	<b>780,718</b>
	> Toka		0	0
	> Ndertesa		0	0
	> Makineri dhe paisje		622,494	780,718
	> Aktive tjera afat gjata materiale		0	0
	<b>3 Aktivet biologjike afatgjata</b>			
	<b>4 Aktive afatgjata jo materiale</b>		<b>21,257</b>	<b>23,619</b>
	<b>5 Kapitali aksioner i pa paguar</b>			
	<b>6 Aktive te tjera afatgjata</b>			
	<b>TOTALI AKTIVEVE (I+II)</b>		<b>74,643,432</b>	<b>64,823,420</b>

## Pasqyrat Financiare te Vitit 2011

Nr	PASIVET DHE KAPITALI	Shenime	Periudha Raportuese	Periudha Para ardhese
<b>I</b>	<b>PASIVET AFATSHKURTERA</b>		<b>6,165,403</b>	<b>10,915,074</b>
	<b>1 Derivativet</b>			
	<b>2 Huamarjet</b>		0	0
	> <i>Overdraftet bankare</i>		0	0
	> <i>Huamarrje afat shkuatra</i>		0	0
	<b>3 Huat dhe parapagimet</b>		6,165,403	10,915,074
	> <i>Te pagushme ndaj furnitoreve</i>		586,669	0
	> <i>Te pagushme ndaj punonjesve</i>		78,800	98,890
	> <i>Detyrime per Sigurime Shoq. Shend.</i>		27,900	34,652
	> <i>Detyrime tatimore per TAP-in</i>		10,000	11,420
	> <i>Detyrime tatimore per Tatim Fitimin</i>		0	0
	> <i>Detyrime tatimore per Tvsh-ne</i>		0	802,015
	> <i>Detyrime tatimore per Tatimin ne Burim</i>		36,000	0
	> <i>Te drejta e detyrime ndaj ortakeve</i>		5,426,034	9,968,097
	> <i>Dividente per tu paguar</i>		0	0
	> <i>Debitore dhe Kreditore te tjere</i>		0	0
	> <i>Parapagimet e arketuara</i>		0	0
	<b>4 Grantet dhe te ardhurat e shtyra</b>			
	<b>5 Provizionet afatshkurtra</b>			
<b>II</b>	<b>PASIVET AFATGJATA</b>		<b>9,701,253</b>	<b>9,701,253</b>
	<b>1 Huat afatgjata</b>		0	0
	> <i>Hua, bono dhe detyrime nga qeraja financiare</i>		0	0
	> <i>Bono te konvertueshme</i>			
	<b>2 Huamarje te tjera afatgjata</b>		9,701,253	9,701,253
	<b>3 Grantet dhe te ardhurat e shtyra</b>			
	<b>4 Provizionet afatgjata</b>			
	<b>TOTALI PASIVEVE (I+II)</b>		<b>15,866,656</b>	<b>20,616,327</b>
<b>III</b>	<b>KAPITALI</b>		<b>58,776,776</b>	<b>44,207,093</b>
	<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>		100,000	100,000
	<b>4 Primi aksionit</b>			
	<b>5 Njesite ose aksionet e thesarit (Negative)</b>			
	<b>6 Rezervat statutore</b>		0	0
	<b>7 Rezervat ligjore</b>		577,765	577,765
	<b>8 Rezervat e tjera</b>		0	0
	<b>9 Fitimet e pa shperndara</b>		42,529,328	34,089,088
	<b>10 Fitimi (Humbja) e vitit financiar</b>		15,569,683	9,440,240
	<b>TOTALI PASIVEVE DHE KAPITALIT (I+II+III)</b>		<b>74,643,432</b>	<b>64,823,420</b>

Pasqyra e te Ardhurave dhe Shpenzimeve 2011

( Bazuar ne klasifikimin e Shpenzimeve sipas Natyres )

Nr	Pershkrimi i Elementeve	Periudha Raportuese	Periudha Paraardhese
1	Shitjet neto	163,934,311	167,353,905
2	Te ardhura te tjera nga veprimtaria e shfrytezimit	0	
3	Ndrysh.ne invent.prod.gatshme e prodhimit ne proces	0	
4	Materialet e konsumuara	143,807,241	152,866,832
5	Kosto e punes	1,663,739	1,739,300
	<i>Pagat e personelit</i>	1,425,650	1,490,400
	<i>Shpenzimet per sigurime shoqerore e shendetesore</i>	238,089	248,900
6	Amortizimet dhe zhvleresimet	160,586	201,272
7	Shpenzime te tjera	1,134,678	2,077,551
<b>8</b>	<b>Totali shpenzimeve ( shumat 4 - 7 )</b>	<b>146,766,244</b>	<b>156,884,955</b>
<b>9</b>	<b>Fitimi (humbja) nga veprimtarite e kryesore (1+2+/-3-8)</b>	<b>17,168,067</b>	<b>10,468,950</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	137,692	20,205
	121.0 <i>Te ardh.e shpenz. financ.nga inves.te tjera financ.afatgjata</i>		
	122 <i>Te ardhurat dhe shpenzimet nga interesat</i>	6,891	20,205
	123 <i>Fitimet (Humbjet) nga kursi kembimit</i>	130,801	
	124 <i>Te ardhura dhe shpenzime te tjera financiare</i>	0	
<b>13</b>	<b>Totali i te Ardhurave dhe Shpenzimeve financiare</b>	<b>137,692</b>	<b>20,205</b>
<b>14</b>	<b>Fitimi (humbja) para tatimit ( 9 +/- 13 )</b>	<b>17,305,759</b>	<b>10,489,155</b>
15	Shpenzimet e tatimit mbi fitimin	1,736,076	1,048,916
<b>16</b>	<b>Fitimi (humbja) neto e vitit financiar ( 14 - 15 )</b>	<b>15,569,683</b>	<b>9,440,239</b>
17	Elementet e pasqyrave te konsoliduara		

Shoqeria tregtare " MOND OFFICE " shpk

3. Pasqyra e levizjeve ne kapitalet e veta per periudhen  
01 Janar - 31 Dhjetor 2011

	Kapitali aksionar qe i perket aksionareve te shoqerise meme								
	Kapitali aksionar	Primi i aksionit	Aksione te thesarit	Rezerva statutore dhe ligjore	Rez. Konvert te monedh te huaja	Fitimi i pa-shperndare	Rezerva te tjera	Shuma te parashik per rreziqe	Totali
<b>Pozicioni me 31 dhjetor 2010</b>	<b>100,000</b>	-	-	<b>577,765</b>	-	<b>43,529,328</b>	-	-	<b>44,207,093</b>
Efeti i ndryshimeve ne politikat kontabel									-
Pozicioni i rregulluar									-
									-
Fitimi neto i periudhes kontabel						15,569,683			<b>15,569,683</b>
Dividentet e paguar / deklaruar						(1,000,000)			<b>(1,000,000)</b>
Transferime ne rezerven e detyrueshme ligjore									-
Transferime ne rezerven e detyrueshme statutore									-
Transferime ne rezerva te tjera									-
Emetim i kapitalit aksionar									-
Rezerva rivleresimi i AAGJ									-
Transferim ne detyrimet									-
Blerje aksionesh thesari									-
Terheqje kapitali per zvogelim									-
<b>Pozicioni me 31 dhjetor 2011</b>	<b>100,000</b>	-	-	<b>577,765</b>	-	<b>58,099,011</b>	-	-	<b>58,776,776</b>

Pasqyra e Fluksit Monetar - Metoda Indirekte 2011

Nr	Pasqyra e fluksit monetar - Metoda Indirekte	Periudha Raportuese	Periudha Para ardhese
	<b>Fluksi i parave nga veprimtaria e shfrytezimit</b>	6,489,835	-3,049,818
	Fitimi para tatimit	17,168,067	10,468,950
	Rregullime per :	293,671	-2,456,888
	Amortizimin	160,586	201,272
	Humbje nga kembimet valutore	130,801	0
	Tatim fitimi i llogaritur	-1,736,076	-1,048,916
	Tatim fitimi i paguar	1,738,360	-1,609,244
	Rritje/renie ne tepricen e kerkesave te arketueshme nga aktiviteti,si dhe kerkesave te arketueshme te tjera	-1,761,945	-57,584
	Rritje/renie ne Tepricen e inventarit	-2,721,927	-7,377,343
	Rritje/renie ne tepricen e detyrimeve ,per tu paguar nga aktiviteti	-4,749,671	-5,236,197
	MM te perfituara nga aktivitetet (shp.te periudhave te ardhme)	0	
	Interesi i paguar	0	
	Tatim mbi fitimin i paguar	-1,738,360	1,609,244
	<i>MM neto nga aktivitetet e shfrytezimit</i>		
	<b>Fluksi monetar nga veprimtarite investuese</b>	6,891	-35,295
	Blerja e njesisese kontrolluar X minus parate e Arketuara		
	Blerja e aktiveve afatgjata materiale	0	-55,500
	Te ardhura nga shitja e paisjeve	0	
	Interesi i arketuar	6,891	20,205
	Dividentet e arketuar		
	<i>MM neto te perdoruara ne veprimtarite investuese</i>		
	<b>Fluksi monetar nga aktivitetet financiare</b>	-1,000,000	-600,000
	Te ardhura nga emetimi i kapitalit aksioner		
	Te ardhura nga huamarrje afatgjata		
	Pagesat e detyrimeve te qerases financiare		
	Dividente te paguar	-1,000,000	-600,000
	<i>MM neto e perdorur ne veprimtarite Financiare</i>		
	<b>Rritja/Renia neto e mjeteve monetare</b>	5,496,726	-3,685,113
	<b>Mjetet monetare ne fillim te periudhes kontabel</b>	3,623,274	<b>7,308,386</b>
	<b>Mjetet monetare ne fund te periudhes kontabel</b>	9,120,000	3,623,273

# 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 të tjera shpjeguese
- 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 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 qendrueshmerise per te mos ndryshuar politikat e metodat kontabel
    - Parimin e krahasueshmerise 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: 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 :

- Per ndertesat me 5 % ne vit te vleres se mbetur
- Kompjutera 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.

## SHENIMET SPJEGUESE

1	Aktivet afatshkurtera jane paraqitur ne bilanc me vleren Perbehen a-aktive monetare	<b>73999681</b> leke
	banke	9120000 leke
	b-aktivet e tjera financiare	8746374
	Tatim fitimi I mbipaguar	2284 leke
	t.v.sh(paguar teper)	433951 leke
	kliente	7045000 leke
	Teprica kreditore e t.v.sh me 31.12.2011	1265139 leke
	c-iventari	56133307 leke
	mallra per rishitje	43962511 leke
	Parapagime per furnizime	12170796 leke
2	Aktivet afatgjata jane paraqitur ne bilanc me vleren Kjo shume perfaqeson vleren e mbetur te furgonit te blere ne vitin 2008 dhe te paisjes fiskale si dhe te vleres se mbetur te shpenzimeve te nisjes	<b>622494</b> leke
3	Pasivet afatshkurtera jane te cilat perfshijne	<b>6165403</b> leke
	Detyrime ndaj punojesve	78800 leke
	Detyrime per sig dhe TAP	37900 leke
	Detyrime ndaj furnitoreve	586669 leke
	Te drejta dhe detyrime ndaj ortakeve	5426034 leke
	Detyrime per Tatimin mbi qirane	36000 leke
4	Pasivet afatgjata Huamarije	9701253 leke 9701253 leke
5	Kapitali per perbehet	4617€ <b>58776776</b> leke
	kapitali aksioner	100000 leke
	rezerva ligjore e krijuar	577765 leke
	fitimet e pashperndara	42529328 leke
	fitimi I vitit ushtrimor	15569683 leke
6	Fitimi I vitit ushtrimor per eshte llogaritur duke u nisur nga te ardhurat e deklaruar ne t.v.sh per gjithashtu shpenzimet e deklaruar jane te justifikuar me dokumenta te njohura nga ana fiskale .Materialet e konsumuar jane llogaritur duke pasur parasysh shpenzimet e blerjes sipas faturave te blerjes ,shpenzimeve te transportit si dhe gjendjet e mallit ne fillim dhe ne fund te periudhes ,te vleresuara me meoden FIFO amortizimi eshte llogaritur ne baze te normativave fiskale ,gjithshtu dhe shpenzimet e tjera jane shpenzime te njohura fiskalisht. Ne te ardhurat e vitit ushtrimor jane perfshire te ardhurat nga interesat dhe nga fitimi I kembimeve valutore	17305759 leke <b>163934311</b> leke

Hartuesi I Bilancit  
(Marsela KARABOLLI)



Per Drejtimin e Njesise Ekonomike  
( JORGJI QIRICI )

 **MONDOFFICE SH.PK**  
L 28 NENTORI 948 VLORE - ALBANIA  
Tel: 033533226040  
Cel: 0035592047828  
N.I.P.T.: K36328206E  
CF: 4481154