

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 Gjollështa Nr 17 (Ish-UEM),
TIRANE**

**Objekti tregtar : SHERBIME NE FUSHEN E SHTYPSHKRIMEVE DHE SHTEPI
BOTUESE**

Pasqyrat Financiare Vjetore **2012**

(Mbyllur më 31.12.2012)

Pasqyra financiare: Individuale(jokonsoliduara)

Periudha kontabel: Nga 01.01.2012 deri më 31.12.2012

Data e mbylljes: 31 Mars 2013

Monedha: Leke

Shkalla e rrumbullakimit: ne leke



Tiranë, Mars 2013

[Handwritten signature]
03/13

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



ILAR SH.P.K

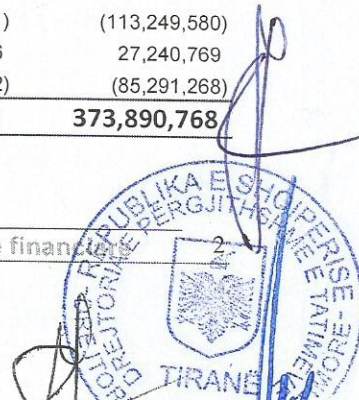
BILANCI KONTABEL

Për vitet ushtrimor të mbyllur më 31 Dhjetor 2012 dhe 2011

(Të gjitha balancat janë në lekë)

	Shenimi nr.	Ushtrimi i mbyllur 31.12.2012	Ushtrimi i mbyllur 31.12.2011
A			
AKTIVET			
I			
Aktive Afatshkurtera			
Aktive monetare	3	298,067	9,133
Derivatë dhe aktive të mbajtura për tregtim		-	-
Aktive të tjera financiare afatshkurtra	4	87,444,067	91,078,854
Inventari	5	196,389,360	175,375,786
Aktive afatshkurtera të mbajtura për shitje			
Parapagimet (Ndikim financiar Klinika)		-	1,281,857
Totali i Aktiveve Afatshkurtera(I)		284,131,494	267,745,630
II			
Aktive Afatgjata			
Investimet financiare afatgjata		-	-
Aktive afatgjata materiale	6	89,412,745	106,145,137
Aktivët afatgjata jomateriale		-	-
Kapital aksionar i papaguar		-	-
Aktive të tjera afatgjata		-	-
Totali i Aktiveve Afatgjata(II)		89,412,745	106,145,137
TOTALI I AKTIVEVE (I + II)		373,544,239	373,890,768
B			
DETYRIMET DHE KAPITALI			
I			
Detyrime Afatshkurtera			
Huamarrjet	7	17,485,764	15,523,510
Huatë dhe parapagimet	8	90,990,518	59,787,278
Grantet dhe të ardhurat e shtyra		-	-
Provizionet afatshkurtra (Ortak detyr.financiare)		263,647,398	263,647,398
Totali i Detyrimeve Afatshkurtera (I)		372,123,680	338,958,186
II			
Detyrime Afatgjata			
Huatë afatgjata	9	82,780,901	120,223,850
Huamarrje të tjera afatgjata		-	-
Provizionet afatgjata		-	-
Grantet dhe të ardhurat e shtyra		-	-
Totali i Detyrimeve Afatgjata (II)		82,780,901	120,223,850
Totali i Detyrimeve (I+II)		454,904,581	459,182,036
III			
Kapitali			
Kapitali i regjistruar (aksionar)	10	100,000	100,000
Primi i aksionit		-	-
Njësitë ose aksionet e thesarit (negative)		-	-
Rezerva statutore		-	-
Rezerva ligjore	10	617,543	617,543
Rezerva të tjera	10	-	-
Fitimet(humbja) të pashpërndara	10	(86,008,811)	(113,249,580)
Fitimi (humbja) e vitit financiar	11	3,930,926	27,240,769
Totali i Kapitalit (III)		(81,360,342)	(85,291,268)
TOTALI I DETYRIMEVE E KAPITALIT (I,II,III)		373,544,239	373,890,768

Shenimet shoqeruese 1 deri ne 15 jane pjese perberese e ketyre pasqyrave financiare



Pasqyrat Financiare 2012

ILAR SH.P.K

PASQYRA E TE ARDHURAVE DHE SHPENZIMEVE Për vitet ushtrimor te mbyllur më 31 Dhjetor 2012 dhe 2011 (Të gjitha balancat janë në lekë)

	Shenimi nr.	Ushtrimi i mbyllur 31.12.2012	Ushtrimi i mbyllur 31.12.2011
1		131,134,902	58,606,552
2		9,375,000	25,691,000
3		2,898,007	35,043,959
4		(91,836,635)	(54,888,774)
5		(13,019,298)	(16,006,462)
		(11,341,900)	(14,110,380)
		(1,677,398)	(1,896,082)
6		(15,616,391)	(23,905,824)
7		(5,813,699)	(20,377,950)
8		(126,286,023)	(80,135,051)
9		17,121,886	39,206,460
10		-	-
11		-	-
12		(11,490,929)	(11,965,691)
12.1		-	-
12.2		(11,382,028)	(7,984,284)
12.3		-	(3,981,407)
12.4		(108,901)	-
13		(11,490,929)	(11,965,691)
14		5,630,957	27,240,769
15		1,700,031	
16		3,930,926	27,240,769
17			-

Shenimet shoqeruese 1 deri ne 15 jane pjese perberese e ketyre pasqyrave financiare



Handwritten signature and the number '1713' in blue ink.

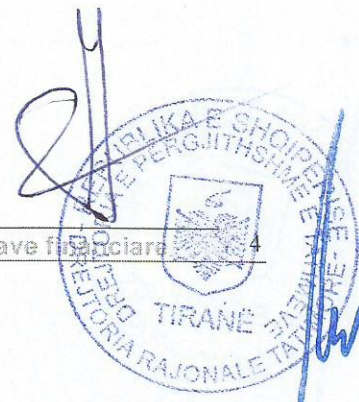
ILAR SH.P.K

PASQYRA E RRJEDHJES SE PARASE (cash flow)

Për vitet ushtrimit të mbyllur më 31 Dhjetor 2012 dhe 2011

(Të gjitha balancat janë në lekë)

	Shenimi nr.	Ushtrimi i mbyllur 31.12.2012	Ushtrimi i mbyllur 31.12.2011
Fluksi monetar nga veprimtaritë e shfrytëzimit			
Fitimi para tatimit		5,630,957	27,240,769
Rregullime për:		(6,458,025)	(47,777,778)
Amortizimin		15,616,391	23,905,824
Humbje nga këmbimet valutore		-	-
Të ardhura nga investimet		-	-
Shpenzime për interesa		-	-
Rritje/rënie në tepricën e kërkesave të arkëtueshme nga aktiviteti		4,916,644	(41,072,591)
Rritje/rënie në tepricën inventarit		(21,013,574)	(79,217,600)
Rritje/rënie në tepricën e detyrimeve, për t'u paguar nga aktiviteti		(4,277,455)	48,606,589
Mjete monetare të përfituara nga aktivitetet		-	-
Interesi i paguar		-	-
Tatim mbi fitimin i paguar		(1,700,031)	-
Mjete monetare neto nga aktivitetet e shfrytëzimit		(827,068)	(20,537,009)
Fluksi monetar nga veprimtaritë investuese			
Blerja e shoqërisë së kontrolluar X minus paratë e arkëtuara		-	-
Blerja e aktiveve afatgjata materiale		(3,251,521)	(694,650)
Të ardhura nga shitja e pajisjeve		4,367,523	12,715,720
Interesi i arkëtuar		-	-
Dividendët e arkëtuar		-	-
Mjete monetare neto e përdorur në aktivitetet investuese		1,116,002	12,021,070
Fluksi monetar nga veprimtaritë financiare			
Hyrje nga emetimi i kapitalit aksioner		-	-
Hyrje nga huamarrje afatgjata		-	-
Pagesat e detyrimeve të qirasë financiare		-	-
Dividendët e paguar (TE TJERA)		-	68,635
Mjete monetare neto e përdorur në aktivitetet financiare		-	68,635
		288,934	(8,447,304)
Rritja/rënia neto e mjeteve monetare		288,934	(8,447,306)
Mjetet monetare në fillim të periudhës kontabël		9,133	8,456,439
Mjetet monetare në fund të periudhës kontabël		298,067	9,133



Shenimet shoqeruese 1 deri ne 15 jane pjese perberese e ketyre pasqyrave financiare

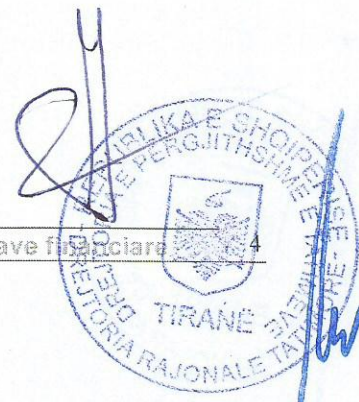
ILAR SH.P.K

PASQYRA E RRJEDHJES SE PARASE (cash flow)

Për vitet ushtrimit të mbyllur më 31 Dhjetor 2012 dhe 2011

(Të gjitha balancat janë në lekë)

	Shenimi nr.	Ushtrimi i mbyllur 31.12.2012	Ushtrimi i mbyllur 31.12.2011
Fluksi monetar nga veprimtaritë e shfrytëzimit			
Fitimi para tatimit		5,630,957	27,240,769
Rregullime për:		(6,458,025)	(47,777,778)
Amortizimin		15,616,391	23,905,824
Humbje nga këmbimet valutore		-	-
Të ardhura nga investimet		-	-
Shpenzime për interesa		-	-
Rritje/rënie në tepricën e kërkesave të arkëtueshme nga aktiviteti		4,916,644	(41,072,591)
Rritje/rënie në tepricën inventarit		(21,013,574)	(79,217,600)
Rritje/rënie në tepricën e detyrimeve, për t'u paguar nga aktiviteti		(4,277,455)	48,606,589
Mjete monetare të përfituara nga aktivitetet		-	-
Interesi i paguar		-	-
Tatim mbi fitimin i paguar		(1,700,031)	-
Mjete monetare neto nga aktivitetet e shfrytëzimit		(827,068)	(20,537,009)
Fluksi monetar nga veprimtaritë investuese			
Blerja e shoqërisë së kontrolluar X minus paratë e arkëtuara		-	-
Blerja e aktiveve afatgjata materiale		(3,251,521)	(694,650)
Të ardhura nga shitja e pajisjeve		4,367,523	12,715,720
Interesi i arkëtuar		-	-
Dividendët e arkëtuar		-	-
Mjete monetare neto e përdorur në aktivitetet investuese		1,116,002	12,021,070
Fluksi monetar nga veprimtaritë financiare			
Hyrje nga emetimi i kapitalit aksioner		-	-
Hyrje nga huamarrje afatgjata		-	-
Pagesat e detyrimeve të qirasë financiare		-	-
Dividendët e paguar (TE TJERA)		-	68,635
Mjete monetare neto e përdorur në aktivitetet financiare		-	68,635
		288,934	(8,447,304)
Rritja/rënia neto e mjeteve monetare		288,934	(8,447,306)
Mjetet monetare në fillim të periudhës kontabël		9,133	8,456,439
Mjetet monetare në fund të periudhës kontabël		298,067	9,133



Shenimet shoqeruese 1 deri ne 15 jane pjese perberese e ketyre pasqyrave financiare

SHENIME PER PASQYRAT FINANCIARE

Për vitet ushtrimor te mbyllur më 31 Dhjetor 2012 dhe 2011

(Të gjitha balancat janë në lekë).

1. TE PERGJITHSHME**HISTORIA DHE KRIJIMI**

"ILAR " SH.P.K , eshte themeluar si nje shoqeri me pergjegjesi te kufizuar me 24 Maj 1995 me ortak te vetem z. Ilir Lleshi. Kapitali rregjistruar aktualisht eshte 100.000 leke dhe zotrohet teresisht nga ortaku themelues.

Keto pasqyra financiare jane paraqitur ne monedhen Shqiptare (leke) meqenese kjo eshte monedha ne te cilen jane kryer pjesa me e madhe e transaksioneve te shoqerise.

AKTIVITETI KRYESOR

Veprimtaria kryesore tregtare e shoqerise per ushtrimin 2012 jane sherbimet ne fushen e shtypshkrimeve, botimeve dhe jo vetem.

DREJTUESIT**BORDI DREJTUES**

EMRI	FUNKSIONI	VENDI
Ilir Lleshi	Administrator	Tirane
Bajame Ramosacoj	Ekonomist	Tirane

2. PERMBLEDHJE E POLITIKAVE KRYESORE KONTABEL**Bazat e pergatitjes së pasqyrave financiare**

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

Pasqyrat financiare jane pergatitur mbi bazen e parimit te kosos historike, duke e kombinuar me elemente të metodave të tjera dhe parimit te drejtave te kostatuara.

Pasqyrat financiare te shoqerise pergatiten cdo vit me 31 Dhjetor .

Nje permbledhje e politikave kryesore kontabel eshte paraqitur me poshte:**Njohja e te ardhurave dhe shpenzimeve**

Të ardhurat dhe shpenzimet njihen sipas kontabilitetit të të drejtave të konstatuara. Të ardhurat nga shitja e mallrave dhe produkteve njihen kur i janë kaluar blerësit të gjitha rreziqet dhe përfitimet, maten me besueshmëri dhe ka siguri te mjaftueshme ne marrjen e perfitimeve. 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 atehere kur ato sigurohen prej te treteve dhe ne te njejtin ushtrim kontabel me te ardhurat e lidhura.

Shenimet shoqeruese 1 deri ne 15 jane pjese perberse e ketyre pasqyrave financiare



SHENIME PER PASQYRAT FINANCIARE**Për vitet ushtrimor te mbyllur më 31 Dhjetor 2012 dhe 2011****(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 30.12.2012 janë :

EURO: LEK 139.59

USD: LEK 105.85

Kostot e huamarrjes

Kostot e huamarrjes përfshijnë interesin e paradhenieve 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 shoqërise 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 % (2011-10%)

Instrumentet financiar

Mjetet dhe detyrimet financiare njihen ne bilancin kontabel te shoqërise 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 te mbyllur më 31 Dhjetor 2012 dhe 2011
(Të gjitha balancat janë në lekë).**

Risku i kreditimit

Risku i kreditimit te Shoqerise kryesisht i vishet kerkesave per arketim dhe aktiveve te tjera te saj. Gjendjet e paraqitura ne bilancin kontabel jane zvogeluar nga provigjonet (shumat e parashikuara) per kerkesat e dyshimta per arketim, te vleresuara nga drejtimi i shoqerise mbi bazen e experiences se meparshme dhe vleresimit te mjedisit ekonomik aktual. Shoqeria nuk ka perqendrim te rendesishem te riskut te kreditimit, me nje zbulim te shperndare ne nje numur te madh te tretesh dhe klientesh.

Aktivet afatgjata materiale (AAM-te)

Aktivet afatgjata materiale(AAM-të) paraqiten me shuma te rivleresuara minus zhvleresimin. Në bilanc, një element i AAM-së paraqitet me koston historike minus amortizimin e akumuluar dhe ndonjë humbje të akumuluar nga zhvlerësimi. Në se vlera kontabël 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 kontabël 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 bazen e metodes lineare per ndertesat dhe mbi bazen e vleren se mbetur per pjesen tjeter te aktiveve afatgjata materiale , duke ngarkuar pasqyren e te ardhurave dhe shpenzimeve si me poshte .
Normat e aplikuara per vitet 2012 dhe 2011 jane :

Ndertesa	5 %
Instalime teknike dhe makineri	20%
Mjete transporti	20%
Pajsje zyre	20%
Pajsje informatike	25%

Inventaret

Inventaret jane paraqitur me vleren me te ulet midis koston dhe vleres neto te realizueshme . Kosto perbehet nga materiale direkte dhe, ne rastet kur eshte e aplikueshme, koston e punes direkte dhe ato kosto te pergjithshme qe jane ndeshur per te sjelle inventare ne vendin dhe kushte aktuale magazinimi . Kosto eshte llogaritur duke perdorur metoden e mesatares se ponderuar. Vlera neto e realizueshme perfaqeson cmimin e vleresuar te shitjes minus koston e vleresuara te perfundimit dhe koston e marketingut , shitjes dhe shperndarjes . Gjendjet e inventarit ne pasqyrat financiare paraqiten me koston e blerjeve te fundit te ushtrimit qe nga drejtimi eshte çmuar si vlera neto te realizueshme.

3. Aktive monetare (likuiditete në arke dhe bankë)

Gjendjet e mjetet monetare ne banke dhe arke, ne leke dhe valute, ne datat 31 Dhjetor 2012 dhe 31 Dhjetor 2011 jane si me poshte:

Emertimi i Llogarise	Monedha	Gjendja ne 31.12.2012		Gjendja ne 31.12.2011	
		Ne leke	Ne valute	Ne leke	Ne valute
Llogari bankare	LEK	287,227	-	9,133	-
Arka ne leke	LEK	10,840	-	-	-
Shuma		298,067	X	9,133	x



SHENIME PER PASQYRAT FINANCIARE

Për vitet ushtritor te mbyllur më 31 Dhjetor 2012 dhe 2011

(Të gjitha balancat janë në lekë).

Gjendjet e llogarive te likuiditeteve te paraqitura ne pasqyrat financiare jane te njejta me te dhenat e kontabilitetit rjedhes dhe konfirmohen me nxjerrjet e llogarive bankare dhe inventaret fizike te monedhave. Tepricat e shprehura në monedhë të huaj, janë konvertuar ne leke duke përdorur kursin e këmbimit të fundit te ushtrimit te bankes respektive.

4. Aktive të tjera financiare afatshkurtra

Kerkesat e arketueshme dhe aktive te tjera financiare, ne fillim dhe ne fund te ushtrimit kontabel 2012 deklarohen si vijon:

		Ushtrimi i mbyllur 31 Dhjetor 2011
Aktive të tjera financiare afatshkurtra		
(i) Llogari / Kërkesa të arkëtueshme	87,444,067	91,078,854
(ii) Llogari / Kërkesa të tjera të arkëtueshme	0	0
(iii) Instrumente të tjera borxhi	0	0
(iv) Investime të tjera financiare (ORTAK)	0	0
tvsh		0
Shuma	87,444,067	91,078,854

Ne "Llogari / Kërkesa të arkëtueshme" jane pasqyruar vlerat e akumuluar te faturave te shitjeve qe shoqëria përgatit per shitjen e produkteve dhe te mallrave kerkesa te arketueshme ndaj klienteve per shitjen e mallrave dhe shërbimeve.

Drejtimi mendon se te gjitha kerkesat do te arketohen ne nje periudhe afatshkurter me vleren e tyre nominale dhe nuk parashikon renie ne vlere.

5. Inventari

Gjendjet e inventarit ne fillim dhe fund te ushtrimit paraqiten:

	Ushtrimi i mbyllur 31 Dhjetor 2012	Ushtrimi i mbyllur 31 Dhjetor 2011
Inventari		
(i) Lëndët e para	91,780,694	93,200,000
(ii) Materiale ndihmese	15,791,699	-
(iii) Produkte të gatshme	76,850,500	73,848,000
(iv) Mallra për rishitje	11,966,467	8,327,786
(v) Parapagesat për furnizime (INVENTARE)	-	-
Shuma	196,389,360	175,375,786

Vlerat e inventarit te paraqitura me siper perputhen me te dhenat e kontabilitetit dhe te inventarizimeve fizike e kryer ne fund te ushtrimit 2012 Veprimet ekonomike qe lidhen me hyrjet e daljet jane tranzituar ne llogarite e rezultatit me menyren e inventarit te ndermjetem. Si politike kontabel ne percaktimin e koston se inventarit eshte perdorur metoda "FIFO".

Shuma e inventarit te paraqitur ne "Lëndët e para" perfaqeson stokun e materialeve qe perdoren ne procesin e shtypit, ndersa "Mallra për rishitje" perbehen nga mallra ne rjetin e shitjes, te vleresuara me koston e blerjes te fundit te ushtrimit.

Drejtimi mendon se vlera e paraqitur eshte vlera me e ulet mes koston se marrjes dhe vleres neto te realizueshme dhe nuk eshte nevoja per zhvleresime te tij.

Shenimet shoqeruese 1 deri ne 15 jane pjese perberese e ketyre pasqyrave financiare.

(Handwritten signature)



SHENIME PER PASQYRAT FINANCIARE

Për vitet ushtrimor te mbyllur më 31 Dhjetor 2012 dhe 2011

(Të gjitha balancat janë në lekë).

6. Aktivet Afatgjata Materiale(AAM-te)

Gjendjet dhe levizjet	Toka	Ndertesat	Makineri dhe paisje	Aktivet te tjera afatgjata materiale	Totali
A Kosto e AAM-ve me 01.01.2012	-	55,020,828	267,892,644	34,857,045	357,770,517
Shtesat	-	-	2,964,491	287,030	3,251,521
Pakesimet	-	-	5,459,378	-	5,459,378
Kosto e AAM-ve 31.12.2012	-	55,020,828	265,397,757	35,144,075	355,562,660
B Amortizimi i AAM-ve 01.01.2012	-	25,575,503	208,553,328	17,496,549	251,625,380
Amortizimi ushtrimor	-	-	11,867,863	3,748,548	15,616,411
Amortizimi per daljet e AAM-ve	-	-	1,091,876	-	1,091,876
Amortizimi i AAM-ve 31.12.2012	-	25,575,503	219,329,315	21,245,097	266,149,915
C Zhvleresimi AAM-ve 01.01.2012	-	-	-	-	-
Shtesat	-	-	-	-	-
Pakesimet	-	-	-	-	-
Zhvleresimi AAM-ve 31.12.2012	-	-	-	-	-
D Vlera neto e AAM-ve 01.01.2012	-	29,445,325	59,339,316	17,360,496	106,145,137
Vlera neto e AAM-ve 31.12.2012	-	29,445,325	46,068,442	13,898,978	89,412,745

Gjendjet dhe levizjet e 0.aktiveve afatgjata materiale ne pasqyrat financiare paraqitet si vijon:

Vlerat dhe klasifikimi ne grupe i AAM-ve te pasqyruara ne bilanc dhe ne tabelen e mesiperme jane te perputhura me te dhenat e kontabilitetit dhe te inventarizimeve fizike qe shoqeria e ka kryer ne fund te muajit dhjetor 20112 Si politike kontabel per kontabilizimin dhe spjegimin e AAM-ve, shoqeria ka zgjedhur modelin e koston (SNK-5). Vleresimi fillestar ne momentin e marrjes ne inventar eshte bere me koston e marrjes dhe ne daten e mbyljes se bilancit paraqiten me koston e tyre minus amortizimin e akumuluar dhe ndonje humbje te akumuluar nga zhvleresimi.

Drejtimi mendon se pergjithesisht per kete ushtrim kontabel, nuk ka shenja te renjes ne vlere te AAM-ve dhe nuk ka llogaritur zhvleresime.

Metodat dhe normat e amortizimit te AAM-ve te perdorura jane njejta me ato qe perdoren per qellime fiskale. (shih shenimin nr.2) Masa e llogaritur e amortizimit si shpenzim nuk i tejkalon kufijte e njohur per efekte fiskale.

7. Detyrime afatshkurtera-Huamarrjet

Huate dhe parapagimet afateshkurtera ne fillim dhe ne fund te ushtrimit kontabel 2012 paraqiten si vijon:

	Ushtrimi i mbyllur 31 Dhjetor 2012	Ushtrimi i mbyllur 31 Dhjetor 2011
Huamarrjet		
(i) Huatë dhe obligacionet afatshkurtra	17,485,764	15,523,510
(ii) Kthimet / ripagesat e huave afatgjata	0	0
(iii) Bono të konvertueshme	0	0
Shuma	17,485,764	15,523,510

17/13



SHENIME PER PASQYRAT FINANCIARE

Për vitet ushtrimor te mbyllur më 31 Dhjetor 2012 dhe 2011
(Të gjitha balancat janë në lekë).

Drejtimi mendon se pergjithesisht per kete ushtrim kontabel, nuk ka shenja te renjes ne vlere te AAM-ve dhe nuk ka llogaritur zhvleresime. Metodat dhe normat e amortizimit te AAM-ve te perdorura jane njejta me ato qe perdoren per qellime fiskale. (shih shenimin nr.2) Masa e llogaritur e amortizimit si shpenzim nuk i tejkalon kufijte e njohur per efekte fiskale.

"Huate afatshkurtera" perfaqeson keset e kredise afatshkurter te marra ne forme overdrafti prane bankes Credins ne shumen leke ne shumen 17.485.764 leke.

8. Detyrime afatshkurtera-Huate dhe parapagimet

Huate dhe parapagimet afateshkurtera ne fillim dhe ne fund te ushtrimit kontabel 2012 paraqiten si vijon:

	Ushtrimi i mbyllur 31 Dhjetor 2012	Ushtrimi i mbyllur 31 Dhjetor 2011
Huate dhe parapagimet		
(i) Te pagueshme ndaj Furnitoreve	86,915,571	48,769,432
(ii)Te pagueshme ndaj Punonjesve	870,000	10,121,072
(iii)Sig.shoqerore	244,935	
(iv)Tap	74,020	
(v)Tax. E bashkise	760,067	
(vi)Detyrime tatimore tvsh	485,894	896,774
(vii)Detyrime per tatim fitimi	1,640,031	
(iv)Huara te tjera (Ortaku)	263,647,398	263,647,398
Parapagimet e arketuara	0	0
Shuma	354,637,916	323,434,676

"Të pagueshme ndaj furnitorëve" pasqyron detyrimet ndaj furnitoreve per blerjen e mallrave e sherbimeve pa u likujduar ne fund te ushtrimit. Shoqeria ka pergatitur inventaret kontabel dhe shuma e llogarise sintetike eshte e barabarte me shumen e llogarive analitike te mbajtura per cdo furnitor. Drejtimi mendon se te drejtat e furnitoreve jane te vleresuara realisht.

"Të pagueshme ndaj punonjësve" perbehet nga detyrimi i papaguar ndaj personelit ne 31.12.2012.

"Detyrimet tatimore perfaqesojne detyrimin per: tvsh, tatim fitimin Dhjetor 2012 ne shumen 485894 leke dhe 1.640.031 lek.

9. Detyrime Afatgjata - Huate afatgjata

Huate afatgjate ne fillim dhe ne fund te ushtrimit kontabel 2012 paraqiten si vijon:

Ushtrimi i mbyllur 31 Dhjetor 2012	Ushtrimi i mbyllur 31 Dhjetor 2011
82,780,901	120,223,850
82,780,901	120,223,850

713



SHENIME PER PASQYRAT FINANCIARE

Për vitet ushtrimitor të mbyllur më 31 Dhjetor 2012 dhe 2011

(Të gjitha balancat janë në lekë).

Shoqëria ka marrë një hua afatgjatë në shumen 160.000.000 leke nga Kredins Bank në vitin 2006 dhe gjendja e saj më 31.12.2012 është 36.988.262 leke dhe tek Raiffaisen bank në euro në shumen 328.051 euro e konvertuar me kursin fix të Bankes Shqiptare më 31.12.2012 e barabartë me 45 792 639 leke.

10. Kapitallet e veta

Kapitali i regjistruar i shoqërisë, i paraqitur në bilanc, është i njëjti me atë të përcaktuar në statutin e shoqërisë dhe vendimet e depozituara në QKR. Më 31.12.2012 ai është 100.000 leke, i ndarë në 100 kuota me vlerë nominale 1.000 leke /kuota dhe zotërohet nga ortakët e vetëm.

Gjatë ushtrimit kontabil 2012 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 2012	Ushtrimi i mbyllur 31 Dhjetor 2011
Te ardhurat		
Te ardhurat nga shitja e produkteve (701)	67,978,924	54,106,759
Te ardhurat nga shitja e punimeve dhe shërbimeve(704)	10,685,268	662,166
Te ardhurat nga shitja e mallrave (705)	11,413,126	786,950
Te ardhurat nga shitja materialeve dhe furniturash(707)	41,057,584	3,050,677
Te ardhura nga shitje të tjera (Qera, Komisione)(708)	0	0
Prodhim I AAM (722) (Shtesë e prodhimit të vetë)	0	0
Te ardhurat nga Grantet (73)	0	0
Te ardhura nga shitja AAM (722)	9,375,000	25,691,000
Te ardhura të tjera (Te tjera)	0	0
Shuma	140,509,902	84,297,552

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 veprimtarise kryesore

SHENIME PER PASQYRAT FINANCIARE
Për vitet ushtrimor te mbyllur më 31 Dhjetor 2012 dhe 2011
(Të gjitha balancat janë në lekë).

l-Transferime udhetim e dieta (625)	686,412	
m-Shpenzime postare dhe telekomunikacioni (626)	377,891	1,120,445
n-Shpenzime transporti (627)	226,616	0
o-Sherbime bankare (628)	108,901	726,165
p-Tatime dhe taksa (632-638)	804,442	201,220
q-Vlera kontabel e AAM te shitura (672)	4,367,503	12,715,720
r-Shpenzime pritje dhe perfaqsimi (654)	0	0
s-Subvecione te dhena (653)	0	0
t-Gjoha dhe demshperblime (657)	897,455	37,834
Blerje energji uje etj	1,286,823	3,031,732
Shuma	99,228,731	21,256,687

Shenimet shoqeruese 1 deri ne 15 jane pjese perberese e ketyre pasqyrave financiare



Handwritten signature and the number '13' in blue ink.

Pasqyrat Financiare 2012

Konsumi i materialeve, mallrave, furniturave, punimeve e shërbimeve, të pasqyruara në dokumentat justifikues, janë regjistruar me shumën e paguar ose të pagueshme.

Kostoja e punësimit, paga dhe sigurime shoqërore, është pasqyruar saktësisht si shpenzim me vlerën e realizuar dhe të dokumentuar.

Taksat lokale e taksat e tatimit të tjera që lidhen me biznesin janë llogaritur dhe pasqyruar në llogaritë e ushtrimit.

Shpenzimet e tjera që në një masë të konsiderueshme përbehen nga Furnitura, nentrajtime dhe shërbime nga të tjerët paraqitet e analizuar sipas pasqyrës së mesipërme.

Sipas natyrës së tyre shpenzimet e ushtrimit 2012 janë treguar në pasqyrën përkatëse.

• **Të ardhurat dhe shpenzimet financiare**

Jane paraqitur si diference e të ardhurave me shpenzimet sipas kërkesave të standarteve

SHENIME PER PASQYRAT FINANCIARE

Për vitet ushtrimor të mbyllur më 31 Dhjetor 2012 dhe 2011

(Të gjitha balancat janë në lekë).

	Ushtrimi i mbyllur 31 Dhjetor 2012	Ushtrimi i mbyllur 31 Dhjetor 2011
Të ardhurat nga interesat 767, 667(+)		7,679
Shpenzimet për interesat 767, 668(-)	11,382,028	(16,094,831)
Fitimet nga kursi i këmbimi 769, 669(+)		-
Humbjet nga kursi i këmbimi 769, 670(-)		(20,899,691)
Të ardhura dhe shpenzime të tjera financiare 768, 668		(125,145)
Shuma	11,382,028	(37,111,988)

▪ Shpenzime personeli

Numri mesatar i punonjësve dhe pagat sipas kategoritë kryesore janë si më poshtë :

Kategoritë	Ushtrimi 2012		Ushtrimi 2011	
	Numer mesatar	Paga gjithsej	Numeri mesatar	Paga gjithsej
Administrator, menaxher	1	-	1	-
Specialist me arsim universitar	3	-	3	-
Teknike	5	-	5	-
Puntor	31	-	33	-
Shuma	41	11,341,900	42	14,110,380

12. Shpenzimet e tatimit mbi fitimin

Shpenzimet e tatimit mbi fitimin për ushtrimin kontabel 2012 dhe 2011 janë si vijon:

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



Pasqyrat Financiare 2012

	Ushtrimi i mbyllur 31 Dhjetor 2012	Ushtrimi i mbyllur 31 Dhjetor 2010
I FITIMI NETO PARA TATIMIT	5,630,957	27,240,769
II SHPENZIME TE PAZBRITESHME (+)	11,369,355	13,682,910
1 Amortizime tej normave fiskale	-	-
2 Paga te punetoreve	10,471,900	-
3 Gjoha,penalitet,demshperblime	897,455	1,717,219
4 Provizione qe nuk njihen	-	-
5 Shpenzime pa dok. ose jo te rregullta	-	-
6 Te tjera-materiale jashte perdorimit(pa miratim)	-	11,965,691
7 Interesat e kredise bankare	-	(81,748,035)
III PJESA E HUMBES SE MBARTUR(-)		
IV FITIMI (HUMBJA) TATIMORE(I+II-III)	17,000,312	(40,824,356)
V Shpenzimi i tatim fitimit-10%	1,700,031	-
VI FITIMI NETO I USHTRIMIT(I-V)	3,930,926	27,240,769

SHENIME PER PASQYRAT FINANCIARE
Për vitet ushtrimor te mbyllur më 31 Dhjetor 2012 dhe 2011
(Të gjitha balancat janë në lekë).

Tatim fitimi i ushtrimit eshte i llogaritur mbi fitimin e tatueshem, i cili eshte rregulluar nga shpenzimet e panjohura sipas legjistacionit fiskal, analizuar ne tabelen e mesiperme. Si shpenzime te pazbriteshme jane konsideruar pagat e punetoreve te pakaluar ne banke dhe penalitetet e ndryshme te ushtrimit .

13. Transaksione te paleve te lidhura

Ne marrjen ne konsiderate te çdo transaksione dhe marredhenie te mundeshme, jo thjesht formen ligjore te tyre , ne 31 dhjetor 2012dhe 31 Dhjetor 2011 nuk ka transaksione me palet e lidhura.

14. Ngjarjet pas dates se bilancit dhe vazhdimesia e shfrytezimit

Asnje ngjarje e rendesishme nuk ka ndodhur pas dates se miratimit te pasqyrave financiare. Nga analiza e gjendjes dhe performances financiare te shoqerise, rezulton se ne ushtrimin 2011 eshte ulur shifra e afarizmit dhe shoqeria rezulton me humbje.

Shenimet shoqeruese 1 deri ne 15 jane pjese ngrberse e ketyre pasqyrave financiare

