

Emertimi dhe Forma ligjore  
NIPT -i  
Adresa e Selise

SB-SECURITI SH.P.K

K 64105813 Q

SARANDE

Data e krijimit  
Nr. i Vendimit te gjykates

16.05.2005


33583

Veprimtaria Kryesore

RUAJTJA DHE SIGURIMI I

OBJEKTEVE ME SHERBIM POLICI PRIVATE

*cr. 312 post  
dt 29.03.13*



# 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 2012

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 31.12.2012

Data e mbylljes se Pasqyrave Financiare

21.03.2013

FATIMPAGUESI:  
NIPTI

"SB-SECURITI" SH.P.K.  
K 64105813 Q

Pasqyrat Financiare te Vitit 2012

Nr	A K T I V E T	Shenime	Periudha Raportuese	Periudha Para ardhesë
I	<b>AKTIVET AFATSHKURTRA</b>	Nr.llog.	<b>2,479,750</b>	<b>2,646,507</b>
	<b>1 Aktivet monetare</b>		<b>2,263,950</b>	<b>2,119,983</b>
	> Banka	512	327,937	590,531
	> Arka	531	1,936,013	1,529,452
	<b>2 Derivative dhe aktive te mbajtura per tregtim</b>		<b>82,000</b>	<b>526,524</b>
	<b>3 Aktive te tjera financiare afatshkurtra</b>			
	> Kliente per mallra,produkte e sherbime	411	82,000	526,524
	> Debitore,Kreditore te tjere	401		
	> Tatim mbi fitimin	444		
	> Tvsh	445		
	> Te drejta e detyrime ndaj ortakeve			
	> Kerkesa per TAP-in	442		
	>			
	<b>4 Inventari</b>		<b>133,800</b>	<b>0</b>
	> Lendet e para			
	> Inventari			
	> Prodhim ne proces			
	> Produkte te gatshme			
	> Mallra per rishitje		0	
	> Parapagesa per furnizime			
	> Pjese nderimi	3125	133,800	
	<b>5 Aktive biologjike afatshkurtra</b>		0	
	<b>6 Aktive afatshkurtra te mbajtura per rishitje</b>		0	
	<b>7 Parapagime dhe shpenzime te shtyra</b>		0	
	> Shpenzime te periudhave te ardhshme			
	>			
II	<b>AKTIVET AFATGJATA</b>		<b>5,004,854</b>	<b>4,904,338</b>
	<b>1 Investimet financiare afatgjata</b>			
	<b>2 Aktive afatgjata materiale</b>		<b>5,004,854</b>	<b>4,904,338</b>
	> Toka		0	
	> Ndertesa			
	> Makineri dhe paisje(mjete transporti)		390,608	304,640
	> Aktive tjera afat gjata materiale (kompjuteri)		4,614,246	4,599,698
	<b>3 Ativet biologjike afatgjata</b>			
	<b>4 Aktive afatgjata jo materiale</b>			
	<b>5 Kapitali aksioner i pa paguar</b>			
	<b>6 Aktive te tjera afatgjata</b>			
	<b>TOTALI AKTIVEVE (I+II)</b>		<b>7,484,604</b>	<b>7,550,845</b>

ADMINISTRATORI  
SELIM BALILI



TATIMPAGUESI:  
NIPTI

"SB-SECURITI" SH.P.K.  
K 64105813 Q

Pasqyrat Financiare te Vitit 2012

Nr	PASIVET DHE KAPITALI	Shenime	Periudha Raportuese	Periudha Para ardhese
I	<b>PASIVET AFATSHKURTRA</b>	Nr.llog	<b>1,332,401</b>	<b>1,691,585</b>
	<b>1 Derivativet</b>			0
	<b>2 Huamarjet</b>			
	> Overdraftet bankare			
	> Huamarrje afat shkuatra			
	<b>3 Huat dhe parapagimet</b>		<b>1,332,401</b>	<b>1,691,585</b>
	> Te pagueshme ndaj furnitoreve	401	0	
	> Te pagueshme ndaj punonjesve	421	735,401	1,067,448
	> Detyrime per Sigurime Shoq. Shend.	431	178,992	167,400
	> Detyrime tatimore per TAP-in	442	31,484	32,000
	> Detyrime tatimore per Tatim Fitimin	444	2,394	25,570
	> Detyrime tatimore per Tvsh-ne	445	250,503	179,936
	> Detyrime tatimore per Tatimin ne Burim		0	
	> Te drejta e detyrime ndaj ortakeve	455	0	
	> Dividente per tu paguar			
	> Debitore dhe Kreditore te tjere	409	133,628	219,231
	<b>4 Grantet dhe te ardhurat e shtyra</b>			
	<b>5 Provizionet afatshkurtra</b>			0
II	<b>PASIVET AFATGJATA</b>			0
	<b>1 Huat afatgjata</b>			
	> Hua, bono dhe detyrime nga qeraja financiare	468		
	> Bono te konvertueshme			
	<b>2 Huamarje te tjera afatgjata (ortake)</b>			
	<b>3 Grantet dhe te ardhurat e shtyra</b>			
	<b>4 Provizionet afatgjata</b>			
	<b>TOTALI PASIVEVE (I+II)</b>		<b>1,332,401</b>	<b>1,691,585</b>
III	<b>KAPITALI</b>		<b>6,152,203</b>	<b>5,859,264</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>	101	4,000,000	4,000,000
	<b>4 Primi aksionit</b>			
	<b>5 Njesite ose aksionet e thesarit (Negative)</b>			
	<b>6 Rezervat statutore</b>			
	<b>7 Rezervat ligjore</b>			
	<b>8 Rezervat e tjera</b>			
	<b>9 Fitimet e pa shperndara</b>	107	1,859,264	909,131
	<b>10 Fitimi (Humbja) e vitit financiar</b>	121	292,939	950,133
	<b>TOTALI PASIVEVE DHE KAPITALIT (I+II+III)</b>		<b>7,484,604</b>	<b>7,550,849</b>

ADMINISTRATORI  
SELIM BALILI



TATIMPAGUESI: "SB-SECURITI" SH.P.K.  
NIPTI K 64105813 Q

## Pasqyra e te Ardhurave dhe Shpenzimeve 2012

( Bazuar ne klasifikimin e Shpenzimeve sipas Natyres )

Nr	Pershkrimi i Elementeve	Periudha Raportuese	Periudha Para ardhese
1	Shitjet neto	11,212,541	13,002,257
2	Te ardhura te tjera nga veprimtaria e shfrytezimit		
3	Ndrysh.ne invent.prod.gatshme e prodhimit ne proces		
4	Materialet e konsumuara	0	291,745
5	Kosto e punes	7,563,240	8,682,157
	<i>Pagat e personelit</i>	6,308,535	7,441,517
	<i>Shpenzimet per sigurime shoqerore e shendetesore</i>	1,254,705	1,240,640
6	Amortizimet dhe zhvleresimet	383,208	629,477
7	Shpenzime te tjera	2,816,793	2,343,315
8	<b>Totali shpenzimeve ( shumat 4 - 7 )</b>	<b>10,763,242</b>	<b>11,946,694</b>
9	<b>Fitimi (humbja) nga veprimtarite e kryesore (1+2+/-3-8)</b>	<b>449,299</b>	<b>1,055,563</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	94	140
	121.0 <i>Te ardh.e shpenz. financ. nga inves.te tjera financ.afatgjata</i>		
	122 <i>Te ardhurat dhe shpenzimet nga interesat</i>	94	140
	123 <i>Fitimet (Humbjet) nga kursi kembimit</i>		
	124 <i>Te ardhura dhe shpenzime te tjera financiare</i>		
13	<b>Totali i te Ardhurave dhe Shpenzimeve financiare</b>	94	140
14	<b>Shpenzime te pacaktuara(Te pa zbritshme) llog.657</b>	1,115,143	
15	<b>Fitimi (humbja) para tatimit</b>	1,564,537	1,055,703
16	Shpenzimet e tatimit mbi fitimin	156,454	105,570
17	<b>Fitimi (humbja) neto e vitit financiar (15-16 )</b>	<b>1,408,083</b>	<b>950,133</b>
18	Elementet e pasqyrave te konsoliduara		

ADMINISTRATORI  
SELIM BALILI



TATIMPAGUESI: "SB-SECURITI" SH.P.K.  
NIPTI K 64105813 Q

## Pasqyra e Fluksit Monetar - Metoda Direkte 2012

Nr	Pasqyra e fluksit monetar - metoda direkte	Periudha Raportuese	Periudha Para ardhese
	<b>Fluksi monetar nga veprimtarite e shfrytezimit</b>		
	Mjetet monetare (MM) te arketuara nga klientet	13,813,973	14,157,761
	MM te paguara ndaj furnitoreve dhe punonjesve	11,187,430	11,832,329
	MM te ardhura nga veprimtarite, interesat	94	140
	Interesi i paguar, komisione bankare	20,713	
	Tatim mbi fitimin i paguar, Tvsh dhe Taksa te tjera, Gjoha	2,461,957	2,736,256
	<i>MM neto nga veprimtarite e shfrytezimit</i>	<b>143,967</b>	<b>-410,685</b>
	<b>Fluksi monetar nga veprimtarite investuese</b>		
	Blerja e njesise se kontrolluar X minus parate e Arketuara		
	Blerja e aktiveve afatgjata materiale		
	Te ardhura nga shitja e paisjeve		
	Interesi i arketuar		
	Dividentet e arketuar		
	<i>MM neto te perdoruara ne veprimtarite investuese</i>		
	<b>Fluksi monetar nga aktivitetet financiare</b>		
	Te ardhura nga emetimi i kapitalit aksioner		
	Te ardhura nga huamarrje afatgjata , detyrim aksionar, overdrafte		
	Pagesat e detyrimeve te qerase financiare		
	Dividente te paguar		
	<i>MM neto e perdorura ne veprimtarite Financiare</i>	0	
	<b>Rritja/Renia neto e mjeteve monetare</b>	143,967	-410,685
	<b>Mjetet monetare ne fillim te periudhes kontabel</b>	2,119,983	2,530,671
	<b>Mjetet monetare ne fund te periudhes kontabel</b>	2,263,950	2,119,983

ADMINISTRATORI  
SELIM BALILI



TATIMPAGUESI: "SB-SECURITI" SH.P.K.  
 NIPTI K 64105813 Q

Pasqyra e Ndryshimeve ne Kapital 2012

Nje pasqyre e pa Konsoliduar

	Kapitali aksionar	Primi aksionit	Aksione thesari	Rezerva stat. ligjore	Fitimi pashperndare	TOTALI
<b>I</b>	<b>4,000,000</b>				<b>909,131</b>	<b>4,909,131</b>
<b>A</b>						
Efekti ndryshimeve ne politikat kontabel						0
<b>B</b>	<b>0</b>					
<b>Pozicioni i rregulluar</b>						0
1					950,133	950,133
Fitimi neto per periudhen kontabel						0
2						0
Dividentet e paguar						0
3						0
Rritja rezerves kapitalit						0
4						0
Emetimi aksioneve						0
<b>II</b>	<b>4,000,000</b>				<b>1,859,264</b>	<b>5,859,264</b>
<b>Pozicioni me 31 dhjetor 2011</b>						
1						292,939
Fitimi neto per periudhen kontabel						0
2						0
Dividentet e paguar						0
3						0
Emetimi kapitali aksionar						0
4						0
Aksione te thesari te riblera						0
<b>III</b>	<b>4,000,000</b>				<b>2,152,203</b>	<b>6,152,203</b>
<b>Pozicioni me 31 dhjetor 2012</b>						

ADMINISTRATORI  
 SELIM BALILI



*(Handwritten signature in blue ink)*

# 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) Shënime të tjera shpjeguese
- 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; 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 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 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 perpariesise 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 kosos 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 kosos 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  
SELIM BALILI

