

1362

01/04/2014

SUBJEKTI : " GORA - 2004" SH.P.K

NIPT: K 44802603 B

ADRESA : BUCIMAS , POGRADEC

PASQYRAT FINANCIARE VJETORE

PERIUDHA : 01.01. 2013 - 31.12. 2013

DATA E MBYLLLJES : 20.02.2014

DATA E DORZIMIT : 25.03.2014

ADMINISTRATORI : VALTER GORA



NR	AKTIVET	Shenime	2013 Viti raportues	2012 Viti Paraardhes
I	AKTIVET AFATSHKURTERA		32015466	17186699
1	AKTIVET MONETARE	1	43308	127168
a	Mjete monetare ne banke	1	18814	22828
b	Mjete monetare ne arke	1	24494	104340
c	Derivate aktive financiare per tregetim		0	0
2	AKTIVE TE TJERA FINANCIARE		13414157	13815942
a	Llogari / Kerkesa te arketueshme	2	9062794	3352407
b	Llogari / Kerkesa te tjera te arketueshme	3	4351363	1283757
c	Instrumente te tjera borxhi	4		9179778
d	Investime te tjera financiare		0	0
3	INVENTARI	5	17944812	2795900
a	Materialet	5	15675036	2310932
b	Prodhimi ne proces		0	0
c	Produkt i gatshem		0	0
d	Parapagime per furnizime	6	2269776	484968
4	AKTIVET BIOLOGJIKE AFATSHKURTRA		0	0
5	AKTIVET AFATSHKURTRA PER SHITJE		0	0
6	PARAPAGIMET DHE SHPENZIMET E SHTYRA	7	613189	447689
II	AKTIVET AFATGJATA		24370420	24373902
1	INVESTIMET FINANCIARE AFATGJATA		0	0
a	Aksione dhe pjesmarje ne njesi te kontrolluar		0	0
b	Aksione dhe investeme te tjeera ne pjesmarje		0	0
c	Aksione dhe letra te tjera me vlere		0	0
d	Llogari kerkesa te arketushme		0	0
2	AKTIVET MATERIALE		24370420	24373902
a	Toka		0	0
b	Ndertesa	8	15623820	15638420
c	Makineri dhe paisje	9	6905034	6882316
d	Te tjera aktive materiale	10	1841566	1853166
3	AKTIVET BIOLOGJIKE AFATGJATA		0	0
4	AKTIVET AFATEGJATA JOMATERIALE		0	0
a	Emeri i mire		0	0
b	Shpenzimet e zhvillimit		0	0
c	Aktive te tjera jomateriale		0	0
5	KAPITALI AKSIONAR I PAPAGUAR		0	0
6	AKTIVE TE TJERA AFATGJATA		0	0
	TOTALI I AKTIVEVE (I + II)		56385886	41560601

ADMINISTRATORI

VALTER GORA




EKONOMISTI

Valter Gora

NR	PASIVET DHE KAPITALI	Shenime	2012 Viti raportues	2011 Viti Paraardhes
I	PASIVET AFATSHKURTRA		46787789	31967180
1	DERIVATET		0	0
a	Huat dhe obligacionet afatshkurtra		0	0
b	Kthimet/Ripagesat e huave afatgjata		0	0
c	Bono te konvertushme		0	0
2	HUATE DHE PARAPAGIMET		46787789	31967180
a	Te pagueshme ndaj furnitoreve	10	7225889	8410481
b	Te pagueshme ndaj punonjesve	11	759295	29515
c	Detyrimet tatimore	12	25541	27184
d	Hua te tjera	13	38777064	23500000
e	Parapagimet e arketuara		0	0
3	GRANTET DHE TE ARDHURAT E SHTYRA		0	0
4	PROVIZIONET AFATSHKURTRA		0	0
II	PASIVET AFATGJATA		971252	971252
1	HUATE AFATEGJATA	14	971252	971252
a	Hua dhe bono afategjate		0	0
b	Detyrime nga qeraja financiare		0	0
c	Bono te konvertushme			
d	Huamarje te tjera afategjate	14	971252	971252
5	PROVIZIONET AFATGJATE		0	0
6	GRANTET DHE TE ARDHURAT E SHTYRA			
	TOTALI I PASIVEVE		47759041	32938432
III	KAPITALI		8626845	8622169
1	AKSIONET E PAKICES		0	0
2	KAPITALI ISHOQERISE MEME		0	0
3	KAPITALI AKSIONAR		350000	350000
4	PRIMI I AKSIONIT		0	0
5	AKSIONET E THESARIT (Negative)		0	0
6	REZERVAT STATUTORE		0	0
7	REZEERVAT LIGJORRE		451832	325800
8	REZERVA TE TJERA		0	0
9	FITIMET E PA SHPERNDARA		7820337	5425734
10	FITIMI (HUMBJA) E VITIT FINANCIAR		4676	2520635
	TOTALI I PASIVEVE DHE KAPITALIT(I+II+III)		56385886	41560601

ADMINISTRATORI
VALTER GORA




EKONOMISTI

Valter Gora,



PASQYRA E NDRYSHIMIT NE KAPITAL

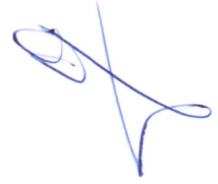
NR	EMERTIMI	Kapitali aksionar	Primi i aksionit	Aksione të thesarit	Rezerva ligjore statusore	Fitimi i pashpërndarë	Totali
I	Pozicioni më 31 dhjetor 2011	350000	X	(X)	246428	5505106	6101534
1	Efekt i ndryshimeve në politikat kontabël					(X)	(X)
2	Pozicioni i rregulluar	X	X	(X)	X	X	X
3	Fitimi neto për periudhën kontabël					2520635	2520635
4	Dividendët e paguar					(X)	(X)
5	Rritje e rezervës së kapitalit				79372	-79372	-
6	Emetimi i aksioneve	X	X				X
II	Pozicioni më 31 dhjetor 2012	350000	X	(X)	325800	7946369	8622169
1	Fitimi neto për periudhën kontabël					4676	4676
2	Dividendët e paguar					(X)	(X)
3	Emetim i kapitalit aksionar	X	X				X
4	Rritja e ezerves se kapitalit					-126032	0
5	Aksione të thesarit të riblera			(X)			(X)
III	Pozicioni më 31 dhjetor 2013	350000	X	(X)	451832	7825013	8626845

ADMINISTRATORI
VALTER GORA



EKONOMISTI

Valter Gora




NR	PASQYRA E FLUKSIT TE PARASE - METODA INDIREKTE	2013 Viti raportues	2012 Viti Paraardhes
I	Fluksi i parave nga veprimtarite kryesore	1388258	2785059
1	Fitimi para tatimit	311691	2800706
2	Rregullime për:		
3	Amortizimin	1475600	812000
4	Humbje nga këmbimet valutore	0	0
5	Të ardhura nga investimet	0	0
6	Shpenzime për interesa	0	0
7	Rritje/rënie në tepicën e kërkesave të arkëtueshme nga aktiviteti, si dhe kërkesave të arkëtueshme të	409603	-6272904
8	Rritje/rënie në tepicën inventarit	-15314412	1982111
9	Rritje/rënie në tepicën e detyrimeve, për t'u paguar nga aktiviteti	14820609	3814122
10	Paratë e përfuara nga aktivitetet	0	0
11	Interesi i paguar	0	0
12	Tatimfitimi i paguar	-314833	-350976
	<i>Paraja neto nga aktivitetet e shfrytëzimit</i>		
II	Fluksi i parave nga veprimtaritë investuese	-1472118	-2773987
1	Blerja e shoqërisë së kontrolluar X minus paratë e arkëtuar	0	0
2	Blerja e aktiveve afatgjata materiale	-1472118	-2773987
3	Të ardhura nga shitja e pajisjeve	0	0
4	Interesi i arkëtuar	0	0
5	Dividendët e arkëtuar	0	0
	<i>Paraja neto, e përdorur në aktivitetet investuese</i>	0	0
III	Fluksi i parave nga veprimtaritë financiare	0	0
	Të ardhura nga emetimi i kapitalit aksionar	0	0
	Të ardhura nga huamarrje afatgjata	0	0
	Pagesat e detyrimeve të qirasë financiare	0	0
	Dividendët e paguar	0	0
	<i>Paraja neto e përdorur në aktivitetet financiare</i>	0	0
IV	Rritja/rënia neto e mjeteve monetare	-83860	11072
V	Mjetet monetare në fillim të periudhës kontabël	127168	116096
VI	Mjetet monetare në fund të periudhës kontabël	43308	127168

ADMINISTRATORI
VALTER GORA




EKONOMISTI

Valter Gora



PASQYRA E TE ARDHURAVE DHE SHPENZIMEVE
(Klasifikimi i shpenzimeve sipas natyres)

NR	PERSHKRIMI I ELEMENTEVE		2013 Viti raportues	2012 Viti Paraardhes
1	SHITJET NETO	1	102897982	90978173
2	TE ARDHRAT NGA VEPRIMTARITE		0	0
3	Nryshimi i gjendjes Produkt gatshem		0	0
4	Prodhimi i AAM	2	465400	1896000
5	Shpenzime per mallra e materiale	3	-96830896	-86274129
6	Shpenzimet per paga		-880270	-947454
7	Shpenzime per sigurime shoqerore		-147006	-158225
8	Amortizime dhe zhvleresime		-1475600	-812000
9	Te A/SH nga shitjet e AAM	4	-2028682	0
10	Shpenzime te tjera	5	-1653535	-2037107
I	Fitim/humbja nga vep. Kryesorre		347393	2645258
10	TeA/SH financiare nga njesite e kontroll		0	0
11	TeA/SH financiare nga pjesmarjet		0	0
12	TeA/SH nga investime te tjera afatgjata		0	0
13	Te A/SH nga interesat	6	-35702	-40852
14	Fitim/humbja nga kursi i kembimit		0	196300
15	Te A/SH te tjera financiare		0	0
II	Totali i te A/SH financiare		-35702	155448
III	Fitim (humbja) para tatimit		311691	2800706
16	Tatimi mbi fitimin	7	307015	280071
IV	Fitim (humbja) neto e vitit financiar		4676	2520635

ADMINISTRATORI
VALTER GORA




EKONOMISTI

Valter Gora



“GORA-2004” shpk

NIPT: K44802603B

SHENIME SHPJEGUSE TE PASQYRAVE FINANCIARE
(Periudha 01.01.2013-31.12.2013)

- I- KUADRI KONTABEL I APLIKUAR –Standartet kombetare te kontabilitetit (SKK)
- II- POLITIKAT KONTABEL: 1-**Bazimi ne te drejttat dhe detyrimet e konstatuara.** Pasqyrat financiare ne te gjithë aspektin e tyre bazohen ne te drejttat dhe detyrimet e konstatuara dhe jo ne baze te arketimeve dhe pagesave
- 2-**Bazimi ne vijemesi te aktivitetit.** Paraqitja e pasqyrave financiare jane ndertuar duke patur parasysh vijemesi te aktivitetit te subjektit per vitet ne vazhdim,dhe jo ne kushtet e nderprerjes se aktivitetit.
- 3-**Parimi i kompensimit.**Pasqyrat financiare ne te tere aspektin e tyre paraqesin veprimet dhe transaksionet drejtesisht dhe jo duke kompensuar kerkesat me detyrimet.
- 4- Levizja e inventarit gjate aktivitetit eshte bere ne baze te metodes se mesatares se ponderuar, metode qe eshte mbajtur e pandryshuar ne vijemesi.
- 5-**Peparesia e permbajtjes ekonomike.** Ne ndertimin e pasqyrave financiare permbajtja ekonomike ka perparesi nga ajo ligjore.
- 6-**Qendrushmeria e politikave.** Politikat , bazat , parimet dhe marveshjet jane zbatuara ne menyre te qendrushme, duke bere te mundur nje krahasim te drejte te informacionit per periudha te ndryshme kontabile per nje kuptim me te qarte te gjendjes financiare dhe te performances te aktivitetit te subjektit.

III- SHENIMET SHPJEGUESE PER ZERAT E BILANCIT

A - Aktivi

1-Aktivt monetare. – mjete monetare ne arke = 25428
_ mjete monetare ne banke = 17880

512-BANKA

-BANKA POPULLORE 2776
-BKT 4641
-N B G BANK 4273
-PROKRED BANK 2251
-TIRANA BANK 3939

Shuma 17880



2-**Kerkesa te arketushme** . Vleresimi i kerkesave te arketushme eshte bere ne baze te vleres nominale te tyre, minus zhvleresimet. Gjendja e kerkesave te arketushme paraqiten:

411-KLIENTE

-ALBSTAR	257,719.00
-DESI-A	128,600.00
-KOMUNA BUCIMAS	1,192,565.00
-KOMUNA PROPTISHT	41,171.00
-KUINDA	232,783.00
-MB.KURTI	7,209,956.00
Total 411-KLIENTE	9,062,794

3- **Kerkessa te tjera te arketushme**. Ne kete ze te aktiveve perfshihen tatim fitimi vjetor i mbipaguar dhe tatim i vleres se shtuar te zbritshme ne vlerat e meposhtme:

a- 444- Tatim fitimi 78723
 b- 445- TVSH 4272640

Shuma 4351363

5-**INVENTARI**. Vleresimi i inventarit eshte bere me kosto minus zhvleresimet e mundeshme

Gjendja ne fund te periudhes. paraqitet :

LLOG. Mallra e materiale

NR	EMERTIMI	Njesi	SASI	VLERE
1	NAFTE	lit	53995	7902897
2	BENZINE	lit	24726	3698340
3	GAZ I LENGHEM	kg	30286	3605150
4	MOLLE	kg	920	66647
5	GOMA AUTO	Cop	28	402000
	SHUMA			15675035



6-PARAPAGIME PER FURNIZIME. Ne kete ze perfshihet parapagimet e bera per furnizime mallrash
Gjendja ne fund te periudhes per parapagime per furnizime rezulton:

- 1- Propan gaz = 1969776
2- Xhogu = 300000

Shuma **2269776**

7-SHPENZIME TE PERIUDHAVE TE ARDHSHME. Per shpenzimet e parapaguara eshte mbajtur parasysh parimi qe cdo shpenzim ti perkase periudhes kur do te realizohen te ardhurat
Gjendja ne fund te periudhes te shpenzimeve te periudhave te ardhshme perbehet nga:

- a- shpenzime per pjese nderimi per automjete = 218600
b- Shpenzime noteriale = 165500
c- Shpenzime gjyqi = 229089

Shuma **613189**

8-NDERTIME. Ne kete ze jane perfshire aktivet ndertesa karburanti qe bejne te mundur zhvillimin e aktivitetit ne fushen e tregetit te karburanteve. Gjendja ne fund te periudhes rezulton ne Shumen:

Ndertesa = 15623820

9-**Makineri dhe paisje** . Zeri makineri dhe paisje perbehet nga active afategjata materiale te cilat ndikojn ne mbarevajtjen e aktivitetit dhe lozin rol ne realizimin e te ardhurave
Gjendja e zerit te mesiperm ne fund te periudhes paraqitet:

MAKINERI E PAISJE

EMERTIMI	NJS	HYRJET		AMORTIZIMI		GJENDJA
		SASI	VLERE		VLERE	VLERE
POMPA KARBURANTI		3	180402		18040	162362
GJENERATORE		1	153481	0	15348	138133
FRIGORIFER		1	99788	0	9929	89850
RAFTE METALIKE		0	94008	0	9460	84548
POMPA NAFTE		3	1420640		112064	1308576
POMP GAZI		2	342869		34287	308582
REKLAME		1	1286630		128663	1157967
SHUMA			3577818	0	327800	3250018

9-MJETE TRANSPORTI. Aktivet e ketij zeri ndikojne ne realizimin e te ardhurave nga tregeti I mallrave te ndryshem ushqimor dhe industrial. Elementet e ketij zeri jane te vleresuar me kosto fillestare te pakesuar me amortizim vjetor dhe me zhvlefesimemundshme.



Gjendja e mjeteve te transportit ne fund te periudhes rezulton :

MJETE TRANSPORTI		Gjendja me 31.12.2013		
Nr	EMERTIMI	NJS	SASI	VLERE
1	KAMIONCINE "DAGOTA"	Cop	1	247984
2	MAKINE BENX AA170EA	Cop	1	425432
3	KAMIONCINE	Cop	1	2981600
	SHUMA			3655016

10-TE TJERA AKTIVE AFATEGJATA MATERIALE. Ky ze perbehet nga aktive " Paisje dhe oriendi zyre" dhe "paisje kompjuterike " .

a- Paisje kompjuterike 1379888
b- Paisje zyre 461678

SHUMA 1841566

B- PASIVI

10-DETYRIMET NDAJ FURNITOREVE. Detyrimet ndaj furnitoreve paraqiten me koston e amortizushme (minus zhvlresimet). Keto detyrime date jene detyrime afate shkurta ku shlyerja e tyre parashikohet pas 12 muaj ngas mbyllja e periudhes. Gjendja e detyrimeve ne fund te periudhes paraqiten si me poshte:

401-FURNITORE

-EUROPETROL = 795,234
-KASTRATI = 6,329,626
-NDERMARJA E R RRURALE = 45804
-Vodafon Sha = 15536
-RUZ EKSPORT = 39689
Shuma =7225889

11-DETYRIMET NDAJ PUNONJESVE. Mardhenjet me punonejsit per paga , sigurime shoqerore dhe tatim mbi te ardhurat paraqitet:



MUAJI	PAGA	SIG.SHOQERORE			Sig.shend	Tatim page	Paga neto
		Totali	Punedh	Punem			
JANAR	77000	18865	11550	7315	2618	5700	62676
SHKURT	77000	18865	11550	7315	2618	5700	62676
MARS	98000	24010	14700	9310	3332	6800	80224
PRILL	77000	18865	11550	7315	2618	5700	62676
MAJ	56000	13720	8400	5320	1904	3500	46228
QERSHOR	56000	13720	8400	5320	1904	3500	46228
KORRIK	57000	13965	8550	5415	1938	3500	47116
GUSHT	57000	13965	8550	5415	1938	3500	47116
SHTATOR	61200	14994	9180	5814	2081	3500	50846
TETOR	100000	24500	15000	9500	3400	3500	85300
NENTOR	85070	20842	12761	8082	2892	3500	72042
DHJETOR	79000	19355	11850	7505	2686	3500	66652
SHUMA	880270	215666	132041	83626	29929	51900	729780

12-DETYRIMET TATIMORE. Detyrimet per punonjesit dhe tatimore perbehen si meposhte :

a-Detyrime per punonjesit = 759295

b- Sigurime shoqerore te periudhes dhjetor = 22041

c- Tatim mbi te ardhurat personale = 3500

Shuma **784836**

13-HUAMARJE TE TJERA. Permbajtja e ketij zeri perfshin detyrimin qe ka shoqeria per huane e marre per nevojat e saj per mbarevajtjen e aktivitetit , ne nje kohe afatshkurter per likuidimin e saj.

14-HUAMARJE TE TJERA AFATGJATA. Permbajtja e ketij zeri perfshin detyrimin ndaj ortakut te vetem te shoqerise, detyrime keto te lindura nga veprimet e ndodhura ne te shkuaren qe kane te bejne me tepricen kreditore te llogarise "fondi I pronarit " ne ate periudhe.

IV-SHENIMET SHPJEGUESE PER ZERAT E PASQYRES SE TA & SH.

1-SHITJET NETO. Zeri shitjet neto permban te ardhurat e realizuar nga aktiviteti kryesor ne veprimtarine e shoqerise. Vleresimi I shitjeve neto eshte bere ne baze te vleres nominale te kerkesave te arketueshme minus zhvleresimet e ndodhur .



Ne menyre analitike te ardhurat e paraqitur ne pasqyren e performances financiare paraqiten :

a-Te ardhurat nga tregetimi I karburanteve	-Benzine	= 19876217
	-Nafte	= 58349108
	-Gaz I leng	= 7701122
b-Te ardhurat nga tregetimi I mallrave ushqimor e industrial		= 16971535
d- Ndertim ne ekonomi		= 465400

3-SHPENZIMET PER MALLRAT DHE MATERIALE. Ne kete ze te pasqyres perfshihet kosto e mallrave qe jane destinuar per shitje dhe kane kontribuar ne realizimin e te ardhurave ne kete periudhe kontabile. Blerjet e mallrave jane destinuar per tregetimi e tyre , ndersa blerja e materialeve perfshin blerjen e karburanteve per mjetet e subjektit dhe materiale per investime. Perberja e shpenzimeve te mallrave dhe materialeve rezulton :

a- Blerje materiale	= 414167
b- Blerje mallra	= 96416729

4-VLERA KONTABILE E MJETEVE TE SHITURA. Ne kete ze te shpenzimeve eshte humbja e rezultuar nga shitja e mjeteve te transportit nenvlere te tyre si rezultat i ngjarjeve te jashtezakonshme te ndodhura. Shuma = 2028682

5-SHPENZIME TE TJERA. Permbajtja e ketij zeri analitikisht paraqitet :

a-Furnitura e nentrajtme	- energji elektrike,uje	= 127630
	-siguracione	= 5000
	-telekomunikacion	= 208981
	-sherbime	= 170938
	-punime nga te trete	= 224100
b-Shpenzime transporti- pjese nderimi		= 707043
c-Tatime e taksa		= 209843

Shuma **1653535**

6-SHPENZIMET FINANCIARE. Ky ze perfshin shpenzimet e bera per komisione ne mardhenjet me bankat per qarkullimin e mjeteve monetare per te bere te mundur likujdimin e kerkesave te arketushme dhe te detyrimeve te ndryshme. Shuma = 35702 leke

Pjesen me te madhe ne kete ze e zene komisionet per transferte per blerjet e mallrave nga importi.

7-SHPENZIME TE USHTRIMIT JO TE ZBRITSHME. Shpenzimet jo te zbriteshme per kete periudhe kontabile jane llogaritur duke patur parasysh legjislacionin kontabel dhe tatimor te vendit dhe ne fund te periudhes rezultojne:

1- Shitja e AAM nen vleren e mbetur = 2028682



2- Pagat pa kaluar me banke = 729780

8-RAKORDIMI I TE ARDHURAVE DHE SHPENZIMET FDP dhe BILANC. Rakordimi i te ardhurave dhe shpenzimet te deklaruara gjate vitit me bilancin 2013 rezulton si me poshte:

A. TE ARDHURAT

EMERTIMI	/000 LEKE	
	FDP	BILANC
TOTALI	103905	103363
Shitje active(korrek.shpenz)	-542	0
SHUMA	103363	103363

B. SHPENZIMET

EMERTIMI	/000 LEKE	
	FDP	BILANC
TOTALI	116761	103052
Amortizimi	1476	0
Pagat	880	0
Sigurime shoqerore	147	0
Shpenz.te perudh. Ardhshme	-166	0
Interesa e komisione	36	0
Taksa	210	0
Investim ne ekonomi	-465	0
Blerja e AAM	-3577	0
Vlera kontab.te AAM te shitura	2029	0
Ndryshimi I gjendjes	-13364	0
Referenca doganore	-915	0
SHUMA	103052	103052

ADMINISTRATORI

Valter Gora



EKONOMISTI

Valter Gora

