

## SHENIMET SPJEGUESE

### Detajimi i PASH (Formati 1-sipas Natyres)

#### Shpenzime të tjera nga veprimtaria e shfrytëzimit

Nr.llog.	Përshkrimi	Lekë
611	N/trajtime të përgjithshme	3.606.535
616	Siguracion automjetesh	9.333
618	Pjesë këmbimi, goma	97.665
626	Shpenzime telefonike	233.236
628	Sherbime bankare	12.342
638	Taksë regjistrimi, automjetesh	262.361
	Asistence	1000
<b>SHUMA :</b>		<b>4.222.472</b>

### Detajimi i PASH (Formati 2-sipas Funkcionit)

#### Shpenzime të tjera të zakonshme

Nr.llog.	Përshkrimi	Lekë
611	N/trajtime të përgjithshme	3.606.535
616	Siguracion automjetesh	9.333
618	Pjesë këmbimi, goma	97.665
626	Shpenzime telefonike	233.236
628	Sherbime bankare	12.342
638	Taksë regjistrimi, automjetesh	262.361
	Asistence	1000
<b>SHUMA :</b>		<b>4.222.472</b>

## SHENIMET SPJEGUESE

Sqarim:

Dhënia e shënimeve shpjeguese në këtë pjesë është e detyrueshme sipas SKK 2. Plotesimi i te dhenave të kësaj pjese duhet të bëhet sipas kërkesave dhe strukturës standarte të percaktuara ne SKK 2 dhe konkretisht paragrafeve 49-55. Rradha e dhenies se spjegimeve duhet te jete :

- a) Informacion i përgjithshëm dhe politikat kontabël
- b) Shënime qe shpjegojnë zërat e ndryshëm të pasqyrave financiare
- c) Shënime të tjera shpjeguese

Pasqyrat financiare (PF) te shoqerise "KORAVI" shpk jane hartuar duke marr ne konsiderate zbatimin e Standartit Kombetar te Kontabilitetit Nr.2 dhe Ligjit Nr. 9228 Date 29.04.2004 Per Kontabilitetin dhe Pasqyrat Financiare ,si dhe gjithe legjislacionin tatimor ne fuqi .

Shoqeria "Koravi" shpk me administrator te vetem Z.Nikoll Gjinaj gjate vitit 2011 ka zhvilluar aktivitet shitje lende drusore, sherbime dhe tregti karburanti. Per vitin 2011 subjekti ka realizuar te ardhura totale per shumen 4.825.331 leke te ndare : shitje lende drusore 102.480 leke, tregti artikuj te ndryshem (Karburante) 4.235.350 leke, sherbime 487.500 leke. Subjekti gjate vitit 2011 ka blere AQT per shumen 279.659 leke dhe i ka pasqyruar ne shtese te AQT-ve. Subjekti nuk ka te pasqyruar ne aktiv te bilancit NDERTESE per arsye se aktiviteti kryesor i kesaj shoqerie eshte Investime ne pyje, perpunim dhe shitje lende drusore dhe seline kjo shoqeri e ka ne vendin ku ka te instaluar gaterrin dhe sharren shirit (keto i ka te pasqyruar ne bilanc ne zerin instalime teknike makineri e pajisje per shumen 3.253.754 leke. Subjekti pagat e punonjesve per vitin 2011 i ka kaluara nepermjet llogarive bankare te punonjesve. Si rrjedhoje e e veshtersise financiare te krijuar nga mos likujdomi per shitjet qe subjekti ka realizuar per vitin 2011 subjekti ka marre hua per shumen 5.000.000 leke per te cilen ka paraqitur dokumentin perkates.

Theksojme se :I gjithe informacioni I paraqitur ne pasqyrat financiare ,dhe te gjithe dokumentacionin shoqerues eshte bazuar mbi dokumenta te besueshme

IMPORT-EXPORT  
"KORAVI" SH.P.K.  
N. GJINAJ  
FIKRE  
Financiere

**Per Drejtimin e Njesise Ekonomike**

IMPORT-EXPORT  
"KORAVI" SH.P.K.  
N. GJINAJ  
PBE  
Administratori

# SHENIMET SPJEGUESE

## Detajimi I PASH (Formati 1-sipas Natyres)

Shitjet neto		
Nr Ilog	perskrim	Vlera
	Shitje lende drusore	102481
	Sherbime	487500
	Tregti (karburanti)	4235350
	<b>Totali</b>	<b>4,825,331</b>

## Detajimi I PASH (Formati 2-sipas funksioneve)

Shitjet neto		
Nr Ilog	perskrim	Vlera
702	Shitje Lende drusore	102481
705	Sherbime	487500
704	Tregti(karburanti)	4235350
	<b>Totali</b>	<b>4,825,331</b>

Mallra, lendet e para dhe sherbimet		
Nr Ilog	perskrim	Vlera
605	Bl.mallra gjate vitit	4246378
6035	Ndryshim gjendje	-639843
	Lende e Pare	-115744
	Produkt gatshem	18000
	Mallra (Karburant)	-542099
608	Asistence teknike	<b>1000</b>
618	goma dhe pjese kembimi automjetes	<b>97665</b>
616	Siguracion automjetesh	<b>9333</b>
626	amc	<b>233236</b>
638	taksa auotomjetesh	<b>262361</b>
	<b>Totali</b>	<b>4,210,130</b>

Kostoja e mallrave te shitur		
Nr Ilog	perskrim	Vlera
605	Bl.mallra gjate vitit	4246378
6035	Ndryshim gjendje	-639843
	Lende e Pare	-115744
	Produkt gatshem	18000
	Mallra (Karburant)	-542099
608	Asistence teknike	<b>1000</b>
618	goma dhe pjese kembimi automjet	<b>97665</b>
616	Siguracion automjetesh	<b>9333</b>
626	amc	<b>233236</b>
638	taksa auotomjetesh	<b>262361</b>
	<b>Totali</b>	<b>4,210,130</b>

Te ardhurat dhe shpenzimet nga interesat		
Nr Ilog	perskrim	Vlera
67	Interesa Pozitive Bankare	55
61	Shpenzime per Interesa	12397
	<b>Totali</b>	<b>12342</b>

Shpenzimet administrative		
Nr Ilog	perskrim	Vlera
641	Pagat e personelit	1237317
644	Kuota sig.shoq.e shendetesore.	262223
648	Shpenzime te tjera	0
	<b>Totali</b>	<b>1,499,540</b>

ardhura 4,825,331 Shpenzime 5722012

Fitimi para tatimit -896681



# BILANCI

	AKTIVET	Shenime	Periudha Raportuese	Periudha Paraardhese
<b>I</b>	<b>AKTIVET AFATSHKURTERA</b>			
1	<b>Aktive monetare</b>			
	* Banka			
	* Arka		8,861	45,096
	<b>Totali 1</b>			-
2	<b>Derivative dhe aktive te mbajtura per tregtim</b>		8,861	45,096
	* Derivatet			
	* Aktivet e mbajtura per tregtim			
	<b>Totali 2</b>			
3	<b>Aktive te tjera financiare afatshkurtera</b>			
	* Kerkesa te arketueshme-Kliente per Mallra/sherbime		5,051,122	1,956,706
	* Kerkesa te tjera te arketueshme-Deb/Kred te tjere-Paga			
	* Tatim mbi fitimin/TVSH		785,074	542,651
	* TAP			
	Te drejta e Detyrime ndaj Ortakeve		-	
	<b>Totali 3</b>			
4	<b>Inventari</b>		5,836,196	2,499,357
	* Lendet e para			
	* Prodhim ne proces		314,712	198,968
	* Produkte te gatshme			
	* Mallrate tjera(Karburante)		575,640	593,640
	* Parapagesat per furnizime		542,099	
	<b>Totali 4</b>			
5	<b>Aktive biologjike afatshkurtera</b>		1,432,451	792,608
6	<b>Aktive afatshkurtera te mbajtura per shitje</b>		-	-
7	<b>Paragimet dhe shpenzimet e shtyra</b>		-	-
	* Shpenzime te periudhave te ardhshme		-	-
	<b>Totali 5</b>			
	<b>Totali I Aktiveve Afatshkurtera (I)</b>		7,277,508	3,337,061
<b>II</b>	<b>AKTIVET AFATGJATA</b>			
1	<b>Investimet financiare afatgjata</b>			
	* PF)			
	* Aksione dhe investime te tjera ne pjesmarrje			
	* Aksione dhe letra te tjera me vlere			
	* Llogari / Kerkesa te arketueshme afatgjata			
	<b>Totali 1</b>			
2	<b>Aktive afatgjata materiale(AAM)</b>			
	* Toka			
	* Ndertesa			
	* Makineri dhe pajisje		3,533,413	3,253,754
	* Mjete Transporti		2,788,608	2,788,608
	Pajisje Informatike		52,233	52,233
	<b>Totali 2</b>		6,374,254	6,094,595
3	<b>Aktive biologjike afatgjata</b>			
4	<b>Aktive afatgjata jomateriale</b>			
	* Emri i mire			
	* Shpenzimet e zhvillimit			
	* Aktive te tjera afatgjata jomateriale			
	<b>Totali 3</b>			
5	<b>Kapitali aksionar i papaguar</b>			
6	<b>Aktive te tjera afatgjata</b>			
	<b>Totali I aktiveve Afatgjata (II)</b>			
	<b>TOTALI I AKTIVEVE (I+II)</b>		13,651,762	9,431,656

**PASQYRA E TE ARDHURAVE DHE SHPENZIMEVE**  
(Bazuar ne klasifikimin e Shpenzimeve sipas Funkcioneve)

	Pershkrimi i elementeve	Referencat Nr Ilog.	Periudha Raportuese	Periudha Paraardhese
1	Shitjet neto	701-705	4,825,331	4,585,632
2	Kosto e prodhimit / blerjes se mallrave te shitura	601-602-605-608 (61-62-63)-te lidhura me prodhimin)	3,606,535	4,339,608
3	<b>Fitimi (humbja) bruto (1-2)</b>		<b>1,218,796</b>	<b>246,024</b>
4	Shpenzimet e shitjes		3,606,535	2,092,564
5	Shpenzimet administrative		1,499,540	1,674,878
6	Te ardhurat e tjera nga veprimtarite e shfrytezimit			
7	Shpenzime te tjera te zakonshme		603,595	572,166
8	<b>Fitimi (humbja) nga veprimtarite e shfrytezimit</b>		<b>- 884,339</b>	<b>246,024</b>
9	Te ardhurat, dhe shpenzimet financiare nga pjesmarjet	762, 662		
10	Te ardhurat dhe shpenzimet financiare nga njesite e kontrolluara	761, 661		
11	Te ardhurat dhe shpenzimet financiare			
11.1	Te ardhurat dhe shpenzimet financiare nga investime te tjera financiare afatgjata	763, 764, 765, 664, 665		
11.2	Te ardhurat dhe shpenzimet nga interesi	767,667	- 12,342	- 11,634
11.3	Fitimet (humbjet) nga kursi i kembimit	769,669		
11.4	Te ardhura dhe shpenzime te tjera financiare	768,668		
12	<b>Totali i te ardhura dhe shpenzime financiare (11.1+/-11.2+/-11.3+/-11.4)</b>		<b>- 12,342</b>	<b>- 11,634</b>
14	<b>Fitimi dhe humbja para tatimit (8+/-12)</b>		<b>- 896,681</b>	<b>234,390</b>
15	Shpenzimet e tatimit mbi fitimin	694		39,513
16	<b>Fitimi (humbja)neto e vitit financiar (13-14)</b>		<b>- 896,681</b>	<b>194,877</b>
17	Elementet e pasqyrave te konsoliduara			



**PASQYRA E TE ARDHURAVE DHE SHPENZIMEVE**  
(Bazuar ne klasifikimin e Shpenzimeve sipas Natyres)

	Pershkrimi i elementeve	Referencat Nr llog.	Periudha Raportuese	Periudha Paraardhese
1	Shitet neto			
2	Te ardhura te tjera nga veprimtarite e shfrytezimit	701-705	4,825,331	4,585,632
3	Ndryshimet ne inventarin e produkteve te gatshme dhe prodhimet ne proces	708.73-(75,76,77)TK		
4	Puna e kryer nga njesia ekonomike raportuese per qellimet e veta dhe e kapitalizuar	71	-	
5	Materialale te konsumuara (Mallra, lende te para dhe sherbimet)	721-722 601-602-605-608 (61-62-63)-te lidhura me prodhimin	-	
6	Kosto e punes		3,606,535	2,092,564
	- Pagat e personelit		1,499,540	1,674,878
	- Shpenzimet per sigurimet shoqerore dhe shendetsore	641-645-648	1,237,317	1,435,200
7	Amortizimet dhe zhvlersimet	644	262,223	239,678
8	Shpenzime te tjera	681-687		
9	Fitimi apo humbja nga veprimtaria kryesore (1+2+/-3-8)	61-63-65-(75-76-77)TD	603,595	572,166
10	Te ardhurat dhe shpenzimet financiare nga njesite e kontrolluara		- 884,339	246,024
11	Te ardhurat dhe shpenzimet financiare nga pjesmarrjet	Dif(761-661)		
12	Te ardhurat dhe shpenzimet te tjera financiare	Dif(762-662)		
12.1	Te ardhurat dhe shpenzimet financiare nga investime te tjera financiare afatgjata	dif( 763 -663)+( 764-664)+(765-665)		
12.2	Te ardhurat dhe shpenzimet nga interesat	Dif(767-667)		
12.3	Fitimet (humbjet) nga kursi i kembimit	Dif(769-669)		
12.4	Te ardhura dhe shpenzime te tjera financiare	Dif(768-668)	-	
13	<b>Totali i te ardhurave dhe shpenzimeve financiare (12.1+/-12.2+/-12.3+/-12.4)</b>		12,342 -	11,634
14	Fitimi (humbja) para tatimit (9+/-13)		- 12,342 -	11,634
15	Shpenzimet e tatimit mbi fitimin	694	896,681	234,390
16	<b>Fitimi (humbja)neto e vitit financiar (14-15)</b>			39,513
17	Elementet e pasqyrave te konsoliduara		- 896,681	194,877

Pasqyra e fluksit monetar - Metoda direkte		Periudha raportuese	Periudha paraardhese
<b>I Fluksi monetar nga veprimtarite e shfrytezimit</b>			
1	Mjetet monetare (MM) te arketuara nga klientet		
2	MM te paguara ndaj furnitoreve	4,825,331	5,441,421
3	MM te paguara ndaj punonjesve	- 2,158,998	- 952,135
4	MM te paguara ndaj Sig Shoq+Shend+TAP	- 1,237,317	- 1,274,458
5	MM te paguara ndaj Ortakeve	- 386,243	- 522,379
6	MM te ardhura te paguara nga Kursi I Kembimit	-	-
7	Interesi i paguar	-	-
8	MM te paguar [per Tatim fitimin	- 12,397	- 11,634
9	MM te paguara per TVSH	- 110,000	- 192,290
10	MM te paguara ndaj Doganes	- 73,357	- 702,533
11	MM te paguara per Shpenzime te tjera	-	-
I	<b>MM neto nga veprimtarite e shfrytezimit (1+2+3+4+5+6+7+8+9+10+11)</b>	- 603,595	- 671,617
		243,424	1,114,375
<b>II Fluksi monetar nga veprimtarite investuese</b>			
6	Blerja e njesise se kontrolluar X minus parate e arketuara		
7	Blerja e aktiveve afatgjata materiale	-	
8	Te ardhurat nga shitja e pajisjeve	- 279,659	- 1,100,233
9	Interesi i arketuar		
10	Overdraft		
II	<b>MM neto te perdorura ne veprimtarite investuese (6+7+8+9+10)</b>	-	
III	<b>Fluksi monetar nga aktivitetet financiare</b>	- 279,659	- 1,100,233
11	Te ardhura nga emetimi i kapitalit aksionar		
12	Te ardhura nga huamarrje afatgjata	-	
13	Pagesat e detyrimeve te qirase financiare	-	
14	Devidente te paguar		
III	<b>MM neto e perdorur ne veprimtarite financiare (11+12+13+14)</b>		
IV	<b>Rritja renia neto e mjeteve monetare (1+2+3)</b>		
V	Mjetet monetare ne fillim te periudhes kontabel	- 36,235	- 14,142
VI	<b>Mjetet monetare ne fund te periudhes kontabel (IV+V)</b>	45,096	30,954
		8,861	45,096

8,861

45,096

## Pasqyra e Ndryshimeve ne Kapital 2010

		Kapitali aksionar	Primi aksionit	Aksione thesari	Rezerva stat.ligjore	Fitimi pashperndare	TOTALI
<b>I</b>	<b>Pozicioni me 31 dhjetor 2009</b>	100,000	-	-	5,937,071	459,911	6,496,982
A	Efekti ndryshimeve ne politikat kontabel		-	-	-	-	-
<b>B</b>	<b>Pozicioni i rregulluar</b>		-	-			-
1	Fitimi neto per periudhen kontabel					459,911	459,911
2	Dividentet e paguar						-
3	Rritja rezerves kapitalit						-
4	Emetimi aksioneve						-
<b>II</b>	<b>Pozicioni me 31 dhjetor 2010</b>	100,000	-	-	6,396,982	194,877	6,691,859
1	Fitimi neto per periudhen kontabel						-
2	Dividentet e paguar						-
3	Rritja rezerves kapitalit						-
4	Emetimi aksioneve						-
<b>III</b>	<b>Pozicioni me 31 dhjetor 2011</b>	100,000	-	-	6,591,859	896,681	5,795,178



Emertimi dhe Forma ligjore: KORAVI SHPK

NIPT -i: J99503301A

Adresa e Selise: Tuç Puke

Data e krijimit: \_\_\_\_\_

Nr. i Regjistrimit Tregetar: \_\_\_\_\_

Veprimtaria Kryesore: Shitje lende drusore, tregti

*kopje subjektive*

# PASQYRAT FINANCIARE

( Ne zbatim te Standartit Kombetar te Kontabilitetit Nr.2 dhe  
Ligjit Nr. 9228 Date 29.04.2004 Per Kontabilitetin dhe Pasqyrat Financiare )

## Viti 2011



*550*  
*22.03.12*

Pasqyra Financiare jane individuale  
Pasqyra Financiare jane te konsoliduara  
Pasqyra Financiare jane te shprehura ne  
Pasqyra Financiare jane te rumbullakosura ne

Individuale

leke

Periudha Kontabel e Pasqyrave Financiare

Nga  
Deri

01.01.2011  
31.12.2011

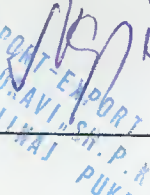
Data e mbylljes se Pasqyrave Financiare

05/03/2012

Luljeta Gjinaj



Nikoll Gjinaj



IMPORT-EXPORT  
"KORAVI" SH. P. R.  
N. GJINAJ PUKE

## BILANCI

DETYRIMET DHE KAPITALI		Shenime	Periudha Raportuese	Periudha Paraardhese
<b>I</b>	<b>DETYRIMET AFATSHKURTERA</b>			
	1 Derivativet			
	2 Huamarrjet			
	* Overdraftet Bankare			
	* Huate dhe obligacionet afatshkurtra			
	* Kthimet/ripagesat e huave afatgjata			
	* Bono te konvertueshme			
	<b>Totali 2</b>			
	<b>3 Huate dhe parapagimet</b>			
	* Te pagueshme ndaj furnitorve		1,685,688	1,483,759
	* Te pagueshme ndaj punonjesve			
	* Detyrime Tatimore per Sig Shoq. Shendetsore		38,111	32,252
	* Detyrime Tatimore per TAP		10,660	9,560
	* Detyrime Tatimore per Tatim Fitim			20,000
	* Detyrime Tatimore per TVSH			
	* Te Drejta e Detyrime ndaj Ortakeve			72,101
	* Dividente per tu paguar		1,122,125	1,122,125
	* Parapagimet e arketuara(Kliente)			
	<b>Totali 3</b>		<b>2,856,584</b>	<b>2,739,797</b>
	<b>4 Grantet dhe te ardhurat e shtyra</b>			
	<b>5 Provizionet afatshkurtera</b>			
	<b>Totali i detyrimeve afatshkurtera (I)</b>		<b>2,856,584</b>	<b>2,739,797</b>
<b>II</b>	<b>DETYRIMET AFATGJATA</b>			
	1 Huate afatgjata			
	* Hua, bono dhe detyrime nga qeraja financiare			
	* Bonot e konvertueshme			
	<b>Totali 1</b>			
	2 Huamarrje te tjera afatgjata		5,000,000	
	3 Provizionet afatgjata			
	4 Grantet dhe te ardhurat e shtyra			
	<b>Totali i detyrimeve afatgjata (II)</b>		<b>5,000,000</b>	
	<b>Totali i detyrimeve (I+II)</b>		<b>7,856,584</b>	<b>2,739,797</b>
<b>III</b>	<b>KAPITALI</b>			
	1 Aksionet e pakices( vetem ne PF te konsoliduara)			
	2 Kapitali qe u perket aksionareve te shoqerise meme (vetem ne PF te konsoliduara)			
	3 Kapitali aksionar		100,000	100,000
	4 Primi i aksionit			
	5 Njesite ose aksionet e thesarit (negative)			
	6 Rezerva statutore			
	7 Rezerva ligjore		5,000	5,000
	8 Rezerva te tjera		6,586,859	6,391,982
	9 Fitimet te pashperndara			
	10 Fitimi (humbja) e vitit financiar			
	<b>Totali i kapitalit (III)</b>		<b>896,681</b>	<b>194,877</b>
	<b>TOTALI I DETYRIMEVE KAPITALIT (I,II,III)</b>		<b>5,795,178</b>	<b>6,691,859</b>
			<b>13,651,762</b>	<b>9,431,656</b>