



**“KONTALBA AUDITING”**

**SH.P.K (Semiha Dollani)**

**Adresa** Rr. Muhamet Gjollesha  
Pall. 1/1 Ap.14  
Tirane, Albania

**Phone:** (+355 4) 2433098  
**Mob:** 069 23 90978

---

# **RAPORTI I EKSPERTIT KONTABEL** **TE AUTORIZUAR**

*Mbi Pasqyrat Financiare te*  
*Shoqerise:*

**“DV - ALBTURIST HOTELIERS” SH.P.K.**

*Shoqeri ne likujdim*

*Per periudhen raportuse*

*Janar - Dhjetor 2011*

# **Permbajtja**

---

**RAPORTI I AUDITUESIT TE PAVARUR**

**PASQYRA E BILANCIT**

**PASQYRA E TE ARDHURAVE DHE SHPENZIMEVE**

**SHENIME MBI PASQYRAT FINANCIARE**

- 1. Te dhena te Pergjithshme mbi shoqerine**
  - 2. Permbledhje e politikave dhe rregullave kryesore kontabel**
  - 3. Organizimi i Kontabilitetit**
  - 4. Aktivitet Afatshkurtra**
    - a. Aktivitet monetare**
    - b. Aktive te tjera financiare afatshkurtra**
    - c. Inventari**
  - 5. Aktivitet Afatgjata**
  - 6. Pasivet**
    - a. Pasivet Afatshkurtra**
    - b. Pasivet Afatgjata**
  - 7. Kapitali**
  - 8. Pasqyra e Humbje Fitimi**
-

**Raport i Audituesit te Pavarur**  
***Mbi Auditimin e Pasqyrave Finaciare te Shoqerise***

**"DV - ALBTURIST HOTELIERS" SH.P.K.**

**ASAMBLESE SE ORTAKUT "DV - ALBTURIST HOTELIERS" Sh.P.K.**

*Lidhur me shqyrtimin e llogarive vjetore te periudhes raportuse Janar - Dhjetor 2011*

Ne kemi audituar pasqyrat financiare bashkelidhur te Shoqerise "DV - ALBTURIST HOTELIERS" Sh.P.K. te cilat perfshijne Bilancin Kontabel me date 31 Dhjetor 2011, pasqyren e ndryshimeve ne kapitalet e veta dhe pasqyren e flukseve te parave per ushtrimin e mbyllur ne ate date, si dhe nje permbledhje te metodave kontabel te rendesishme dhe shenime te tjera anekse.

Drejtimi eshte pergjegjes per pergatitjen dhe paraqitjen e sinqerte te ketyre pasqyrave financiare ne perputhje me Standardet Kombetare te Raportimit Financiar. Kjo pergjegjesi perfshin: hartimin, venien ne zbatim dhe mbajtjen e kontrollit te brendeshem te pershtatshem per pergatitjen dhe paraqitjen me sinqeritet te pasqyrave financiare qe jane pa anomali materiale, per te zgjedhur dhe zbatuar metodat e pershtatshme kontabel; si dhe per te bere cmuarjet kontabel qe jane te aresyeshme per rrethanat e dhena. Pergjegjesia jone eshte qe te shprehim nje opinion per keto pasqyra financiare bazuar ne auditin tone.

Ne kemi kryer auditimin ne perputhje me Standardet Nderkombetare te Auditimit. Keto standarte kerkojne qe ne te zbatojme kerkesat etike dhe te planifikojme dhe te kryejme auditimin tone per te marre siguri te aresyeshme nese pasqyrat financiare jane pa anomali materiale. Auditimi perfshin kryerjen e procedurave per te marre evidence auditimi rreth shumave dhe informacioneve te dhena ne pasqyrat financiare. Procedurat e zgjedhura varen prej gjykimit te audituesit, duke perfshire vleresimin e rreziqeve per anomali materiale ne pasqyrat financiare.

Ne berjen e ketyre vleresimeve te rrezikut, audituesi nuk merr ne konsiderate kontrollin e brendeshem perkates te entitetit ne pergatitjen dhe paraqitjen me sinqeritet te pasqyrave financiare ne menyre qe te hartoje procedurat e auditimit qe jane te pershtatshme per rrethanat, shprehjes se opinionit per efektivitetin e kontrollit te brendeshem te entitetit. Auditimi gjithashtu perfshin vleresimin e pershtatshmerise se metodave kontabel te perdorura dhe llogjiken e cmuarjeve kontabel te bere nga drejtimi, si dhe per vleresimin e paraqitjes se pergjithshme te pasqyrave financiare.

Ne besojme se evidenca e auditimit qe ne kemi marre eshte e mjaftueshme dhe e pershtatshme per te dhene bazat e opinionit tone te auditimit.

Sipas opinionit tone, me rezerven e paraqitur per huamarrjet, Pasqyrat Financiare te shoqerise "DV - ALBTURIST HOTELIERS" SH.P.K., paraqesin ne menyre te sinqerte gjendjen financiare te shoqerise me date 31 Dhjetor 2011, si edhe rezultatin e saj ekonomik per ushtrimin e mbyllur, ne pajtim me Normat Kombetare te Raportimit Financiar.

Me respekt

*Eksperte Kontabel e Regjistruar*

*Semiha Dollani*



*Tirane, me 27 Mars 2012*

**PASQYRA E BILANCIT (AKTIVI)**

Per periudhen raportuse te mbyllur me 31 Dhjetor 2011

Nr.	AKTIVET	Periudha Raportuese	Periudha Paraardhese	Ndryshimi
<b>I</b>	<b>AKTIVET AFATSHKURTRA</b>	<b>55,707,259</b>	<b>59,678,202</b>	<b>(3,970,943)</b>
	<b>1. Aktivet monetare</b>	<b>13,171,792</b>	<b>20,028,054</b>	<b>(6,856,262)</b>
	>Banka	13,171,792	20,028,054	(6,856,262)
	>Arka			0
	<b>2. Derivative dhe aktive te mbajtura per tregtim</b>			<b>0</b>
	<b>3. Aktive te tjera financiare afatshkurtra</b>	<b>42,535,467</b>	<b>39,650,148</b>	<b>2,885,319</b>
	>Kliente per mallra, produkte e sherbime	23,466,511	24,520,167	(1,053,656)
	>Debitore, Kreditore te tjere	18,898,771	15,080,716	3,818,055
	>Tatim mbi fitimin			0
	>TVSH	170,185	49,265	120,920
	>Te drejta e detyrime ndaj ortakeve			0
	>Te tjera			0
	>			0
	<b>4. Inventari</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
	>Lendet e para			0
	>Inventari imet			0
	>Prodhim ne proces			0
	>Produkte te gatshme			0
	>Mallra per shitje			0
	>Para pagesa per furnizime			0
	>			0
	<b>5. Aktive biologjike afatshkurtra</b>			<b>0</b>
	<b>6. Aktive afatshkurtra te mbajtura per rishitje</b>			<b>0</b>
	<b>7. Parapagime dhe shpenzime te shtyra</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
	>Shpenzime te periudhave te ardhshme			0
	>			0
<b>II</b>	<b>AKTIVET AFATGJATA</b>	<b>608,189</b>	<b>334,198</b>	<b>273,991</b>
	<b>1. Investimet financiare afatgjata</b>			<b>0</b>
	<b>2. Aktive afatgjata materiale</b>	<b>608,189</b>	<b>334,198</b>	<b>273,991</b>
	>Toka			0
	>Ndertesa			0
	>Makineri dhe pajisje			0
	>Aktive te tjera afatgjata materiale	608,189	334,198	273,991
	<b>3. Aktivet biologjike afatgjata</b>			<b>0</b>
	<b>4. Aktive afatgjata jo materiale</b>			<b>0</b>
	<b>5. Kapitali aksioner I pa paguar</b>			<b>0</b>
	<b>6. Aktive te tjera afatgjata</b>			<b>0</b>
	<b>TOTALI I AKTIVEVE ( I+II )</b>	<b>56,315,448</b>	<b>60,012,400</b>	<b>(3,696,952)</b>

**PASQYRA E BILANCIT (PASIVI)**

Per periudhen raportuse te mbyllur me 31 Dhjetor 2011

Nr.	PASIVET DHE KAPITALI	Periudha Raportuese	Periudha Paraardhese	Ndryshimi
<b>I</b>	<b>PASIVET AFATSHKURTRA</b>	<b>1,010,359,234</b>	<b>1,010,254,892</b>	<b>104,342</b>
	<b>1. Derivativet</b>			<b>0</b>
	<b>2. Huamarrjet</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
	>Overdraftet bankare			0
	>Huamarrje afatshkurtra	1,010,120,526	1,010,120,526	0
	<b>3. Huat dhe parapagimet</b>	<b>134,365</b>	<b>134,366</b>	<b>(1)</b>
	>Te pagueshme ndaj furnitoreve			0
	>Te pagueshme ndaj punonjesve	90,724	90,724	0
	>Detyrime per Sigurime Shoq. Shend.	32,125	32,125	0
	>Detyrime tatimore per TAP - in	11,516	11,517	(1)
	>Detyrime tatimore per Tatim Fitimin			0
	>Detyrime tatimore per TVSH-ne			0
	>Detyrime tatimore per Tatim ne Burim			0
	>Te drejta e detyrime ndaj ortakeve			0
	>Te Tjera			0
	>Debitore dhe Kreditore te tjere			0
	<b>4. Grandet dhe te ardhurat e shtyra</b>			<b>0</b>
	<b>5. Provizionet afatshkurtra</b>	<b>104,343</b>		<b>104,343</b>
<b>II</b>	<b>PASIVET AFATGJATA</b>	<b>51,510,292</b>	<b>51,510,292</b>	<b>0</b>
	<b>1. Huat afatgjata</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
	>Hua, bono dhe detyrime nga qeraja financiare			0
	>Bono te konvertueshme			0
	<b>2. Huamarrje te tjera afatgjata</b>			<b>0</b>
	<b>3. Grantet dhe te ardhurat e shtyra</b>			<b>0</b>
	<b>4. Provizionet afatgjata</b>	<b>51,510,292</b>	<b>51,510,292</b>	<b>0</b>
	<b>TOTALI I PASIVEVE ( I+II )</b>	<b>1,061,869,526</b>	<b>1,061,765,184</b>	<b>104,342</b>
<b>III</b>	<b>KAPITALI</b>	<b>(1,005,554,078)</b>	<b>(1,001,752,784)</b>	<b>(3,801,294)</b>
	<b>1. Aksionet e pakices (PF te konsoliduara)</b>			<b>0</b>
	<b>2. Kapitali aksionereve te shoq. Meme (PF te kons.)</b>			<b>0</b>
	<b>3. Kapitali aksionar</b>	<b>674,330,263</b>	<b>674,330,263</b>	<b>0</b>
	<b>4. Primi I aksionar</b>			<b>0</b>
	<b>5. Njesite ose aksionet e thesarit (Negative)</b>			<b>0</b>
	<b>6. Rezervat statutore</b>			<b>0</b>
	<b>7. Rezervat ligjore</b>			<b>0</b>
	<b>8. Rezervat e tjera</b>			<b>0</b>
	<b>9. Fitimet e pa shperndara</b>	<b>(1,676,126,789)</b>	<b>(1,674,099,653)</b>	<b>(2,027,136)</b>
	<b>10. Fitimi (Humbja) e vitit financiar</b>	<b>(3,757,552)</b>	<b>(1,983,394)</b>	<b>(1,774,158)</b>
	<b>TOTALI I PASIVEVE DHE KAPITALIT ( I + III )</b>	<b>56,315,448</b>	<b>60,012,400</b>	<b>(3,696,952)</b>

**Pasqyra e Te Ardhurave dhe Shpenzimeve**  
Per periudhen raportuse te mbyllur me 31 Dhjetor 2011

Nr.	Pershkrimi i Elementeve	Periudha Raportuese	Periudha Paraardhese	Ndryshimi
1	Shitjet neto			0
2	Te ardhura te tjera nga veprimtaria e shfrytezimit			0
3	Ndrysh. Ne invent. Prod. Gatshem e prodhimit ne proces			0
4	Materialet e konsumuara			0
5	Kosto e punes	1,612,308	1,365,124	247,184
	<i>Pagat e personelit</i>	1,226,846	1,035,465	191,381
	<i>Shpenzimet per sigurime shoqerore e shendetesore</i>	385,462	329,659	55,803
6	Amortizimet dhe zhvleresimet	89,610	14,733	74,877
7	Shpenzime te tjera	2,155,582	2,287,743	(132,161)
<b>8</b>	<b>Totali I Shpenzimeve (shumat 4-7)</b>	<b>3,857,500</b>	<b>3,667,600</b>	<b>189,900</b>
9	Fitimi (humbja) nga veprimtarite kryesore (1+2+/-3-8)	(3,857,500)	(3,667,600)	(189,900)
10	Te ardhurat dhe shpenzimet financiare nga njesite e kontrolluara			0
11	Te ardhurat dhe shpenzimet financiare nga pjesemarrjet			0
12	Te ardhurat dhe shpenzimet financiare	99,948	1,684,207	(1,584,259)
	<i>12.1 Te ardh. E shpenz.financ.nga invest.te tjera fin.afatgjata</i>			0
	<i>12.2 Te ardhurat dhe shpenzimet nga interesat</i>	14,763	22,333	(7,570)
	<i>12.3 Fitimet (Humbjet) nga kursi I kembimit</i>	85,185	1,661,874	(1,576,689)
	<i>12.4 Te ardhura dhe shpenzime te tjera financiare</i>			0
<b>13</b>	<b>Totali I te Ardhurave dhe Shpenzimeve Financiare</b>	<b>99,948</b>	<b>1,684,207</b>	<b>(1,584,259)</b>
<b>14</b>	<b>Fitimi (humbja) para tatimit (9+/-13)</b>	<b>(3,757,552)</b>	<b>(1,983,393)</b>	<b>(1,774,159)</b>
15	Shpenzimet e tatimit mbi fitimin	0	0	0
<b>16</b>	<b>Fitimi (humbja) neto e vitit financiar (14-15)</b>	<b>(3,757,552)</b>	<b>(1,983,393)</b>	<b>(1,774,159)</b>
17	Elementet e pasqyrave te konsoliduara			0

**1. TE DHENA TE PERGJITHSHME MBI SHOQERINE**

Shoqeria “DV - ABTURIST HOTELIERS” *Sh.P.K.* e ka fituar zotesine juridike per te vepruar, me vendim Nr.26539 date 25 Tetor 2001 te Gjykates se Rrethit Tirane. Veprimtaria e saj rregullohet sipas dispozitave perkatese te ligjit Nr.9901 date 14 Prill 2008 “Per Tregtaret dhe Shoqerite Tregtare”, nga statuti i saj dhe legjiacioni ne fuqi.

“DV - ABTURIST HOTELIERS” *Sh.P.K.* eshte nje shoqeri shqiptare ecila zoteron 100% te kapitalit shteteror

Kapitali Aksionar i shoqerise ka nje vlere prej 674,040,263 leke.

Administratori i shoqerise eshte z.Anila KACUPI, e cili harton dokumentacionin ne perputhje me dispozitat e legjiacioni ne fuqi.

Qendra e shoqerise eshte qyteti i Tiranës me seli prane Zerit te Popullit ne Bulevardin Deshmoret e Kombit.

Kjo shoqeri eshte regjistruar prane organeve tatimore te Rrethit Tirane me nr. NIPT kryesor J 61811023 T.

Objekti i veprimtarise eshte: “Veprimtari turistike hoteljere”.

Aktiviteti i shoqerise eshte parashikuar te zgjase me shume se 10 vjet.

## 2. PERMBLEDHJE E POLITIKAVE DHE RREGULLAVE KRYESORE KONTABEL

### a. Menyra e Prgatitjes se Pasqyrave Financiare

Pasqyrat Financiare te shoqerise jane pregatitur ne te gjitha aspektet e tyre materiale, ne perputhje me Normat Kombetare te Raportimit Financiar (NKRF), te cilat perfshijne rregullat e percaktuara ne ligjin Nr. 9228 date 29.04 2004 „Per Kontabilitetin dhe Pasqyrat Financiare“ dhe Vendimit te Keshillit te Ministrave nr.672 date 26.10.2005 „Per miratimin e rregullores se brendshme te organizimit dhe funksionimit e Keshilit Kombetar te Kotabilitetit“

Pasqyrat financiare te shoqerise jane pregatitur mbi bazen e kostos historike.

Pasqyrat e paraqitura ne raport jane shprehur ne monedhen vendase ne Leke ose (ALL).

### b. Rregullat per vleresimin e AA M dhe AAJM

Aktivet Afatgjata Materjale dhe Aktivet Afatgjata Jomaterjale paraqiten ne bilanc me vleren e tyre neto. Keto aktive jane te paisur me tituj pronesie dhe perbehen nga Paisje Zyre e Informatike. Shtesat e Aktiveve Afatgjata Materjale regjistrohen ne kontabilitet me koston e marrjes ose te prodhimit te tyre. Vlera e AAM eshte paksuar me amortizimin e llogaritur te ketyre aktiveve. Per kete periudhe raportuse ka pasur levizje te AAM.

Per llogaritjen e amortizimit jane aplikuar keto norma amortizimi:

Kategoria e AAM	Metoda e llogaritjes		
	2011	2010	
Ndertesa	0%	0%	Baza e llogaritjes mbi vleren neto kontabel.
Mjete transporti	0%	0%	
Pajisje zyre Informatike	20%	25%	

Llogaritja e amortizimit per AAM e hyra gjate periudhes raportuse eshte bere duke filluar nga data 1 e muajit pasardhes.

### c. Rregullat per vleresimin e Inventarit.

Gjendjet e inventarit pasqyrohen ne bilanc me koston e tyre historike respektivisht:

Gjend. te Inventarit	Menyra e Vleresimit
Produktet dhe Mallrat	Shpenzimet per blerjen e mallrave dhe shpenzimet e tjera si transporti e magazinimi

Shoqeria per ndjekjen e gjendjes se stokut ka perdur metoden e inventarit te perhereshem. Jane kryer inventaret fizike me komisione te rregullta. Theksoj se gjendja e mallrave e mterjaleve ne magazina eshte me qarkullim te ngadalshem.

### d. Rregullat per vleresimin e kerkesave per arketim dhe te detyrimeve

Kerkesat per arketim jane te pasqyruara mbi bazen e vleres se faturave origjinale te leshuara klienteve apo te dokumentave te tjere kontabel.

Detyrimet jane njohur dhe pasqyruar mbi bazen e faturave dhe dokumentave orgjinale kontabel.

**e. Rregullat e vleresimit te likujditeteve**

Gjendjet e likujditeteve perfshijne gjendjen e parave ne arke dhe ne llogarite rrjedhese ne banke.

U kontrolluan me zgjedhje veprimet e kryera ne arke dhe banke dhe u konstatuan se rregjistrimet ne librat e llogarive dhe ne ditaret perkates ishin kryer sipas normave kontabel. Terheqet nga banka perputheshin me hyrjet ne arke.

**f. Te Ardhurat**

Te ardhurat regjistroheshin sipas mases se realizimit te tyre dhe te lidhjes qe kane me periudhen raportuse, pavaresisht nese arketimi i tyre apo i nje pjese prej tyre do te ndodhe ne nje periudhe pasardhese. Te ardhurat nga interesat regjistroheshin ne momentin e maturimit te tyre.

**3. ORGANIZIMI I KONTABILITETIT**

Kontabiliteti eshte i organizuar ne perputhje me ligjin “Mbi Kontabilitetin dhe Pasqyrave Financiare”. Shoqeria ka ndertuar nje plan te llogarive vetjake ne perputhje te plote me Standartet Kombetare te Kontabilitetit .

Shoqeria nuk ka nje organike per kontrollin e brendshem. Kontrolli i brendshem kryhet nga dega e finances. Kontabiliteti mbahet ne menyre kompjuterike me program.

**4. AKTIVET AFATSHKURTRA**

Aktivet afatshkurter paraqiten ne bilanc te perbera si me poshte:

	2011 ALL	2010 ALL	Dif +/-
1. Aktivet monetare	13,171,792	20,028,054	(6,856,262)
2. Derivative dhe aktive te mbajtura per tregtim			0
3. Aktive te tjera financiare afatshkurtra	42,535,467	39,650,148	2,885,319
4. Inventari			0
5. Aktive biologjike afatshkurtra			0
6. Aktive afatshkurtra te mbajtura per rishitje			0
7. Parapagime dhe shpenzime te shtyra			0
<b>AKTIVET AFATSHKURTRA</b>	<b>55,707,259</b>	<b>59,678,202</b>	<b>(3,970,943)</b>

**a. Aktivet monetare.**

	2011 ALL	2010 ALL	Dif +/-
>Banka	13,171,792	20,028,054	(6,856,262)
>Arka			0
<b>1. Aktivet monetare</b>	<b>13,171,792</b>	<b>20,028,054</b>	<b>(6,856,262)</b>

Likujditetet jane paraqitur ne bilanc me shumet e gjendjeve te llogarive bankare ne daten e fundit te periudhes ushtrimore 31.12.2011, e cila eshte e barabarte me ekstraktet e fundit te bankes per kete periudhe raportuse se shoqerise.



**b. Aktive te tjera financiare afatshkurtra**

	2011 ALL	2010 ALL	Dif +/-
>Kliente per mallra, produkte e sherbime	23,466,511	24,520,167	(1,053,656)
>Debitore, Kreditore te tjere	18,898,771	15,080,716	3,818,055
>Tatim mbi fitimin			0
>TVSH	170,185	49,265	120,920
>Te drejta e detyrime ndaj ortakeve			0
>Te tjera kerkesa			0
>Aksione, Obligacione, bono thesari e te ngjashme			0
<b>3. Aktive te tjera financiare afatshkurtra</b>	<b>42,535,467</b>	<b>39,650,148</b>	<b>2,885,319</b>

Aktivet e tjera financiare afatshkurtra paraqiten ne bilanc me vleren e tyre te arketueshme prej 42,535,467 Leke.

**i. Kliente per mallra, produkte e sherbime**

Shoqeria per natyren e sherbimeve, per shitjet operon me banke. Klientet paraqiten te rakorduar me bilancin.

**c. Inventari**

Ne fund te periudhes raportuse shoqeria nuk disponon gjendje inventari.

**d. Parapagime dhe Shpenzime te shtyra**

Ne fund te periudhes raportuse Shoqeria nuk disponon parapagime dhe shpenzimet e shtyra.

**5. AKTIVET AFATGJATA**

Aktivet Afatgjata perfaqsojne 0.1% te totalit te aktivitet te bilancit. Struktura e A.A e shprehur ne Leke eshte si me poshte:

	2011 ALL	2010 ALL	Dif +/-
A.A. jomateriale			0
A.A. materiale	608,189	334,198	273,991
<b>AKTIVET AFATGJATA</b>	<b>608,189</b>	<b>334,198</b>	<b>273,991</b>

**a. Aktivete Afatgjata Materiale.**

Shoqeria ka pasur levizje te Aktiveve Afatgjata Materiale per shumen e amortizimit te llogaritur per kete periudhe raportuse.

**b. Aktivete Afatgjata Jomateriale.**

Shoqeria nuk ka patur levizje AA jomateriale per periudhen raportuse.

## 6. PASIVET.

Struktura e pasiveve paraqitet si me poshte:

	2011 ALL	2010 ALL	Dif +/-
Pasivet Afat Shkurtera	1,010,359,234	1,010,254,892	104,342
Pasivet Afat Gjata	51,510,292	51,510,292	0
<b>Totali i Pasiveve</b>	<b>1,061,869,526</b>	<b>1,061,765,184</b>	<b>104,342</b>

### a. Pasivet Afatshkurtra

Detyrimet afatshkurtra perfaqsojne detyrimet e shoqerise ndaj:

	2011 ALL	2010 ALL	Dif +/-
<b>1. Derivativet</b>			<b>0</b>
<b>2. Huamarrjet</b>	1,010,120,526	1,010,120,526	0
<b>3. Huat dhe parapagimet</b>	<b>134,365</b>	<b>134,366</b>	<b>(1)</b>
>Te pagueshme ndaj furnitoreve			0
>Te pagueshme ndaj punonjesve	90,724	90,724	0
>Detyrime per Sigurime Shoq. Shend.	32,125	32,125	0
>Detyrime tatimore per TAP - in	11,516	11,517	(1)
>Detyrime tatimore per Tatim Fitimin			0
>Detyrime tatimore per TVSH-ne			0
>Debitore dhe Kreditore te tjere			0
<b>4. Grandet dhe te ardhurat e shtyra</b>			<b>0</b>
<b>5. Provizionet afatshkurtra</b>	<b>104,343</b>		<b>104,343</b>
<b>PASIVET AFATSHKURTRA</b>	<b>1,010,359,234</b>	<b>1,010,254,892</b>	<b>104,342</b>

Per huamarrjet shpeh rezervat e mia, pasi kjo shifer eshte e mbartur nga vitet e kaluara, per te cilat kontrolli duhet shtrire ne retrospektive

#### i. Te pagueshmet ndaj furnitoreve

Te pagueshmet ndaj furnitoreve per periudhen raportuse jane paraqitur ne menyre analitike ne shoqeri dhe te rakorduara me bilancin.

#### ii. Sigurimet Shoqerore

Shuma prej 32,125 leke perfaqson detyrimin e shoqerise ndaj sigurimeve shoqerore per kontributin e llogaritur per muajin dhjetor 2011. Kjo shume do te shlyhet ne vitin 2012, duke pasur parasysh llogaritjet e kontributit dhe derdhjet e bera me konfermat bankare.

#### iii. Shteti

Shuma prej 43,641 leke perfaqeson detyrimin e shoqerise ndaj deges se tatim taksave per :

	2011 ALL
>Detyrime per Sigurime Shoq. Shend.	32,125
>Detyrime tatimore per TAP - in	11,516
<b>Totali</b>	<b>43,641</b>

**b. Pasive Afatgjata**

Shoqeria disponon pasive afatgjata per kete periudhe raportuse ne vleren prej 51,510,292 leke te cilat shprehin Provizionet Afatgjate te shoqerise.

**7. KAPITALI**

Kapitali i shoqerise gjate periudhes raportuse ka pesuar ndryshime.

	2011 ALL	2010 ALL	Dif +/-
1. Aksionet e pakices(PF te konsoliduara)			0
2. Kapitali aksionereve te shoq. Meme (PF te kons.)			0
3. Kapitali aksionar	674,330,263	674,330,263	0
4. Primi I aksionar			0
5. Njesite ose aksionet e thesarit (Negative)			0
6. Rezervat statutore			0
7. Rezervat ligjore			0
8. Rezervat e tjera			0
9. Fitimet e pa shperndara	(1,676,126,789)	(1,674,099,653)	(2,027,136)
10. Fitimi (Humbja) e vitit financiar	(3,757,552)	(1,983,394)	(1,774,158)
<b>KAPITALI</b>	<b>(1,005,554,078)</b>	<b>(1,001,752,784)</b>	<b>(3,801,294)</b>

**a. Kapitali aksioner**

Gjate periudhes raportuse nuk ka pasur ndryshime ne perberjen dhe strukturen e kapitalit aksioner te shoqerise.

**b. Rezervat**

Shoqeria nuk ka pasur levizje te rezervave per kete periudhe raportuse.

**c. Fitime e humbje te vitit ushtrimor**

Ne kete post eshte paraqitur humbja e periudhes raportuese ne nje vlere prej 3,757,552 leke.

**8. LLOGARIA HUMBJE FITIMI**

Treguesit kryesore te llogarise humbje e fitime paraqiten si ne vijim:

Nr.	Pershkrimi i Elementeve	2011 ALL	2010 ALL	Dif +/-
1	Shitjet neto			0
2	Te ardhura te tjera nga veprimtaria e shfrytezimit			0
3	Ndrysh. Ne invent. Prod. Gatshem e prodhimit ne proces			0
4	Materialet e konsumuara			0
5	Kosto e punes	1,612,308	1,365,124	247,184
	<i>Pagat e personelit</i>	1,226,846	1,035,465	191,381
	<i>Shpenzimet per sigurime shoqerore e shendetesore</i>	385,462	329,659	55,803
6	Amortizimet dhe zhvleresimet	89,610	14,733	74,877
7	Shpenzime te tjera	2,155,582	2,287,743	(132,161)
8	<b>Totali I Shpenzimeve (shumat 4-7)</b>	<b>3,857,500</b>	<b>3,667,600</b>	<b>189,900</b>
9	Fitimi (humbja) nga veprimtarite kryesore (1+2+/-3-8)	(3,857,500)	(3,667,600)	(189,900)

**Struktura e Rezultatit Financiar**

Struktura e rezultatit financiar deri me 31 dhjetor 2011 paraqitet si me poshte:

Nr.	Pershkrimi i Elementeve	2011 ALL	2010 ALL	Dif +/-
10	Te ardhurat dhe shpenzimet financiare nga njesite e kontrolluara			0
11	Te ardhurat dhe shpenzimet financiare nga pjesemarrjet			0
12	Te ardhurat dhe shpenzimet financiare	99,948	1,684,207	(1,584,259)
	<i>12.1 Te ardh. E shpenz.financ.nga invest.te tjera financ.afatgjata</i>			0
	<i>12.2 Te ardhurat dhe shpenzimet nga interesat</i>	14,763	22,333	(7,570)
	<i>12.3 Fitimet (Humbjet) nga kursi I kembimit</i>	85,185	1,661,874	(1,576,689)
	<i>12.4 Te ardhura dhe shpenzime te tjera financiare</i>			0
<b>13</b>	<b>Totali I te Ardhurave dhe Shpenzimeve Financiare</b>	<b>99,948</b>	<b>1,684,207</b>	<b>(1,584,259)</b>