

ILAR sh.p.k

Forma juridike: SHOQERI ME PERGJEGJESI TE KUFIZUAR

Data e themelimit: 30.05.1995

Numri unik i indentifikimit (NIPT): J 62027009 T

Adresa selise: RRUGA Muhamet Gjollësia Nr 17 (Ish-UEM),
TIRANE

Objekti tregtar : SHERBIME NE FUSHEN E SHTYPSHKRIMEVE DHE SHTEPI
BOTUESE

Pasqyrat Financiare Vjetore **2011**

(Mbyllur më 31.12.2011)

Pasqyra financiare: Individuale(jokonsoliduara)

Periudha kontabel: Nga 01.01.2011 deri më 31.12.2011

Data e mbylljes: 31 Mars 2012

Monedha: Leke

Shkalla e rrumbullakimit: ne leke

Tiranë, Mars 2012



Two handwritten signatures in blue ink are located at the bottom of the page.

Kërkesë për Transaksion

Transaction Request

Dega / Branch _____ Kodi / Code _____ Datë _____

Lutemi të kryeni transaksionin e mëposhtëm / Please perform the following transaction

Klienti urdhërues (Emërtimi) / Ordering Customer (Name) _____ Nr. Llog / Acc. No _____

	(Stifra / Figures)	(Monedha / Currency)
Shuma / Amount		
Komisione / Charges		
TOTALI / TOTAL		

Shuma me fjalë
Amount in words _____

Emri i Përfituesit (Emërtimi) / Beneficiary (Name) _____ Nr. Llog / Acc. No _____

Adresa / Address _____

BKT
 Bankë tjetër në Shqipëri
 Bankë jashtë vendit

Emri i Bankës së Përfituesit / Beneficiary's Bank Name _____ Swift / Bank Code _____
IBAN _____

Transaksioni që do kryhet / Kind of Transaction

Transferim / Transfer
 Këmbim / Exchange
 Lëshim Çeku Bankar / Bank Draft
 Tjetër / Other

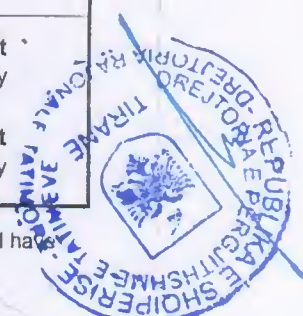
Detajet e Pagesës (Kontratë, Faturë etj) / Details of Payment (Contract, Inv. No etc) _____

Burimi i të Ardhurave (Detaje) / Source of Incomes (Details) _____

Komisionet e BKT në ngarkim të BKT charges to be born by	<input type="checkbox"/>	Urdhëruesit Ordering	<input type="checkbox"/>	Përfituesit Beneficiary
Komisionet e Korrespondentit në ngarkim Correspondent charges to be born by	<input type="checkbox"/>	Urdhëruesit Ordering	<input type="checkbox"/>	Përfituesit Beneficiary

Konfirmoj se kam lexuar dhe jam dakort me deklaratën në faqen e mbrapme të këtij formulari / I hereby confirm that I have read and I agree with the declaration in the rearward of this form.

Firmat e Klientit – Vuia /
Customer's Signature – Stamp



[Handwritten Signature]



(2) Përshkrimi i veprimit
11

(1) Dhomi i veprimit
169070017302 III

Numri i identifikues i Personit të Tatueshëm (NIP):	(3)
Emri i Personit të Tatueshëm:	(4)
Vendbanimi i Personit të Tatueshëm:	(5) 321102
Adresa:	(6)
Emri i Komunitetit:	(7)

Udhëzime të cilat mund të jenë të nevojshme për plotësimin e kësaj formulari

Hlogaritja e rezultimit

	Veprimi	Tatimi
(1) Veprimi i parë	119.341.511	119.341.511
(2) Veprimi i dytë	92.100.742	92.100.742
(3) Veprimi i tretë		0
(4) Veprimi i katërt		
(5) Veprimi i pestë	21.240.769	21.240.769
(6) Veprimi i gjashtë		81.748.035
(7) Veprimi i shtatë		-

Hlogaritja e tatimit fitimit

(1) Veprimi i parë i shprehur në përcentazh të standardeve		-
(2) Veprimi i dytë i shprehur në përcentazh të tjera		-
(3) Veprimi i tretë (20%)		-
(4) Veprimi i katërt i shprehur në përcentazh të tjera		-
(5) Veprimi i pestë		-
(6) Veprimi i gjashtë nga përcentazhi i meparshëm		-
(7) Veprimi i shtatë për emenduesim		-
(8) Veprimi i tetë i ndryshimit		-
(9) Veprimi i nëntë i detyreshtim për të paguar		0
(10) Veprimi i dhjetë i ndryshimit për emenduesim		-
(11) Veprimi i njëzetë për të paguar		-

Tabela e Faktit të Personit të Tatueshëm. Tabela për përdorime të ndryshme të informacionit të kësaj specifikimi

PAGESA

- 1. Titulli
- 2. Adresa
- 3. Vendi
- 4. Të tjera

SHEMA E PAGUAR:

0



Handwritten signatures and dates at the bottom of the document, including a date of 11.2.05.

Tabela e përmbajtjes

A. RAPORTI I AUDITUESIT TE PAVARUR.....	0
B. BILANCI KONTABEL	2
C. PASQYRA E TE ARDHURAVE DHE SHPENZIMEVE	3
D. PASQYRA E FLUKSIT TE PARASE	4
E. PASQYRA E NDRYSHIMEVE NE KAPITALET E VETA.....	5
F. SHENIME PER PASQYRAT FINANCIARE	6-15



Pasqyrat Financiare 2011

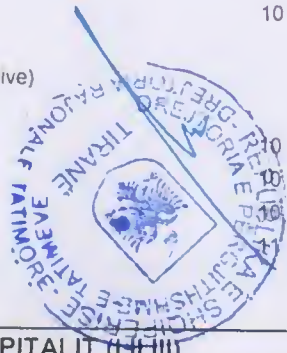
ILAR SH.P.K

BILANCI KONTABEL

Për vitet ushtrimor të mbyllur më 31 Dhjetor 2011 dhe 2010

(Të gjitha balancat janë në lekë)

	Shenimi nr.	Ushtrimi i mbyllur 31.12.2011	Ushtrimi i mbyllur 31.12.2010
A			
AKTIVET			
I			
Aktive Afatshkurtera			
Aktive monetare	3	9,133	8,458,439
Derivative dhe aktive të mbajtura për tregtim		-	-
Aktive të tjera financiare afatshkurtra	4	91,078,854	51,288,120
Inventari	5	175,375,786	96,158,186
Aktivet afatshkurtra të mbajtura për shitje		-	-
Parapagimet (Ndim financiare Klinika)		1,281,857	-
Totali i Aktiveve Afatshkurtera(I)		267,745,630	155,904,745
II			
Aktive Afatgjata			
Investimet financiare afatgjata		-	-
Aktive afatgjata materiale	6	106,145,137	142,138,663
Aktivet afatgjata jomateriale		-	-
Kapital aksionar i papaguar		-	-
Aktive të tjera afatgjata		-	-
Totali i Aktiveve Afatgjata(II)		106,145,137	142,138,663
TOTALI I AKTIVEVE (I + II)		373,890,768	298,043,408
B			
DETYRIMET DHE KAPITALI			
I			
Detyrime Afatshkurtera			
Huamarrjet	7	15,523,510	172,279,025
Huatë dhe parapagimet	8	59,787,278	32,200,492
Grantet dhe të ardhurat e shtyra		-	-
Provizionet afatshkurtra (Ortak detyr.financiare)		263,647,398	75,860,012
Totali i Detyrimeve Afatshkurtera (I)		338,958,186	280,339,529
II			
Detyrime Afatgjata			
Huatë afatgjata	9	120,223,850	130,235,920
Huamarrje të tjera afatgjata		-	-
Provizionet afatgjata		-	-
Grantet dhe të ardhurat e shtyra		-	-
Totali i Detyrimeve Afatgjata (II)		120,223,850	130,235,920
Totali i Detyrimeve (I+II)		459,182,036	410,575,449
III			
Kapitali			
Kapitali i regjistruar (aksionar)	10	100,000	100,000
Primi i aksionit		-	-
Njesite ose aksionet e thesarit (negative)		-	-
Rezerva statutore		-	-
Rezerva ligjore		617,543	617,543
Rezerva të tjera		-	-
Fitimet(humbja) të pashpërndara		(113,249,580)	(31,501,545)
Fitimi (humbja) e vitit financiar		27,240,769	(81,748,035)
Totali i Kapitalit (III)		(85,291,268)	(112,532,037)
TOTALI I DETYRIMEVE E KAPITALIT (I,II,III)		373,890,768	298,043,412



Shenimet shoqërore 1 deri në 15 janë pjesë përbërëse e këtyre pasqyrave financiare

Handwritten signatures and initials at the bottom of the page.

Pasqyrat Financiare 2011

ILAR SH.P.K

PASQYRA E TE ARDHURAVE DHE SHPENZIMEVE Për vitet ushtrimor te mbyllur më 31 Dhjetor 2011 dhe 2010 (Të gjitha balancat janë në lekë)

	Shenimi nr.	Ushtrimi i mbyllur 31.12.2011	Ushtrimi i mbyllur 31.12.2010
1		58,606,552	73,747,853
2		25,691,000	-
3		35,043,959	-
4	11	(54,888,774)	(60,585,324)
5	11	(16,006,462)	(14,999,151)
		(14,110,380)	(13,206,000)
		(1,896,082)	(1,793,151)
6		(23,905,824)	(30,220,365)
7		(20,377,950)	(12,579,060)
8		(80,135,051)	(118,383,900)
9		39,206,460	(44,636,047)
10		-	-
11		-	-
12	11	(11,965,691)	(37,111,988)
12.1		-	-
12.2		(7,984,284)	(16,087,152)
12.3		(3,981,407)	(20,899,691)
12.4		-	(125,145)
13		(11,965,691)	(37,111,988)
14		27,240,769	(81,748,035)
15	12		
16	11	27,240,769	(81,748,035)
17		-	-

Pasqyrat Financiare 2011

ILAR SH.P.K

PASQYRA E RRJEDHJES SE PARASE (cash flow)

Për vitet ushtrimor të mbyllur më 31 Dhjetor 2011 dhe 2010

(Të gjitha balancat janë në lekë)

	Shenimi nr.	Ushtrimi i mbyllur 31.12.2011	Ushtrimi i mbyllur 31.12.2010
Fluksi monetar nga veprimtaritë e shfrytëzimit			
Fitimi para tatimit		27,240,769	(81,748,035)
Rregullime për:		(47,777,778)	71,165,287
Amortizimin		23,905,824	30,220,365
Humbje nga këmbimet valutore		-	-
Te ardhura nga investimet		-	-
Shpenzime për interesa		-	-
Rritje/renie në tepricën e kërkesave të arkëlueshme nga aktiviteti		(41,072,591)	141,627,110
Rritje/renie në tepricën inventarit		(79,217,600)	50,859,440
Rritje/renie në tepricën e detyrimeve, për t'u paguar nga aktiviteti		48,606,589	(151,541,628)
Mjete monetare të perfituara nga aktivitetet		-	-
Interesi i paguar		-	-
Tatim mbi fitimin i paguar		-	-
Mjete monetare neto nga aktivitetet e shfrytëzimit		(20,537,009)	(10,582,748)
Fluksi monetar nga veprimtaritë investuese			
Blerja e shoqërise së kontrolluar X minus paratë e arkëtuara		-	-
Blerja e aktiveve afatgjata materiale		(694,650)	(9,239,375)
Te ardhura nga shitja e pajisjeve		12,715,720	4,317,000
Interesi i arkëtuar		-	-
Dividendet e arkëtuar		-	-
Mjete monetare neto e përdorur në aktivitetet investuese		12,021,070	(4,922,375)
Fluksi monetar nga veprimtaritë financiare			
Hyrje nga emetimi i kapitalit aksioner		-	-
Hyrje nga huamarrje afatgjata		-	-
Pagesat e detyrimeve të qirasë financiare		-	-
Dividendet e paguar (TE TJERA)		68,635	557
Mjete monetare neto e përdorur në aktivitetet financiare		68,635	557
		(8,447,304)	(15,504,566)
Rritja/rënia neto e mjeteve monetare		(8,447,306)	(15,504,566)
Mjetet monetare në fillim të periudhës kontabël		8,456,439	23,963,005
Mjetet monetare në fund të periudhës kontabël		9,133	8,458,439





Pasqyrat Financiare 2011

ILAR SH.P.K

PASQYRA E NDRYSHIMEVE NE KAPITAL

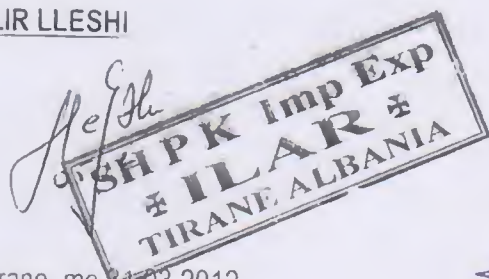
Për vitet ushtrimor te mbyllur më 31 Dhjetor 2011 dhe 2010
(Të gjitha balancat janë në lekë)

	Kapitali i rregjistruar (aksionar)	Primi i aksionit	Rezerva ligjore statusore	Fitimi pashperndare	Totali
Pozicioni më 31 Dhjetor 2008	100,000	2	617,543	(12,021,747)	(11,304,202)
Elekti ndryshimeve ne pollikat kontabel	-	-	-	-	-
Pozicioni i rregulluar	-	-	-	-	-
Fitimi neto per periudhen kontabel	-	-	-	(19,479,800)	(19,479,800)
Dividentët e paguar	-	-	-	-	-
Rritje e rezervës së kapitalit	-	-	-	-	-
Emetimi i kuotave(aksioneve)	-	-	-	-	-
Pozicioni më 31 Dhjetor 2009	100,000	2	617,543	(31,501,547)	(30,784,002)
Fitimi neto per periudhen kontabel	-	-	-	(81,748,035)	(81,748,035)
Dividentët e paguar	-	-	-	-	-
Emetimi i kapitalit aksionar	-	-	-	-	-
Rritje e rezervës së kapitalit	-	-	-	-	-
Aksione te thesarit te riblera	-	-	-	-	-
Pozicioni më 31 Dhjetor 2010	100,000	2	617,543	(113,249,582)	(112,532,037)
Fitimi neto per periudhen kontabel	-	-	-	-	-
Dividentët e paguar	-	-	-	-	-
Emetimi i kapitalit aksionar	-	-	-	-	-
Rritje e rezervës së kapitalit	-	-	-	-	-
Aksione te thesarit te riblera	-	-	-	-	-
Pozicioni më 31 Dhjetor 2011	100,000	2	617,543	(113,249,582)	(112,532,037)

Këto pasqyra financiare janë aprovuar nga drejtimi i "ILAR " SH.P.K dhe jane firmosur nga:

Administratori

ILIR LLESHI



Tirane, me 31.03.2012

Handwritten signatures and a circular blue stamp from the 'DREJTORIA RAJONALE TIRANE'.

Pasqyrat Financiare 2011

SHENIME PER PASQYRAT FINANCIARE

Për vitet ushtrimor të mbyllur më 31 Dhjetor 2011 dhe 2010

(Të gjitha balancat janë në lekë).

1. TE PERGJITHSHME

HISTORIA DHE KRIJIMI

"ILAR" S.H.P.K, është themeluar si një shoqëri me përgjegjësi të kufizuar më 24 Maj 1995 me ortak të vetëm z. Ilir Lleshi. Kapitali rregjistruar aktualisht është 100.000 lekë dhe zotrohet tërësisht nga ortaku themelues.

Keto pasqyra financiare janë paraqitur në monedhën Shqiptare (lekë) meqenëse kjo është monedha në të cilën janë kryer pjesa më e madhe e transaksioneve të shoqërisë.

AKTIVITETI KRYESOR

Veprimtaria kryesore tregtare e shoqërisë për ushtrimin 2011 janë shërbimet në fushën e shtypshkrimeve, botimeve dhe jo vetëm.

DREJTUESIT

BORDI DREJTUES

EMRI	FUNKSIONI	VENDI
Ilir Lleshi	Administrator	Tirane
Gezim Kallajxhi	Ekonomist	Tirane

2. PERMBLEDHJE E POLITIKAVE KRYESORE KONTABEL

Bazat e përgatitjes së pasqyrave financiare

a) Pasqyrat financiare janë përgatitur në përputhje me ligjin shqiptar "Për kontabilitetin dhe Pasqyrat Financiare" dhe me Standartet Kombëtare të Kontabilitetit (S.K.K.).

Pasqyrat financiare janë përgatitur mbi bazën e parimit të kostos historike, duke e kombinuar me elemente të metodave të tjera dhe parimit të drejtave të kostuara.

Pasqyrat financiare të shoqërisë përgatiten çdo vit më 31 Dhjetor.

Një përmbledhje e politikave kryesore kontabel është paraqitur më poshtë:

Njohja e të ardhurave dhe shpenzimeve

Të ardhurat dhe shpenzimet njihen sipas kontabilitetit të drejtave të konstatuara. Të ardhurat nga shitja e mallrave dhe produkteve njihen kur janë kaluar blerësit të gjitha rreziqet dhe përfitimet, maten me besueshmëri dhe ka siguri të mjaftueshme në marrjen e përfitimeve. Të ardhurat nga kryerja e shërbimeve njihen në varësi të fazës, në të cilën ndodhet kryerja e shërbimit në datën e bilancit dhe ardhurat dhe shpenzimet që lidhen me shërbimin mund të përlogaritet me besueshmëri. Të ardhurat vlerësohen me vlerën e drejtë të shumës së arkëtuar ose të arkëtueshme, duke marrë parasysh shumën e skontimeve ose rabatet e ofruara. Shpenzimet njihen atëherë kur ato sigurohen prej të treta dhe në të njëjtin ushtrim kontabel me të ardhurat e lidhura.

SHENIME PER PASQYRAT FINANCIARE

Për vitet ushtrimor te mbyllur më 31 Dhjetor 2011 dhe 2010

(Të gjitha balancat janë në lekë).

Monedhat e huaja

Transaksionet në monedhë të huaj konvertohen në lekë, me kursin zyrtar të këmbimit të Bankës në datën e kryerjes së transaksionit. Në çdo datë bilanci, zërat monetarë të bilancit të shprehur në monedhë të huaj rivlerësohen me kursin zyrtar të këmbimit të në datën e bilancit. Zërat jomonetarë, të shprehur në monedhë të huaj, maten në termat e kostos historike dhe nuk rivlerësohen. Fitimi ose humbja e pa realizuar nga ndryshimi i kurseve të këmbimit njihet në pasqyrën e të ardhurave dhe shpenzimeve.

Kurset e këmbimit, të përdorura nga shoqëria për monedhat e huaja më kryesore, më 30.12.2011 janë :

EURO: LEK 138.93

USD: LEK 107.54

Kostot e huamarrjes

Kostot e huamarrjes përfshijne interesin e paradhanieve bankare dhe huave afatshkurtera dhe afatgjata. Kostot e huamarrjes njihen si shpenzim ne periudhen qe ato jane shkaktuar pavaresisht se si huate jane aplikuar

Tatimin mbi fitimin

Shpenzimi per tatimin mbi fitimin perfaqeson shumen e tatimit per tu paguar per vitin ushtrimor. Tatim fitimi i pagueshem per vitin aktual bazohet mbi fitimin e tatueshem per vitin. Fitimi i tatueshem ndryshon nga fitimi neto qe raportohet ne pasqyren e te ardhurave dhe shpenzimeve sepse ai perjashton zera te te ardhurave dhe shpenzimeve qe jane te tatueshme apo te zbritshem ne vite te tjere dhe gjithashtu perjashton zera qe nuk jane kurre te tatueshem apo te zbritshem. Detyrimi i shoqerise per tatim fitimin e vitit llogaritet duke perdorur normat e tatimit te percaktuara nga legjislacioni shqiptar per kontabilitetin ne Shqiperi. Norma aktuale e tatimit mbi fitimin eshte 10 % (2009-10%)

Instrumentet financiar

Mjetet dhe detyrimet financiare njihen ne bilancin kontabel te shoqerise kur shoqëria behet pale ne kushtet kontraktore per instrumentin .

Kërkesat për t'u arkëtuar

Kërkesat për t'u arkëtuar, të ardhurat e konstatuara dhe llogari të tjera afatshkurtra dhe afatgjata, për t'u arkëtuar në parë regjistrohen në bilanc me kosto të amortizuar. Kostoja e amortizuar e kërkesave për t'u arkëtuar afatshkurtra, në përgjithësi është e barabartë me vlerën e tyre nominale (minus provizionet e krijuara për rënie në vlerë), kështu që kërkesat afatshkurtra regjistrohen në bilanc me vlerën e tyre neto të realizueshme (e cila raportohet, për shembull në një faturë, kontratë ose dokument tjetër).

Detyrimet financiare

Detyrimet financiare jane klasifikuar sipas llojit te marrveshjes kontraktuale

Huat e marra, furnitorët, shpenzimet e konstatuara dhe huamarrje të tjera afatshkurtra dhe afatgjata, për t'u shlyer në parë, në përgjithësi, mbahen me koston e amortizuar në bilanc. Kostoja e amortizuar e pasiveve financiare afatshkurtra, në përgjithësi është e barabartë me vlerën e tyre nominale, kështu që pasivet financiare afatshkurtra mbahen në bilanc në vlerën e tyre neto të realizueshme (për shembull, të raportuar në një faturë, kontratë ose dokument tjetër).

SHENIME PER PASQYRAT FINANCIARE

Për vitet ushtrimor të mbyllur më 31 Dhjetor 2011 dhe 2010

(Të gjitha balancat janë në lekë).

Risku i kreditimit

Risku i kreditimit të Shoqërisë kryesisht i vishet kërkesave për arketim dhe aktiveve të tjera të saj. Gjendjet e paraqitura në bilancin kontabel janë zvogëluar nga provigjonet (shumat e parashikuara) për kërkesat e dyshimta për arketim, të vlerësuara nga drejtimi i shoqërisë mbi bazën e experiences së mëparshme dhe vlerësimit të mjedisit ekonomik aktual.

Shoqëria nuk ka përqendrim të rëndësishëm të riskut të kreditimit, me një zbulim të shpërndarë në një numur të madh të tretësh dhe klientësh.

Aktivitet afatgjatë materiale (AAM-te)

Aktivitet afatgjatë materiale (AAM-të) paraqiten me shumën e rivlerësuarë minus zhvlerësimin. Në bilanc, një element i AAM-së paraqitet me koston historike minus amortizimin e akumuluar dhe ndonjë humbje të akumuluar nga zhvlerësimi. Nëse vlera kontabel e një aktivi afatgjatë material rritet, si rezultat i rivlerësimit, kjo rritje kreditohet drejtpërdrejt në kapitalet e veta nën zërin "Tepricë nga rivlerësimi". Nëse vlera kontabel e një aktivi afatgjatë material zvogëlohet, si rezultat i rivlerësimit, ky zvogëlim njihet si shpenzim në pasqyrën e të ardhurave dhe shpenzimeve. Amortizimi është llogaritur mbi bazën e metodës lineare për ndertesat dhe mbi bazën e vlerësimit të mbetur për pjesën tjetër të aktiveve afatgjatë materiale, duke ngarkuar pasqyrën e të ardhurave dhe shpenzimeve si më poshtë.

Normat e aplikuara për vitet 2011 dhe 2010 janë:

Ndertesat	5%
Instalime teknike dhe makineri	20%
Mjete transporti	20%
Paisje zyre	20%
Paisje informatike	25%

Inventaret

Inventaret janë paraqitur me vlerën me të ulët midis koston dhe vlerës neto të realizueshme.

Kosto përbehet nga materiale direkte dhe, në rastet kur është e aplikueshme, koston e punës direkte dhe ato kosto të përgjithshme që janë ndeshur për të sjellë inventare në vendin dhe kushte aktuale magazinimi. Kosto është llogaritur duke përdorur metodën e mesatares së ponderuar.

Vlera neto e realizueshme përfaqëson cmimin e vlerësuar të shitjes minus koston e vlerësuar të përfundimit dhe koston e marketingut, shitjes dhe shpërndarjes.

Gjendjet e inventarit në pasqyrat financiare paraqiten me koston e blerjeve të fundit të ushtrimit që nga drejtimi është çmuar si vlera neto të realizueshme.

3. Aktive monetare (likuiditete në arke dhe bankë)

Gjendjet e mjeteve monetare në bankë dhe arke, në lekë dhe valute, në datat 31 Dhjetor 2011 dhe 31 Dhjetor 2010 janë si më poshtë:

Emertimi i Llogarisë	Monedha	Gjendja në 31.12.2011		Gjendja në 31.12.2010	
		Në lekë	Në valute	Në lekë	Në valute
Llogari bankare	LEK	9.133	-	454.669	-
Arka në lekë	LEK	-	-	8.003.770	-
Shuma		9.133	X	8.458.439	x

Pasqyrat Financiare 2011

SHENIME PER PASQYRAT FINANCIARE

Për vitet ushtrimor të mbyllur më 31 Dhjetor 2011 dhe 2010

(Të gjitha balancat janë në lekë).

Gjendjet e llogarive të likuiditeteve të paraqitura në pasqyrat financiare janë të njëjta me të dhenat e kontabilitetit rrjedhës dhe konfirmohen me nxjerrjet e llogarive bankare dhe inventaret fizike të monedhave. Tepricat e shprehura në monedhë të huaj, janë konvertuar në lekë duke përdorur kursin e këmbimit të fundit të ushtrimit të bankës respektive.

4. Aktive të tjera financiare afatshkurtra

Kerkesat e arketueshme dhe aktive të tjera financiare, në fillim dhe në fund të ushtrimit kontabel 2011 deklarohen si vijon:

	Ushtrimi i mbyllur Dhjetor 2011	31	Ushtrimi i mbyllur 31 Dhjetor 2010
Aktive të tjera financiare afatshkurtra			
(i) Llogari / Kërkesa të arketueshme	91,078,854		51,288,120
(ii) Llogari / Kërkesa të tjera të arketueshme	0		0
(iii) Instrumente të tjera borxhi	0		0
(iv) Investime të tjera financiare (ORTAK)	0		0
Shuma	91,078,854		51,288,120

Në "Llogari / Kërkesa të arketueshme" janë pasqyruar vlerat e akumuluarat të faturave të shitjeve që shoqëria përgatit për shitjen e produkteve dhe të mallrave kërkesa të arketueshme ndaj klienteve për shitjen e mallrave dhe shërbimeve.

Drejtimi mendon se të gjitha kërkesat do të arketohen në një periudhë afatshkurter me vlerën e tyre nominale dhe nuk parashikon rënie në vlerë.

5. Inventari

Gjendjet e inventarit në fillim dhe fund të ushtrimit paraqiten:

	Ushtrimi i mbyllur 31 Dhjetor 2011	Ushtrimi i mbyllur 31 Dhjetor 2010
Inventari		
(i) Lendet e para	93,200,000	59,823,217
(ii) Prodhim në proces	-	-
(iii) Produkte të gatshme	73,848,000	13,944,953
(iv) Mallra për rishitje	8,327,786	22,390,016
(v) Parapagesat për furnizime (INVENTARE)	-	-
Shuma	175,375,786	96,158,186

Vlerat e inventarit të paraqitura me sipër përputhen me të dhenat e kontabilitetit dhe të inventarizimeve fizike e kryer në fund të ushtrimit 2011. Veprimet ekonomike që lidhen me hyrjet e daljet janë tranzituar në llogaritë e rezultatit me mënyrën e inventarit të ndërmjetem. Si politike kontabel në përcaktimin e kostos së inventarit është përdorur metoda "FIFO".

Shuma e inventarit të paraqitur në "Lëndët e para" përfaqëson stokun e materialeve që përdoren në procesin e shtypit, ndërsa "Mallra për rishitje" përbehen nga mallra në rrjetin e shitjes, të vlerësuara me kostot e blerjes të fundit të ushtrimit.

Drejtimi mendon se vlera e paraqitur është vlera me e ulët mes kostos së marrjes dhe vlerës neto të realizueshme dhe nuk është nevojë për zhvlerësim të tij.

Pasqyrat Financiare 2011

SHENIME PER PASQYRAT FINANCIARE

Për vitet ushtrimor të mbyllur më 31 Dhjetor 2011 dhe 2010

(Të gjitha balancat janë në lekë).

6. Aktivët Afatgjatë Materiale (AAM-te)

Gjendjet dhe levizjet e aktiveve afatgjatë materiale në pasqyrat financiare paraqiten si vijon:

Gjendjet dhe levizjet	Toka	Ndertesa	Makineri dhe pajisje	Aktivët të tjera afatgjatë materiale	Totali
A Kosto e AAM-ve më 01.01.2011	-	55,020,828	298,987,294	34,857,045	388,865,167
Shtesat	-	-	694,650	-	694,650
Pakesimet	-	-	(31,789,300)	-	(31,789,300)
Kosto e AAM-ve 31.12.2011	-	55,020,828	267,892,644	34,857,045	357,770,517
B Amortizimi i AAM-ve 01.01.2011	-	24,025,749	208,888,315	17,406,425	250,320,489
Amortizimi ushtrimor	-	1,549,754	18,738,593	90,124	20,378,471
Amortizimi për daljet e AAM-ve	-	-	(19,073,580)	-	(19,073,580)
Amortizimi i AAM-ve 31.12.2011	-	25,575,503	208,553,328	17,496,549	251,625,380
C Zhvlerësimi AAM-ve 01.01.2011	-	-	-	-	-
Shtesat	-	-	-	-	-
Pakesimet	-	-	-	-	-
Zhvlerësimi AAM-ve 31.12.2011	-	-	-	-	-
D Vlera neto e AAM-ve 01.01.2011	-	30,995,079	90,098,979	17,450,620	164,194,337
Vlera neto e AAM-ve 31.12.2011	-	29,445,325	59,339,316	17,360,496	106,145,137

Vlerat dhe klasifikimi në grupe të AAM-ve të pasqyruara në bilanc dhe në tabelën e mësipërme janë të perputhura me të dhënat e kontabilitetit dhe të inventarizimeve fizike që shoqëria e ka kryer në fund të muajit dhjetor 2011. Si politike kontabel për kontabilizimin dhe shpjegimin e AAM-ve, shoqëria ka zgjedhur modelin e koston (SNK-5). Vlerësimi fillestar në momentin e marrjes në inventar është bërë në koston e marrjes dhe në datën e mbylljes së bilancit paraqiten në koston e tyre minus amortizimin e akumuluar dhe ndonjë humbje të akumuluar nga zhvlerësimi.

Drejtimi mendon se përgjithësisht për këtë ushtrim kontabel, nuk ka shenja të rënies në vlerë të AAM-ve dhe nuk ka llogaritur zhvlerësime.

Metodat dhe normat e amortizimit të AAM-ve të përdorura janë njëjta me ato që përdoren për qëllime fiskale (shih shënimin nr.2) Masa e llogaritur e amortizimit si shpenzim nuk i tejkalon kufijtë e njohur për efekte fiskale.

7. Detyrime afatshkurtesha-Huamarrjet

Huatë dhe parapagimet afatshkurtesha në fillim dhe në fund të ushtrimit kontabel 2011 paraqiten si vijon:

	Ushtrimi i mbyllur 31 Dhjetor 2011	Ushtrimi i mbyllur 31 Dhjetor 2010
Huamarrjet		
(i) Huatë dhe obligacionet afatshkurtra	15,523,510	172,279,025
(ii) Kthimet / ripagesat e huave afatgjatë	0	0
(iii) Bono të konvertueshme	0	0
Shuma	15,523,510	172,279,025

Pasqyrat Financiare 2011

SHENIME PER PASQYRAT FINANCIARE

Për vitet ushtrimor të mbyllur më 31 Dhjetor 2011 dhe 2010

(Të gjitha balancat janë në lekë).

Drejtimi mendon se pergjithesisht për këtë ushtrim kontabel, nuk ka shenja të rënjes në vlerë të AAM-ve dhe nuk ka llogaritur zhvleresime.

Metodat dhe normat e amortizimit të AAM-ve të përdorura janë njëjta me ato që përdoren për qëllime fiskale. (shih shënimin nr.2) Masa e llogaritur e amortizimit si shpenzim nuk i tejkalon kufijtë e njohur për efekte fiskale.

"Huatë afatshkurtera" përfaqëson keshtet e kredive afatshkurter të marra në formë overdrafti pranë bankës Credins në shumën 15 523 509 lekë.

8. Detyrime afatshkurtera-Huata dhe parapagimet

Huata dhe parapagimet afatshkurtera në fillim dhe në fund të ushtrimit kontabel 2011 paraqiten si vijon:

	Ushtrimi i mbyllur 31 Dhjetor 2011	Ushtrimi i mbyllur 31 Dhjetor 2010
Huata dhe parapagimet		
(i) Te pagueshme ndaj Furnitoreve	48,769,432	89,408,602
(ii) Te pagueshme ndaj Punonjesve	10,121,072	1,900,832
(iii) Detyrime tatimore	896,774	496,247
(iv) Huara të tjera (Ortaku)	263,647,398	0
Parapagimet e arketuara	0	0
Shuma	323,434,676	91,805,681

"Të pagueshme ndaj furnitorëve" pasqyron detyrimet ndaj furnitorëve për blerjen e mallrave e shërbimeve pa u likuiduar në fund të ushtrimit. Shoqëria ka përgatitur inventaret kontabel dhe shuma e llogarise sintetike është e barabartë me shumën e llogarive analitike të mbajtura për çdo furnitor. Drejtimi mendon se të drejtat e furnitorëve janë të vlerësuara realisht.

"Të pagueshme ndaj punonjësve" përbehet nga detyrimi i papaguar ndaj personelit në 31.12.2011.

"Detyrimet tatimore përfaqësojnë detyrimin për: Për sigurimet shoqërore e shëndetësore, tvsh, tap për muajt Nëntor – Dhjetor 2011 në shumën 896 774 lekë.

9. Detyrime Afatgjata - Huata afatgjata

Huata afatgjate në fillim dhe në fund të ushtrimit kontabel 2011 paraqiten si vijon:

	Ushtrimi i mbyllur 31 Dhjetor 2011	Ushtrimi i mbyllur 31 Dhjetor 2010
DETYRIME AFATGJATA		
1-Huatë afatgjata	120,223,850	138,235,920
(i) Hua, bono dhe detyrime nga qeraja financiare	0	0
(ii) Bonot e konvertueshme	0	0
Shuma (1)	120,223,850	138,235,920
2-Huamarrje të tjera afatgjata	-	-
3-Provizione afatgjata	-	-
4-Grantet dhe të ardhurat e shtyra	-	-
TOTALI I DETYRIMEVE AFATGJATA(1-4)	120,223,850	138,235,920

SHENIME PER PASQYRAT FINANCIARE

Për vitet ushtrimor të mbyllur më 31 Dhjetor 2010 dhe 2009

(Të gjitha balancat janë në lekë).

Shoqëria ka marrë një hua afatgjatë në shumën 160.000.000 leke nga Kredins Bank në vitin 2006 dhe gjendja e saj më 31.12.2011 është 55 639 408 leke dhe tek Raiffaisen bank në euro në shumën 464 870 euro e konvertuar me kursin fix të Bankes Shqiperise me dt 31.12.2012 e barabartë me 64 584 442 leke.

10. Kapitallet e veta

Kapitali i rregjistruar i shoqërisë, i paraqitur në bilanc, është i njëjti me atë të përcaktuar në statutin e shoqërisë dhe vendimet e depozituara në QKR. Më 31.12.2011 ai është 100.000 leke, i ndarë në 100 kuota me vlerë nominale 1.000 leke /kuota dhe zotërohet nga ortaku i vetëm.

Gjatë ushtrimit kontabel 2011 nuk konstatohet ndryshime në madhësinë dhe raportet e zotërimit të kapitalit të shoqërisë.

11. Fitimi (humbja) e vitit financiar

▪ Te ardhurat

Te ardhura e realizuara gjatë ushtrimit, sipas segmenteve (kategorive) të biznesit paraqitet si vijon:

	Ushtrimi i mbyllur 31 Dhjetor 2011	Ushtrimi i mbyllur Dhjetor 2010	31
Te ardhurat			
Te ardhurat nga shitja e produkteve (701)	54,106,759	49,168,185	
Te ardhurat nga shitja e punimeve dhe shërbimeve(704)	662,166	1,717,833	
Te ardhurat nga shitja e mallrave (705)	786,950	12,429,836	
Te ardhurat nga shitja materialeve dhe furniturash(707)	3,050,677	4,465,000	
Te ardhura nga shitje të tjera (Qera,Komisione)(708)	0	1,650,000	
Prodhim i AAM (722) (Shtes e prëdhimit të vetë)	0	0	
Te ardhurat nga Grantet (73)	0	0	
Te ardhura nga shitja AAM (722)	25,691,000	4,317,000	
Te ardhura të tjera (Te tjera)	0	0	
Shuma	84,297,552	73,747,854	

Të ardhurat nga shitja e mallrave dhe produkteve janë vlerësuar me vlerën e drejtë të shumës së arkëtuar ose të arkëtueshme, duke marrë parasysh shumën e skontimeve ose rabatet e ofruara, të

▪ Shpenzimet e veprimtarisë kryesore

Pasqyrat Financiare 2011

SHENIME PER PASQYRAT FINANCIARE

Për vitet ushtrimor te mbyllur më 31 Dhjetor 2011 dhe 2010

(Të gjitha balancat janë në lekë).

	Ushtrimi i mbyllur 31 Dhjetor 2011	Ushtrimi i mbyllur Dhjetor 2010	31
4-Materialet e konsumuara			
a-Lende te para (601-608)	54,888,774	58,076,245	
b-Produkte	0	0	
c Mallra (601-608)	0	0	
d-	0	0	
Shuma	54,888,774	58,076,245	
7-Shpenzime te tjera (61-63)			
a-Sherbime nga te tretet (nenkontraktor) 611	0	0	
b-Qera (613)	0	0	
c-Mirmbajtje dhe riparime (615)	43,000	0	
d-Sigurime (616)	267,360	14,806	
e-Kerkime dhe studime (617)	0	0	
f-Te tjera (618)	3,113,211	2,384,771	
g-Personel jashte njesise (621)	0	0	
h-Komisione te ndermjetme dhe honorare (622)	0	0	
i-Shpenzime per koncesione , patent (623)	0	0	
k-Publicitet reklam (624)	0	0	
l-Transferime udhetim e dieta (625)	0	125,355	
m-Shpenzime postare dhe telekomunikacioni (626)	1,120,445	1,787,835	
n-Shpenzime transporti (627)	0	595,628	
o-Sherbime bankare (628)	726,165	168,830	
p-Tatime dhe taksa (632-638)	201,220	2,886,979	
q-Vlera kontabel e AAM te shitura (672)	12,715,720	2,861,573	
r-Shpenzime pritje dhe perfaqsimi (654)	0	0	
s-Subvecone te dheria (653)	0	0	
t-Gjoha dhe demshperblime (657)	37,834	1,717,219	
Blerje energji uje etj	3,031,732	2,509,079	
Shuma	21,256,687	15,052,075	

Konsumi i materialeve, mallrave, furniturave, punimeve e sherbimeve, te pasqyruara ne dokumentat justifikues, jane regjistruar me shumate e paguara ose te pagueshme.

Kostoja e punesimit, page dhe sigurime shoqerore, eshte pasqyruar saktesisht si shpenzim me vleren e realizuar dhe te dokumentuar.

Taksat lokale e taksa e tatime te tjera qe lidhen me biznesin jane llogaritur dhe pasqyruar ne llogarite e ushtrimit.

Shpenzimet e tjera qe ne nje mase te konsiderueshme perbehen nga Furnitura , nentrajtime dhe sherbime nga te trete paraqitet e analizuar sipas pasqyres se mesiperme .

Sipas natyres se tyre shpenzimet e ushtrimit 2011 jane treguar ne pasqyren perkatese.

▪ Te ardhurat dhe shpenzimet financiare

Jane paraqitur si diference e te ardhurave me shpenzimet sipas kerkesave te standarteve

Pasqyrat Financiare 2011

SHENIME PER PASQYRAT FINANCIARE

Për vitet ushtrimor te mbyllur më 31 Dhjetor 2011 dhe 2010
(Të gjitha balancat janë në lekë).

	Ushtrimi i mbyllur 31 Dhjetor 2011	Ushtrimi i mbyllur 31 Dhjetor 2010
Te ardhurat nga interesat 767, 667(+)	7,679	7,679
Shpenzimet per interesat 767, 668(-)	(7,988,849)	(16,094,831)
Fitimet nga kursi i kembimi 769, 669(+)	12,417	-
Humbjet nga kursi i kembimi 769, 670(-)	(3,993,831)	(20,899,691)
Te ardhura dhe shpenzime të tjera financiare 768, 668	(3,107)	(125,145)
Shuma	(11,965,691)	(37,111,988)

▪ Shpenzime personeli

Numri mesatar i punonjesve dhe pagat sipas kategorite kryesore jane si me poshte :

Kategorite	Ushtrimi 2011		Ushtrimi 2010	
	Numeri mesatar	Paga gjithsej	Numeri mesatar	Paga gjithsej
Administrator, menaxher	1	-	1	-
Specialist me arsim universitar	3	-	3	-
Teknike	5	-	5	-
Puntor	33	-	35	-
Shuma	42	14,110,380	44	13,206,000

12. Shpenzimet e tatimit mbi fitimin

Shpenzimet e tatimit mbi fitimin per ushtrimin kontabel 2011 dhe 2010 jane si vijon:

	Ushtrimi i mbyllur 31 Dhjetor 2010	Ushtrimi i mbyllur 31 Dhjetor 2009
I FITIMI NETO PARA TATIMIT	27,240,769	(81,748,035)
II SHPENZIME TE PAZBRITESHME (+)	13,682,910	17,804,371
1 Amortizime lej normave fiskale	-	-
2 Shpezime prilje e dhurime lej kufirit tatimor	-	-
3 Gjoha penalitete,demshperblime	1,717,219	1,717,219
4 Provizione qe nuk njihen	-	-
5 Shpenzime pa dok ose jo te rregullta	-	-
6 Te tjera-materiale jashte perdorimit(pa miratim)	-	-
7 Interesat e kredise bankare	11,965,691	16,087,152
III PJESA E HUMBJES SE MBARTUR(-)	(81,748,035)	-
IV FITIMI (HUMBJA) TATIMORE(I+II-III)	(40,824,356)	(63,943,664)
V Shpenzimi i tatimit fitimit-10%	-	-
VI FITIMI NETO I USHTRIMIT(I-V)	27,240,769	(81,748,035)

SHENIME PER PASQYRAT FINANCIARE

Për vitet ushtrimor të mbyllur më 31 Dhjetor 2010 dhe 2009

(Të gjitha balancat janë në lekë).

Tatim fitimi i ushtrimit është i llogaritur mbi fitimin e tatueshem, i cili është rregulluar nga shpenzimet e panjohura sipas legjislacionit fiskal, analizuar në tabelën e mëposhtme. Si shpenzime të pazbriteshme janë konsideruar edhe interesat bankare të ushtrimit për shkak të tejkalimit të plotë të huasë krahasuar me katefishin e kapitaleve të veta.

13. Transaksione të paleve të lidhura

Në marrjen në konsideratë të çdo transaksione dhe marrëdhënie të mundshme, jo thjesht formën ligjore të tyre, në 31 dhjetor 2011 dhe 31 Dhjetor 2010 nuk ka transaksione me palet e lidhura.

14. Ngjarjet pas dates së bilancit dhe vazhdimësia e shfrytëzimit

Asnjë ngjarje e rëndësishme nuk ka ndodhur pas dates së miratimit të pasqyrave financiare. Nga analiza e gjendjes dhe performancës financiare të shoqërisë, rezultoi se në ushtrimin 2011 është ulur shifra e afarizmit dhe shoqëria rezultoi me humbje.