

Emertimi dhe Forma Ligjore

Alfa 2 Shpk

NIPT-I

K82612003J

Adresa e Selise

Berat

Data e krijimit

20.07.2007

Veprimtaria kryesore

Prodhim dhe ndertim

2921
31.3.2012



PASQYRAT FINANCIARE VITI 2011

Periudha Kontabel e Pasqyrave Financiare

Nga 01.01.2011 Deri 31.12.2011

Data e mbylljes se Pasqyrave Financiare

22.03.2012



Raport i Audituesit të Pavarur

Për ortakët e shoqërisë "ALFA 2" SH.P.K

Adresa selisë: KOMUNA OTLLAK "Kapanon pranë ish pularisë" BERAT

Ne kemi audituar pasqyrat financiare bashkangjitur të shoqërisë "ALFA 2" sh.p.k, të cilat përfshijnë bilancin kontabël të datës 31 Dhjetor 2011, pasqyrën e të ardhurave dhe shpenzimeve, pasqyrën e fluksit të parasë dhe pasqyrën e ndryshimeve në kapital për vitin mbyllur në këtë datë, një përmbledhje të politikave të rëndësishme kontabël, si dhe informacionin tjetër shpjegues.

Përgjegjësia e drejtimit për Pasqyrat Financiare

Drejtimi është përgjegjës për përgatitjen dhe paraqitjen e drejtë të këtyre pasqyrave financiare në përputhje me Standardet Shqipëtare të Raportimit Financiar, dhe për ato kontrole të brëndshme që drejtimi i gjykon të nevojshme për të bërë të mundur përgatitjen e pasqyrave financiare që nuk përmbajnë anomali materiale, qoftë për shkak mashtrimit apo gabimit.

Përgjegjësia e Audituesit

Përgjegjësia jonë është të shprehim një opinion mbi këto pasqyra financiare bazuar në auditimin tonë. Ne e kemi kryer auditimin tonë në përputhje me Standardet Ndërkombëtare të Auditimit. Këto standarde kërkojnë që ne të respektojmë kërkesat etike dhe të planifikojmë e kryejmë auditimin për të arritur sigurinë e arsyeshme për faktin nëse pasqyrat financiare janë pa anomali materiale. Një auditim përfshin kryerjen e procedurave për të siguruar evidencën e auditimit rreth shumave dhe informacioneve shpjeguese të dhëna në pasqyrat financiare. Procedurat e zgjedhura varen nga gjykimi i audituesit, përfshirë vlerësimin e rreziqeve të anomalisë materiale të pasqyrave financiare, qoftë për shkak të mashtrimit apo të gabimit. Gjatë bërjes së këtyre vlerësimeve të rrezikut, audituesi merr në konsideratë kontrollin e brëndshëm që ka të bëjë me përgatitjen dhe paraqitjen e drejtë të pasqyrave financiare të entitetit, në mënyrë që të përcaktojë procedurat e auditimit që janë të përshtatshme sipas rrethanave, por jo për qëllime të shprehjes së një opinionit mbi efikasitetin e kontrollit të brëndshëm të entitetit.

Një auditim përfshin gjithashtu, vlerësimin e përshtatëshmërisë së politikave kontabël të përdorura dhe arsyeshmërinë e çmuarjeve kontabël të bëra nga drejtimi, sikurse dhe vlerësimin e paraqitjes së përgjithëshme të pasqyrave financiare.

Ne nuk e vëzhguam inventarizimin fizik të fundit të vitit, të datës 31 Dhjetor 2011, meqë ajo datë ishte para datës që ne u angazhuam fillimisht si auditues të shoqërisë. Për shkak të mënyres se ndjekjes së inventarit, ne nuk ishim në gjëndje që, duke u nisur nga procedura të tjera auditimi, të bindeshim në lidhje me sasinë e stokut.

Ne besojmë që evidenca e auditimit që ne kemi marrë është e mjaftueshme dhe e përshtatshme për të dhënë bazat për opinionin tonë të auditimit.

Opinionit

Sipas opinionit tonë, me përjashtim të efekteve të rregullimeve, në qoftë se do të kishte ndonjë të tillë, që mund të ishin përcaktuar të nevojshme për t'u bindur përse i përket sasive të stokut, pasqyrat financiare japin një imazh të vërtetë dhe të sigurtë të gjëndjes financiare të shoqërisë "ALFA 2" SH.P.K më datë 31 Dhjetor 2011, të rezultatit të saj financiar dhe të flukseve të saj të parave për vitin e mbyllur në atë datë, në përputhje me Standardet Shqiptare të Raportimit Financiar.

EKSPERT KONTABËL I REGJISTRUAR

Dhimo DUNDO



Berat, më 22.03.2012

Adresa: "Shtëpia e Ushtarakëve", kati 3/2, Berat
cel. 069 20 99 203; 032 238360

E-mail: dhimo_dundo@hotmail.com

	Zëri i bilancit	Shënime	Viti ushtrimor 2011	Viti paraardhës 2010
A	AKTIVET			
I	Aktivët Afatshkurtra			
1	Aktive monetare	3	58,910,940	37,545,382
2	Derivativë dhe aktive të mbajtura për tregtim		5,178,627	2,202,945
(i)	Derivativët		0	0
(ii)	Aktive të mbajtura për tregtim		0	0
	Totali 2		0	0
3	Aktive të tjera financiare afatshkurtra		48,161,032	33,100,165
(i)	Llogari/Kërkesa të arkëtueshme	4	47,299,731	32,171,735
(ii)	Llogari/Kërkesa të tjera të arkëtueshme	5	861,300	928,431
(iii)	Instrumente të tjera borxhi		0	0
(iv)	Investime të tjera financiare		0	0
	Totali 3		48,161,032	33,100,165
4	Inventari	6	5,571,282	2,242,271
(i)	Lëndët e para		5,571,281	2,242,271
(ii)	Prodhim në proces		0	0
(iii)	Produkte të gatshme		0	0
(iv)	Mallra për rishitje		0	0
(v)	Parapagesat për furnizime		0	0
	Totali 4		5,571,282	2,242,271
5	Aktive biologjike afatshkurtra		0	0
6	Aktivët afatshkurtra të mbajtura për shitje		0	0
7	Parapagimet dhe shpenzime të shtyra	8	0	0
	Total i Aktiveve Afatshkurtra (I)		58,910,940	37,545,382
II	Aktivët Afatgjata		38,948,849	37,075,089
1	Investimet financiare afatgjata		0	0
(i)	Pjesmarrje të tjera në njesi të kontrolluara		0	0
(ii)	Aksione dhe investime të tjera në pjesmarrje		0	0
(iii)	Aksione dhe letra të tjera me vlerë		0	0
(iv)	Llogari/Kërkesa të tjera të arkëtueshme		0	0
	Totali 1		0	0
2	Aktive afatgjata materiale	9	38,948,849	37,075,089
(i)	Toka		1,100,000	1,100,000
(ii)	Ndërtesa		14,771,397	13,890,845
(iii)	Makineri dhe pajisje		23,017,789	22,049,938
(iv)	Aktive të tjera afatgjata materiale (me vl. Kontab.)		59,663	34,306
	Totali 2		38,948,849	37,075,089
3	Aktivët Biologjike afatgjata		0	0
4	Aktivët afatgjata jomateriale		0	0
(i)	Emri i mirë		0	0
(ii)	Shpenzimet e zhvillimit		0	0
(iii)	Aktive të tjera afatgjata jomateriale		0	0
	Totali 4		0	0
5	Kapitali aksionar i papaguar		0	0
6	Aktive të tjera afatgjata		0	0
	Totali i aktiveve Afatgjata (II)		38,948,849	37,075,089
	TOTALI I AKTIVEVE (I+II)		97,859,789	74,620,471

	Zëri i bilancit	Shënime	Viti ushtrimor 2011	Viti paraardhës 2010
B	DETYRIMET DHE KAPITALI			
I	DETYRIME AFATSHKURTRA			
1	Derivativët		54,747,048	34,398,236
2	Huamarrjet	10	0	0
(i)	Huat dhe obligacionet afatshkurtra		0	0
(ii)	Kthimet/Ripagesat e huave afatgjata		0	0
(iii)	Bono të konvertueshme		0	0
	Totali 2		0	0
3	Huat dhe parapagimet	11	54,747,048	34,398,236
(i)	Të pagueshme ndaj furnitorëve		52,021,491	32,575,677
(ii)	Të pagueshme ndaj punonjësve		1,623,045	816,660
(iii)	Detyrime tatimore		1,102,512	755,416
(iv)	Hua të tjera		0	0
(v)	Parapagimet e arkëtuara		0	250,484
	Totali 3		54,747,048	34,398,236
4	Grantet dhe të ardhurat e shtyra		0	0
5	Provizionet afatshkurtra		0	0
	Totali i detyrimeve Afatshkurtra (I)		54,747,048	34,398,236
II	DETYRIME AFATGJATA			
1	Huat afatgjata		0	0
(i)	Hua, bono dhe detyrime nga qeraja financiare	13	0	0
(ii)	Bonot e konvertueshme		0	0
	Totali 1		0	0
2	Huamarrje të tjera afatgjata	14	0	0
3	Provizionet afatgjata		0	0
4	Grantet dhe të ardhurat e shtyra afatgjata		0	0
	Totali i detyrimeve Afatgjata (II)		0	0
	TOTALI I DETYRIMEVE (I+II)		54,747,048	34,398,236
III	KAPITALI			
1	Aksionet e pakicës (PF të konsoliduara)		43,112,741	40,222,235
2	Kapitali që i përket aksionarëve të shoqërisë mëmë		0	0
3	Kapitali aksionar	16	0	0
4	Primi i aksionit		34,000,000	34,000,000
5	Njesitë ose aksionet e thesarit (negative)		0	0
6	Rezerva statusore		0	0
7	Rezerva ligjore		0	0
8	Rezerva të tjera	17	210,431	210,431
9	Fitimet e pashpërndara		6,011,804	3,498,187
10	Fitimi (humbja) e vitit financiar		0	0
	TOTALI I KAPITALIT (III)		2,890,506	2,513,617
	TOTALI I DETYRIMEVE + KAPITALI (I+II+III)		43,112,741	40,222,235
			0	0
			97,859,789	74,620,471

PASQYRA E TE ARDHURAVE E SHPENZIMEVE

(Bazuar ne klasifikimin e Shpenzimeve sipas Natyrës)

NR	Pershkrimi I elementëve	Shënime	Viti ushtrimor	Viti paraardhës
			2011	2010
1	Shitjet neto	18	46,038,981	38,161,650
2	Të ardhura të tjera nga veprimtaritë e shfrytëzimit	19	1,205,460	1,349,750
3	Ndryshimet në inventarin e produkteve të gatshme dhe prodhimit në proces		0	0
			0	0
			0	0
4	Materialet e konsumuara	20	(31,484,771)	(24,456,383)
5	Kosto e punes	22	(9,614,012)	(6,480,896)
	Pagat		(8,238,228)	(5,686,809)
	Shpenzimet e sigurimeve shoqërore		(1,375,784)	(794,087)
			0	0
6	Amortizimi dhe zhvleresimet	23	(369,151)	(1,940,252)
7	Shpenzime te tjera	21	(2,598,048)	(3,829,906)
			0	0
8	Totali I shpenzimeve (shuma 4-7)		(44,065,982)	(36,707,437)
9	Fitimi (humbja) nga veprimtaria kryesore (1+2+/-3-8)		3,178,459	2,803,963
			0	0
10	Të ardhurat dhe shpenzimet financiare nga njesitë e kontrolluara		0	0
			0	0
11	Të ardhurat dhe shpenzimet financiare nga pjesëmarrjet		0	0
12	Të ardhurat dhe shpenzimet financiare		77,906	382
12.1	Të ardhurat dhe shpenzimet financiare nga investime të tjera financiare afatgjata		0	0
			0	0
12.2	Të ardhurat dhe shpenzimet nga interesi	24	77,747	382
12.3	Fitimet (humbjet) nga kursi i kembimit		159	0
12.4	Të ardhura dhe shpenzime të tjera financiare		0	0
			0	0
13	Totali I të ardhurave dhe shpenzimeve financiare		0	0
	(12.1+/-12.2+/-12.3+/-12.4)		0	0
14	Fitimi (humbja) para tatimit (9+/-13)		3,256,365	2,804,346
15	Shpenzimi i tatimit mbi fitimin		365,858	290,729
16	Fitimi (humbja) neto e vitit financiar (14-15)		2,890,506	2,513,617
			0	0
17	Elementet e pasqyrave te konsoliduara		0	0
			0	0

AKTIVITETET		Nr.refer.	Viti ushtrimor 2011	Viti paraardhës 2010
A	Fluksi monetar nga veprimtaritë e shfrytëzimit			
1	Fitimi para tatimit		3,256,365	2,804,346
2	Rregullime për:		369,151	1,828,260
	Amortizimin		369,151	1,828,260
	Humbje nga kembimet valutore		0	0
	Të ardhura nga investimet		0	0
	Shpenzimet për interesa		0	0
3	Rritje/rënie e kërkesave të arkëtueshme nga aktiviteti dhe e kërkesave të arkëtueshme të tjera		(15,102,725)	(8,755,734)
			0	0
4	Rritje/rënie në tepricën e inventarit		(3,329,010)	(1,794,304)
5	Rritje/rënie në tepricën e detyrimeve për të paguar nga aktiviteti		20,348,812	8,863,281
6	MM të përfituara nga aktivitetet		0	0
7	Interesi i paguar	me(-)	0	0
8	Tatim fitimi i paguar	me(-)	(324,000)	(348,000)
			0	0
	MM neto nga aktivitetet e shfrytëzimit		5,218,592	2,597,849
			0	0
B	Fluksi monetar nga veprimtaritë investuese		0	0
1	Blerje e shoqërise së kontrolluar X minus paratë e arkëtuara		0	0
2	Blerje e aktiveve afatgjata materiale		(2,242,910)	(4,486,822)
3	Të ardhura nga shitja e paisjeve		0	0
4	Interesi i arkëtuar		0	0
5	Dividentët e arkëtuar		0	0
			0	0
	MM neto e përdorur në aktivitetet investuese		(2,242,910)	(4,486,822)
			0	0
C	Fluksi monetar nga veprimtaritë financiare		0	0
1	Të ardhura nga emetimi i kapitalit aksionar		0	0
2	Të ardhura huamarrje afatgjata		0	0
3	Pagesa e detyrimeve të qerasë financiare		0	0
4	Dividentët e paguar	me(-)	0	(500,000)
			0	0
	MM neto e përdorur në aktivitete financiare		0	(500,000)
			0	0
	Rritja/rënia neto e mjeteve monetare		2,975,682	(2,388,973)
			0	0
	Mjetet monetare në fillim të periudhës kontabël		2,202,945	4,591,918
	Mjetet monetare në fund të periudhës kontabël		5,178,627	2,202,945

PASQYRA E NDRYSHIMEVE NE KAPITAL 31.12.2011

b) Në një pasqyre të pakonsoliduar

	Kapitali aksionar	Primi i aksionit	Aksione te thesarit	Rezerva ligjore e statusore	Fitimi i pashpërndarë	Totali
Pozicioni më 31 Dhjetor 2009	34,000,000	-	-	1,136,362	3,072,256	38,208,618
Efekt i ndryshimeve ne politikat kontabël	-	-	-	-	-	-
Pozicioni I rregulluar	34,000,000	-	-	1,136,362	3,072,256	38,208,618
Fitimi neto për periudhën kontabël	-	-	-	-	2,513,617	2,513,617
Dividentët e paguar	-	-	-	-	(500,000)	(500,000)
Rritje e rezervës së kapitalit	-	-	-	2,572,256	(2,572,256)	-
Emetimi i aksioneve(pjesëve te reja te kapitalit)	-	-	-	-	-	-
Marzja ne fitimet e pashpernd. te lehtesise tatimore	-	-	-	-	-	-
Pozicioni më 31 Dhjetor 2010	34,000,000	-	-	3,708,618	2,513,617	40,222,235
Fitimi neto për periudhën kontabël	-	-	-	-	2,890,506	2,890,506
Dividendët e paguar	-	-	-	-	-	-
Emetimi i kapitalit aksionar (pjesëve te reja)	-	-	-	-	-	-
Rritje e rezervës së kapitalit	-	-	-	2,513,617	(2,513,617)	-
Aksione te thesarit te riblera	-	-	-	-	-	-
Pozicioni më 31 Dhjetor 2011	34,000,000	-	-	6,222,235	2,890,506	43,112,741

Alfa 2 Shpk

3. Aktive Monetare

Sipas tabelës që vijon:

Emërtimi i llogarisë	Viti ushtrimor	Viti paraardhës
Vlera monetare në Bankë	2,279,918	403,528
Vlera monetare në Arkë	2,898,709	1,799,417
Vlera të tjera arke	0	0
Shuma	5,178,627	2,202,945

4. Klientet

Sipas tabelës që vijon:

Emërtimi i llogarisë	Viti ushtrimor	Viti paraardhës
Klientë për mallra, produkte e shërbime	47,299,731	32,171,735
Zhvlerësimi i të drejtave ndaj klientëve për mallra, produkte e shërbime		
Kliente për aktive afatgjata	0	0
Zhvlerësimi i të drejtave ndaj klientëve për aktive afatgjata		
Shuma	47,299,731	32,171,735

5. Kërkesa të tjera të arkëtueshme

Sipas tabelës që vijon:

Emërtimi i llogarisë	Viti ushtrimor	Viti paraardhës
Parapagime të dhëna	693,250	693,250
Debitorë kreditorë të tjerë	105,773	105,773
Shteti tatime e taksa	62,277	129,408
Shteti tatim mbi fitimin (teprica debitore)	62,277	129,408
Shteti TVSH-për tu marrë	0	0
Shteti tatime të tjera (teprica debitore)	0	0
Shteti tatim mbi fitimin nga shitja (teprica debitore)	0	0
Shteti TVSH-për tu rregulluar (teprica debitore)	0	0
Shteti Sigur. Shoqër. Shënd. (teprica debitore)	0	0
Personeli (teprica debitore)	0	0
Premtim pagesa të arkëtueshme	0	0
Shuma	861,300	928,431

6. Inventari

Sipas tabelës që vijon:

Emërtimi i llogarisë	Viti ushtrimor	Viti paraardhës
Lëndë të para	0	0
Materiale të para dhe materiale të tjera	5,003,659	1,856,846
Inventari i imet dhe ambalazhi (afatshkurter)	567,622	385,425
Shuma Lëndë të Para	5,571,281	2,242,271
Prodhim në Proces	0	0
Prodhim në proces	0	0
Punime në proces	0	0
Shërbime në proces	0	0
Shuma Prodhim në Proces	0	0
Produkte të Gatshme	0	0
Mallra për Rishitje	0	0
Parapagime për furnizime	0	0
Shuma	5,571,282	2,242,271

7. Aktive biologjike(afatshkurter)

Sipas tabelës që vijon:

Emërtimi i llogarisë	Viti ushtrimor	Viti paraardhës
Aktive biologjike (afatshkurtër)	0	0
Zhvlerërsimi i aktiveve biologjike	0	0
Shuma	0	0

8. Parapagimet dhe shpenzimet e shtyra

Sipas tabelës që vijon:

Emërtimi i llogarisë	Viti ushtrimor	Viti paraardhës
Shpenzimet e periudhave të ardhme	0	0
Shpenzime të llogaritura	0	0
Shuma	0	0

9. Aktivet afatgjata materiale
Sipas tabelës që vijon:

Gjendjet dhe levizjet	Toka	Ndertime	Instalime teknike, makineri paisje, etj.	Mjete transporti	Paisje zyre e informatike	TOTALI
Gjendja më 31.12.2010	1,100,000	15,855,350	16,542,515	12,520,225	46,625	46,064,715
Shtesat 2011	0	1,019,460	697,750	500,000	25,700	2,242,910
Pakësimet 2011	0	0	0	0	0	0
Gjendja më 31.12.2011	1,100,000	16,874,810	17,240,265	13,020,225	72,325	48,307,625
	0	0	0	0	0	0
Amortizimi AAGJM 31.12.2010	0	1,964,505	4,986,809	2,025,993	12,319	8,989,626
Amortizimi ushtrimor	0	138,908	120,790	109,109	343	369,151
Amortizimi për daljet AAGJM	0	0	0	0	0	0
Gjendja më 31.12.2011	0	2,103,413	5,107,599	2,135,102	12,662	9,358,776
						0
Vlera neto e AAGJM 31.12.2010	1,100,000	13,890,845	11,555,706	10,494,232	34,306	37,075,089
Vlera neto e AAGJM 31.12.2011	1,100,000	14,771,397	12,132,666	10,885,123	59,663	38,948,849

Alfa 2 Shpk

10. Huamarrjet(afatshkurtera)

Sipas tabelës që vijon:

Emërtimi i llogarisë	Viti ushtrimor	Viti paraardhës
Hua dhe obligacione afatshkurtra	0	0
Llogari bankare të zbuluara(overdratfte)	0	0
Hua në leke	0	0
Hua në monedha të huaja	0	0
Huamarrje afatshkurtra(Bankat)	0	0
Shuma hua dhe obligacione afatshkurtra	0	0
Kthimet/ripagesat e huave afatgjata	0	0
Kësti i llogaritur	0	0
Interesi i llogaritur	0	0
Shuma Kthimet/ripagesat e huave afatgjata	0	0
Shuma	0	0

11. Huate dhe parapagimet

Sipas tabelës që vijon:

Emërtimi i llogarisë	Viti ushtrimor	Viti paraardhës
Të pagueshme ndaj furnitorëve	0	0
Furnitorë për mallra, produkte e shërbime	42,742,201	32,575,677
Të pagueshme ndaj punonjësve	0	0
Detyrime ndaj personelit për paga dhe shpërblime	1,623,045	816,660
Paradhënie për punonjësit	0	0
Shuma Të pagueshme ndaj punonjësve	1,623,045	816,660
Detyrime tatimore	0	0
Detyrime për sigurime shoqërore shëndetsore	200,694	135,798
Shteti për tatime e taksa	0	0
Akciza	0	0
Tatim mbi të ardhurat personale	34,558	43,643
Tatim mbi fitimin	0	0
Tvsh për tu paguar	825,297	575,974
Të tjera tatime për tu paguar	0	0
Tatim në burim	0	0
Shuma Shteti për tatime e taksa	859,855	619,617
Shuma Detyrime Tatimore	1,060,549	755,416
Hua të tjera	0	0
Debitorë të tjere kreditorë të tjerë	0	0
Dividente për tu paguar	0	0
Shuma hua të tjera	0	0
Parapagimet e arkëtuara	0	250,484
Shuma	45,425,794	34,398,236

12. Grantet dhe te ardhurat e shtyra

Sipas tabelës që vijon:

Emërtimi i llogarisë	Viti ushtrimor	Viti paraardhës
Grantet afatshkurtra	0	0
Interesa pasive të llogaritura	0	0
Të ardhura të periudhave të ardhme	0	0
Shuma	0	0

13. Huat Afatgjata

Sipas tabelës që vijon:

Emërtimi i llogarisë	Viti ushtrimor	Viti paraardhës
Hua bono dhe detyrime nga qeraja financiare	0	0
Bankat	0	0
Obligacionet	0	0
Qeraja financiare	0	0
Shuma Hua bono dhe detyrime nga qeraja financiare	0	0
Provizione afatgjata	0	0
Shuma	0	0

14. Huamarrje te tjera afatgjata

Sipas tabelës që vijon:

Emërtimi i llogarisë	Viti ushtrimor	Viti paraardhës
Të drejta dhe detyrime ndaj ortakëve	0	0
Parapagime të marra	0	0
Shuma	0	0

15. Grante dhe te ardhura te shtyra (Afatgjata)

Sipas tabelës që vijon:

Emërtimi i llogarisë	Viti ushtrimor	Viti paraardhës
Grante afatgjata	0	0
Interesa pasive te llogaritura	0	0
Të ardhura të periudhave të ardhme	0	0
Shuma	0	0

16. Kapitali aksionar (Themeltar)

Sipas tabelës që vijon:

Emërtimi i llogarisë	Viti ushtrimor	Viti paraardhës
Kaitali i paguar	34,000,000	34,000,000
Kapitali i nënshkruar i papaguar	0	0
	0	0
Shuma	34,000,000	34,000,000

17. Rezerva te tjera

Sipas tabelës që vijon:

Emërtimi i llogarisë	Viti ushtrimor	Viti paraardhës
Rezerva nga rivleresimi	0	0
Rezerva të tjera	6,222,235	3,708,618
	0	0
Shuma	6,222,235	3,708,618

18. Shitjet neto

Sipas tabelës që vijon:

Emërtimi i llogarisë	Viti ushtrimor	Viti paraardhës
Shitje e produkteve të gatshme	9,187,470	18,478,058
Shitje e punimeve dhe e shërbimeve	36,364,304	19,683,592
Shitje mallrash	487,207	0
Shuma	46,038,981	38,161,650

19. Të ardhurat e tjera (nga veprimtaritë e shfrytëzimit)

Sipas tabelës që vijon:

Emërtimi i llogarisë	Viti ushtrimor	Viti paraardhës
Të ardhura nga shitjet e tjera	0	0
Qera	0	0
Komisione	0	0
Transport për të tretë	0	0
Të tjera	186,000	0
Shuma Të ardhura nga shitjet e tjera	186,000	0
Të ardhura nga grantet	0	0
Të ardhura të tjera	0	0
Prodhimi i aktiveve afatgjata materiale	1,019,460	1,349,750
Të ardhura neto nga shitja e aktiveve	0	
Fitimi neto nga ndryshimi i kursit të këmbimit	159	0
Shuma	1,205,619	1,349,750

20.Mallrat lendet e para dhe shërbimet
Sipas tabelës që vijon:

Emërtimi i llogarisë	Viti ushtrimor	Viti paraardhës
Blerje/Shpenzime të materialeve	24,715,523	17,425,750
Blerje/Shpenzime të materialeve të tjera	6,282,041	7,030,633
Blerje/Shpenzime mallrash e shërbimesh	487,207	0
Blerje/Shpenzime të tjera	0	0
Shuma	31,484,771	24,456,383

21.Shpenzime të tjera nga veprimtaritë e shfrytëzimit
Sipas tabelës që vijon:

Emërtimi i llogarisë	Viti ushtrimor	Viti paraardhës
Shërbime nga të tretë		
Trajtime të përgjithshme	0	0
Qera	0	0
Mirëmbajtje dhe riparime	0	0
Sigurime	590,190	963,109
Kërkime dhe studime	286,984	228,314
Të tjera	0	0
Shuma Shërbime nga të tretë	877,174	1,191,423
Shërbime të tjera		
Personel jashtë njësisë	0	0
Shpenzime për koncesione,patenta.licensa dhe të ngjashme	102,000	0
Publicitet, reklama	0	0
Transferime, udhetime, djeta	42,450	0
Shpenzime postare dhe telekomunikimi	0	1,109,644
Shpenzime transporti	332,079	92,128
Shpenzime për shërbimet bankare	84,000	67,613
Shuma Shërbime të tjera	69,563	62,929
Tatime dhe taksa	630,092	1,332,314
Taksa tarifa doganore(pa perfshira ne kostot e blerjes)	0	0
Akciza	0	0
Taksa dhe tarifa vendore	0	0
Taksa e rregjistrimit	135,910	237,523
Tatime te tjera	595,103	789,000
Shuma Tatime dhe taksa	0	0
Shpenzime të tjera	731,013	1,026,523
Subvecione të dhëna	0	0
Shpenzime për pritje e përfaqësime	0	0
Gjoha dëmshpërblime	0	0
Shpenzime të tjera	359,770	102,944
Shuma Shpenzime të tjera	0	0
Humbje nga rivleresimi/Shitja e aktiveve	359,770	102,944
Shuma	2,598,048	3,829,906

22. Shpenzime për personelin

Sipas tabelës që vijon:

Emërtimi i llogarisë	Viti ushtrimor	Viti paraardhës
Shpenzime për personelin	0	0
Pagat dhe shpërblimet e personelit	8,238,228	5,686,809
Sigurime shoqërore dhe shëndetsore	1,375,784	794,087
Kontribute dhe kuota të tjera për personelin	0	0
Shpenzime të tjera për personelin	0	0
Shuma	9,614,012	6,480,896

23. Rënia në vlerë dhe amortizimi

Sipas tabelës që vijon:

Emërtimi i llogarisë	Viti ushtrimor	Viti paraardhës
Amortizimi i aktiveve afatgjata	369,151	1,940,252
Shpenzime të tjera	0	
Shuma	369,151	1,940,252

24. Te ardhurat dhe shpenzimet financiare

Sipas tabelës që vijon:

Emërtimi i llogarisë	Viti ushtrimor	Viti paraardhës
Të ardhurat dhe shpenzimet nga interesat	0	0
Të ardhurat nga interesat	77,747	382
Shpenzime për interesa (me -)	0	0
Shuma të ardhura dhe shpenzime nga interesat	77,747	382
Fitimet/humbjet nga kursi i këmbimit	0	
Fitim nga këmbimet valutore	159	0
Humbje nga këmbimet valutore (me -)	0	0
Shuma Fitimet/humbjet nga kursi i këmbimit	159	0
Shuma	77,906	382

25. Fitim/humbjet nga kurset e kembimit

Ndryshimi i Kursit te Kembimit per aktive/detyrime monetare

Sipas tabelës që vijon:

Emërtimi i llogarisë	Viti ushtrimor	Viti paraardhës
Fitimi nga Kurset e Këmbimit	0	0
Mjete monetare	159	0
Aktive/Detyrime të tjera monetare	0	0
Shuma Fitimi nga Kurset e Këmbimit	159	0
Humbje nga Kurset e Këmbimit	0	0
Mjete monetare	0	0
Aktive/Detyrime të tjera monetare	0	0
Shuma Humbje nga Kurset e Këmbimit	0	0
Shuma Fitimi/Humbja nga Kurset e Kembimit	159	0
Ndryshimi i kursit të këmbimit për aktivet e detyrimet	0	0
Të ardhura Aktive/Detyrime të tjera monetare	159	0
Humbje Aktive/Detyrime të tjera monetare	0	0
Shuma	159	0

26. Shpenzimet e tatimit mbi fitimin

Sipas tabelës që vijon:

Emërtimi i llogarisë	Viti ushtrimor	Viti paraardhës
Fitimi para tatimit	3,256,365	2,804,346
Shpenzime të pazbritshme për efekt tatimor	0	
Shpenzime për pritje e dhurime tej kufiit tatimor	0	0
Gjopa, penalitete, dëmshpërblime	359,770	102,944
Fitimet/humbjet nga kursi i këmbimit	0	
Provizione që nuk njihen nga dispozitat	0	0
Të tjera	42,450	0
Shuma shpenzime të pazbritshme	402,220	102,944
Fitimi tatimor	3,658,585	2,907,290
Tatimi mbi fitimin	365,858	290,729
Shuma	2,890,506	2,513,617

SHENIMET SHPJEGUESE

Scarim:

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) 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 : Standartet Kombetare te Kontabilitetit ne Shqiperi.(SKK 2; 49)
- 3 Baza e pregatitjes se PF : Te drejta 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 nevoje nderprejten e aktivitetit te saj.
 - c) KOMPENSIM midis nje aktivi dhe nje pasivi nuk ka, ndersa midis te ardhurave dhe shpenzimeve ka vetem sipas SKK.
 - d) KUPTUESHMERIA e Pasqyrave Financiare eshte realizuar ne masen e plote per te qene te qarta dhe te kuptueshme 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) BESUESHMERIA 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 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 kosos se inventareve eshte zgjedhur metoda "Mesatare e ponderuar" (Llogaritja e kosos mesatare te 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 zbatuar metoda e kapitalizimit ne koston e aktivit per periudhen e investimit.(SKK 5: 16)
- Per vleresimin e mepaseshem te 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 per AAM metoden e amortizimit mbi bazen e vlefes se mbetur ndersa normat e amortizimit jane perdorur bazuar ne sistemin fiskal ne fuqi dhe konkretisht :
- Per ndertesat jo mbi 5 % ne vit,te vleres se mbetur
 - Kompjutera e sisteme informacioni jo mbi 25 % te vlefes se mbetur
 - Te gjitha AAM te tjera jo mbi 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 jo mbi 15 % ne vit.

Hartuesi
Kontabel i Miratuar
Ramadan VRAPI



Drejtuesi
Administratori
Gezim Dervishi

