

Emertimi dhe Forma ligjore	Superior Klima shpk
NIPT -i	K 91712015 L
Adresa e Selise	Rr " Muhamet Gjollesha, Pallati Melrose "
	dyqanet ne katin e pare, TIRANE
Data e krijimit	12.05.2009
Nr. i Regjistrit Tregetar	
Veprimtaria Kryesore	Import-Export, Tregeti me shumice e pakice te mallrave, pajisjeve, pjeseve te nderrimit per kondicioner

3528

27/03/2013

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 2012

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

LEK

0 LEK

Periudha Kontabel e Pasqyrave Financiare

Nga 01 Janar 2012
Deri 31 Dhjetor 2012

Data e mbylljes se Pasqyrave Financiare

31 Janar 2013



	AKTIVET	Shenime	Viti 2012	Viti 2011
I	AKTIVET AFATSHKURTËRA			
1.	Aktive monetare			
(i)	Depozita ne banke dhe ne llogari te tjera	512	1,106,913.35	546,627.79
(ii)	Para ne dore (arke)	531	86,293.36	90,101.58
	Totali 1		1,193,206.71	636,729.37
2.	Derivative dhe aktive te mbajtura per tregtim			
(i)	-Derivatet			
(ii)	-Aktivet e mbajtura per tregtim			
	Totali 2			
3.	Aktive te tjera financiare afatshkurtra			
(i)	Llogari/Kerkesa te arketueshme	411-414	102,955,556.82	40,205,149.67
(ii)	Llogari/Kerkesa te tjera te arketueshme	4454	2,499,241.24	8,937,709.43
(iii)	Instrumente te tjera borxhi	401	1,737,951.42	207,392,142.06
(iv)	Investime te tjera financiare			
	Totali 3		107,192,749.48	256,535,001.16
4.	Inventari			
(i)	Lendet e para			
(ii)	Prodhim ne proces			
(iii)	Produkte te gatshme			
(iv)	Mallra per rishitje	3050	94,673,067.07	127,843,788.65
(v)	Parapagesat per furnizime			
	Totali 4		94,673,067.07	127,843,788.65
5.	Aktive biologjike afatshkurtra			
6.	Aktivet afatshkurtra te mbajtura per shitje			
7.	Parapagimet dhe shpenzimet e shtyra	487		14,524,000.00
	TOTAL I AKTIVEVE AFATSHKURTËRA (I)		203,059,023.26	399,539,519.18
II	AKTIVET AFATGJATA			
1.	Investimet financiare afatgjata			
(i)	Pjesemarrje te tjera ne njesi te kontrolluara (vetem ne PF)			
(ii)	Aksione dhe investime te tjera ne pjesemarrje			
(iii)	Aksione dhe letra te tjera me vlere			
(iv)	Llogari/Kerkesa te arketueshme afatgjata			
	Totali 1			
2.	Aktive afatgjata materiale			
(i)	Toka			
(ii)	Ndertesa	2127	14,490,691.00	187,575.00
(iii)	Makineri dhe pajisje	213	373,351.00	
(iv)	Aktive te tjera afatgjata materiale (me vl. Kontabel)	218	1,656,320.66	1,699,825.66
	Totali 2		16,520,362.66	1,887,400.66
3.	Aktive biologjike afatgjata			
4.	Aktive afatgjata jomateriale			
(i)	Emri i mire			
(ii)	Shpenzimet e zhvillimit			
(iii)	Aktive te tjera afatgjata jomateriale			
	Totali 4		-	-
5.	Kapitali aksionar i papaguar			
6.	Aktive te tjera afatgjata			
	TOTAL I AKTIVEVE AFATGJATA (II)		16,520,362.66	1,887,400.66
	TOTALI I AKTIVEVE (I + II)		219,579,385.92	401,426,919.84



	DETYRIMET DHE KAPITALI	Shenime	Viti 2012	Viti 2011
I	DETYRIMET AFATSHKURTËRA			
1.	Derivativet			
2.	Huamarrjet			
(i)	Huat dhe obligacionet afatshkurtra			
(ii)	Kthimet/ripagesat e huave afatgjata			
(iii)	Bono te konvertueshme			
	Totali 2			
3.	Huat dhe parapagimet			
(i)	Te pagueshme ndaj furnitoreve	401-404	48,232,871.12	13,214,939.05
(ii)	Te pagueshme ndaj punonjesve	421	-	100,539.00
(iii)	Detyrime tatimore	431-448	191,878.00	112,099.00
(iv)	Hua te tjera	1681	66,451,558.00	64,849,003.00
(v)	Parapagimet e arketuara	411,487	35,800,810.53	52,339,999.53
	Totali 3		150,677,117.65	130,616,579.58
4.	Grantet dhe te ardhurat e shtyra			
5.	Provizionet afatshkurtera			
	TOTAL I DETYRIMEVE AFATSHKURTËRA (I)		150,677,117.65	130,616,579.58
II	DETYRIMET AFATGJATA			
1.	Huate afatgjata			
(i)	Hua, bono, dhe detyrime nga qiraja financiare			
(ii)	Bonot e konvertueshme			
	Totali 1			
2.	Huamarrje te tjera afatgjata	1631	82,947,402.90	288,737,813.31
3.	Provizionet afatgjata			
4.	Grantet dhe te ardhurat e shtyra			
	TOTAL I DETYRIMEVE AFATGJATA (II)		82,947,402.90	288,737,813.31
	TOTAL I DETYRIMEVE (I + II)		233,624,520.55	419,354,392.89
III	KAPITALI			
	Aksionet e pakices			
1.	(Perdoret vetem per P.F. te konsoliduara)			
	Kapitali qe i perket aksionareve te shoqerise meme			
2.	(Perdoret vetem per P.F. te konsoliduara)			
3.	Kapitali aksionar	101	5,380,000.00	5,380,000.00
4.	Primi i aksionit			
5.	Njesite ose aksionet e thesarit (negative)			
6.	Rezerva statusore			
7.	Rezerva ligjore			
8.	Rezerva te tjera			
9.	Fitimet e pashperndara	107	(23,307,473.05)	(6,306,577.82)
10.	Fitimi (Humbja) e vitit	121	3,882,338.42	(17,000,895.23)
	TOTAL I KAPITALIT (III)		(14,045,134.63)	(17,927,473.05)
	TOTAL I DETYRIMEVE KAPITALIT (I,II,III)		219,579,385.92	401,426,919.84



**A- PASQYRA E TE ARDHURAVE DHE SHPENZIMEVE
(Bazuar ne Klasifikimin e Shpenzimeve sipas Natyres)**

Nr	Pershkrimi i Elementeve	Referencat Nr llogarise	Viti 2012	Viti 2011
1.	Shitjet neto	7050	217,517,367.60	126,521,734.84
2.	Te ardhura te tjera nga veprimtarite e shfrytezimit	70402	895,745.67	1,514,730.00
3.	Ndryshimet ne inventarin e produkteve te gatshme dhe prodhimit ne proces			
4.	Materialet e konsumuara	6050	(187,106,305.99)	(105,997,671.70)
5.	Kosto e punes		(5,963,809.00)	(4,346,261.00)
(i)	-pagat e personelit	641	(5,110,365.00)	(3,724,300.00)
(ii)	-shpenzimet per sigurimet shoqerore dhe shendetesore	644	(853,444.00)	(621,961.00)
6.	Amortizimet dhe zhvleresimet	6811	(1,135,378.00)	(311,138.00)
7.	Shpenzime te tjera	601-690	(15,319,563.91)	(8,538,607.31)
(i)	Furnitura, Nentrajtime dhe Sherbime		(14,793,724.91)	(6,783,738.51)
(ii)	Tatime, Taksa e Derdhje te Ngjashme		(143,313.00)	(128,240.00)
(iii)	Shpenzime te Tjera Rrjedhese		(382,526.00)	(1,626,628.80)
8.	Totali i shpenzimeve (shuma 4 - 7)		(209,525,056.90)	(119,193,678.01)
9.	Fitimi apo humbja nga veprimtaria kryesore (1+2+/-3-8)		8,888,056.37	8,842,786.83
10.	Te ardhurat dhe shpenzimet financiare nga njesite e kontrolluara			
11.	Te ardhurat dhe shpenzimet financiare nga pjesemarrjet			
12.	Te ardhurat dhe shpenzimet financiare			
12.1	Te ardhurat dhe shpenzimet financiare nga investime te tjera financiare afatgjata			
12.2	Te ardhurat dhe shpenzimet nga interesat	767	(3,592,829.57)	(27,171,517.93)
12.3	Fitimet (Humbjet) nga kursi i kembimit	666-766	(539,753.38)	1,327,835.87
12.4	Te ardhura dhe shpenzime te tjera financiare			
13.	Totali i te ardhurave dhe shpenzimeve financiare (12.1+/-12.2+/-12.3+/-12.4)		(4,132,582.95)	(25,843,682.06)
14.	Fitimi (Humbja) para tatimit		4,755,473.42	(17,000,895.23)
15.	Shpenzimet e tatimit mbi fitimin	694	873,135.00	
16.	Fitimi (Humbja) neto e vitit financiar (14-15)		3,882,338.42	(17,000,895.23)
17.	Elementet e pasqyrave te konsoliduara			



Pasqyra e fluksit monetar - Metoda indirekte	Viti 2012	Viti 2011
Fluksi monetar nga veprimtarite e shfrytezimit		
Fitimi para tatimit	4,755,473.42	(17,000,895.23)
Rregullime per:		
Amortizimin	1,135,378.00	311,138.00
Humbje nga kembimet valutore		
Te ardhura nga investimet		
Shpenzime per interesa		
Rritje/renie ne tepricen e kerkesave te arketueshme nga aktiviteti, si dhe kerkesave te arketueshme te tjera	163,866,251.68	15,736,396.21
Rritje/renie ne tepricen e inventarit	33,170,721.58	(57,818,080.68)
Rritje/renie ne tepricen e detyrimeve, per t'u paguar nga aktiviteti	20,060,538.07	17,949,534.43
MM te perfituara nga aktivitetet		
Interesi i paguar		
Tatim mbi fitimin i paguar	(873,135.00)	
MM neto nga aktivitetet e shfrytezimit	222,115,227.75	(40,821,907.27)
Fluksi monetar nga veprimtarite investuese		
Blerja e njesise se kontrolluar X minus parate e arketuara		
Blerja e aktiveve afatgjata materiale	(15,768,340.00)	(633,333.33)
Te ardhurat nga shitja e pajisjeve		
Interesi i arketuar		
Dividentet e arketuar		
MM neto te perdorura ne veprimtarite investuese	(15,768,340.00)	(633,333.33)
Fluksi monetar nga aktivitetet financiare		
Te ardhura nga emetimi i kapitalit aksionar		
Te ardhura nga huamarrje afatgjata	(205,790,410.41)	39,386,087.08
Pagesat e detyrimeve te qirase financiare		
Dividente te paguar		
MM neto e perdorur ne veprimtarite financiare	(205,790,410.41)	39,386,087.08
Rritja/renia neto e mjeteve monetare	556,477.34	(2,069,153.52)
Mjetet monetare ne fillim te periudhes kontabel	636,729.37	2,705,882.89
Mjetet monetare ne fund te periudhes kontabel	1,193,206.71	636,729.37

(b) Ne nje pasqyre te pakonsoliduar

	Kapitali aksionar	Primi i aksionit	Aksionet e thesarit	Rezerva statusore dhe ligjore	Fitimi i pashperndare	Totali	Zoterimet e aksionereve te pakices	Totali
Pozicioni me 31 dhjetor 2010	5,380,000.00				(6,306,577.82)			(926,577.82)
Efektet e ndryshimeve ne politikat kontabel								-
Pozicioni i rregulluar								-
Efektet e ndryshimit te kurseve te kembimit gjate konsolidimit								-
Fitimi neto per periudhen kontabel					(17,000,895.23)			(17,000,895.23)
Dividentet e paguar								-
Rritje e rezerves se kapitalit								-
Emetim i aksioneve								-
Pozicioni me 31 dhjetor 2011	5,380,000.00	-	-	-	(23,307,473.05)			(17,927,473.05)
Fitimi neto per periudhen kontabel								-
Dividentet e paguar								-
Emetim i kapitalit aksionar					3,882,338.42			3,882,338.42
Aksione te thesarit te riblera								-
Pozicioni me 31 dhjetor 2012	5,380,000.00	-	-	-	(19,425,134.63)			(14,045,134.63)



SHENIME SHPJEGUESE; Per periudhen 01 Janar deri me 31 Dhjetor 2012.

Ne kete aneks paraqiten informacionet shpjeguese ne lidhje me pergatitjen dhe paraqitjen e pasqyrave financiare te njesise ekonomike Superior Klima sh.p.k.

Njesia ekonomike Superior Klima sh.p.k e krijuar me date 12.05.2009, ushtron aktivitetin e saj ne fushen Import-Export, Tregeti me shumice e pakice te mallrave, pajisjeve, pjeseve te nderrimit per kondicioner ne qytetin e Tiranes, me adrese. Rr "Muhamet Gjolllesha", Pall Melrose dyqanet ne katin e pare.

Per periudhen 01 Janar 2012 deri me 31 Dhjetor 2012 jane pergatitur dhe paraqitur paketa e plote e pasqyrave financiare, te cilat japin pamjen te vertete dhe te drejte te pozicionit financiar, performances financiare dhe fluksit te parase gjate kesaj periudhe.

Pergatitja dhe paraqitja e tyre, e cila eshte pergjegjesi e Drejtimit te subjektit, eshte realizuar mbeshtetur ne Ligjin nr 9228 date 29.04.2004 "Per Kontabilitetin dhe Pasqyrat Financiare", ne Standardet Kombetare te Kontabilitetit (SKK) te miratuara nga Keshilli Kombetar i Kontabilitetit(KKK). Gjuha e perdorur eshte gjuha shqipe. Monedha e perdorur eshte monedha Leke. Rrumbullakime te vlerave nuk ka. Ngjarjet dhe trasaksionet jane evidentuar gjate gjithe periudhes ushtrimore ne perputhje me SKK nr 1 Kuadri i pergjithshem per pergatitjen e pasqyrave financiare dhe SKK nr 2 Paraqitja e pasqyrave financiare si dhe cdo standard tjeter kombetar ne perputhje me natyren e ngjarjeve apo trasaksioneve te cilat ne menyre te hollesishme do te jepen ne vijim te informacioneve shpjeguese.

❖ Shenime shpjeguese ne lidhje me zerat e paraqitur ne pasqyren BILANC.

Paraqitja e kesaj pasqyre eshte mbeshtetur ne paketen e plote te standardeve te miratuara nga Keshilli Kombetar i Kontabilitetit. Ne vijim do te jepen informacionet shpjeguese per zerat perberes te saj.

I. Informacione Shpjeguese per AKTIVET.

Totali i aktiveve te paraqitura ne pasqyren e Bilancit jane ne vleren **219,579,385.92 leke** detajimi nepermjet informacioneve shpjeguese i te ciles paraqitet si vijon;

✚ Informacione shpjeguese te AKTIVE AFATSHKURTRA

Aktiveve afatshkurtra jane paraqitur ne vleren **203,059,023.26 leke** te cilat jane te perbera nga;

1. Aktive monetare 1,193,206.71 leke. Ky ze eshte paraqitur ne pasqyre duke u mbeshtetur edhe ne SKK nr 12 *Efektet e ndryshimeve te kurseve te kembimit* dhe paraqet tepricen e llogarise Arka dhe tepricen e llogarise banke, ne monedhen leke dhe euro ne date 31.12.2012. Kursi i kembimit eshte perdorur ne menyre sistematike gjate gjithe ushtrimit te aktivitetit te subjektit per ngjarjet e trasaksionet te cilat jane kryer ne monedha te huaja.

2. Aktive te tjera financiare afatshkurtra te cilat jane paraqitur ne vleren **107,192,749.48 leke** dhe eshte e perbere nga;

Zeri, Llogari/Kerkesa te arketueshme ne vleren **102,955,556.82 leke**, i cili eshte evidentuar edhe ne perputhje me SKK nr 3 ne te cilen përfshihen të gjitha të drejtat e krijuara gjate periudhes



ushtrimore ndaj klientave për shitjen e mallrave, produkteve dhe shërbimeve me arkëtim të mëvonshëm, te paraqitura me vleren neto te realizueshme.

Zeri, Llogari/Kërkesa të tjera të arkëtueshme ne vleren **2,499,241.24 leke**, pëfshihen të gjitha të drejtat e njësisë ndaj të tretëve, te krijuar gjate periudhes ushtrimore, dhe detajimi i saj paraqitet si vijon;

Emertimi	Ref.	Vlera
Tatim fitimi	444	300,725.00
Shteti - TVSH per tu marre	4454	2,198,516.24
Totali		2,499,241.24 leke

Zeri, Instrumente te tjera borxhi ne vleren **1,737,951.42 leke** perfshin te gjitha parapagimet e furnitoreve per vitin 2012.

3.Inventari i paraqitur ne vleren **94,673,067.07 leke**, i cili eshte i perbere vetem prej;

Zeri Mallra per rishitje 94,673,067.07 leke jane njohur dhe vleresuar ne perputhje me SKK nr 4 *Inventaret*. Kostoja e inventarit eshte vleresuar me metoden e koston mesatare te ponderuar.

Mallrat e blera gjate periudhes ushtrimore jane **153,935,584.41 leke** dhe kosto e mallrave te shitur e cila eshte pasqyruar ne pasqyren e te ardhurave dhe shpenzimeve eshte **187,106,305.99 leke**.

✚ Informacione shpjeguese te **AKTIVET AFATGJATA**

Aktivet afatgjata jane paraqitur ne Vleren Kontabel Neto **16,520,362.66 leke**. Ato jane evidentuar edhe ne perputhje me SKK nr 5 Aktivet afatgjata materiale dhe aktivet afatgjata jomateriale. Paraqitja e tyre eshte bere nepermjet politikës kontabel Metoda e Koston. Perberja e ketij zeri paraqitet si vijon;

1.Aktive afatgjata materiale jane ne vleren **16,520,362.66 leke** dhe eshte i perbere zeri *Ndertesa* ne vleren **14,490,691.00 leke**, zeri *Makineri dhe pajisje* ne vleren **373,351.00 leke** dhe zeri *Aktive te tjera afatgjata materiale* ne vleren **1,656,320.66 leke**. Metoda e perzgjedhur per amortizimin eshte metoda mbi vleren e mbetur dhe eshte njohur ne pasqyren e te ardhurave dhe shpenzimeve per periudhen ushtrimore ne vleren **1,135,378.00 leke**. Ne te jane te perfshire elementet e meposhtem;

Elementi	Ref.	Vlera.
1.Ndertesa	2121	15,000,000.00
2.Rregullime te pergjithshme	2127	203,380.00
Amortizimi	2812	712,689.00
3 Makineri e pajisje energjetike	213	439,240.00



Amortizimi	2813	65,889.00
4.Mjete transporti	215	1,597,000.00
Amortizimi	2815	454,022.00
5.Mobilje dhe orendi	2181	333,905.00
Amortizimi	281801	152,082.00
5.Pajisje zyresh dhe informatike	2182	257,881.66
Amortizimi	281802	131,513.00
6. Te tjera	2188	280,000.00
Amortizimi	281803	74,849.00
Totali		16,520,362.66 leke

II. Informacione Shpjeguese per DETYRIMET.

Detyrimet e paraqitura ne pasqyren e Bilancit jane ne vleren **233,624,520.55 leke** dhe perbehet nga detyrime te periudhave afashkurtra dhe afatgjata. Detajimi jepet nepermjet informacioneve shpjeguese si vijon;

✚ Informacione shpjeguese te DETYRIMEVE AFATSHKURTRA

Detyrimet afatshkurtra jane paraqitur ne total ne vleren **150,677,117.65 leke**, dhe jane te perbera nga detyrimet ndaj furnitoreve, punonjesve , detyrime ndaj shtetit per tatime dhe taksa si dhe hua te tjera.

- Detyrimet ndaj furnitoreve ne vleren **48,232,871.12 leke** paraqesin detyrimin e papaguar per blerjen e mallrave nga furnitore te ndryshem te shoqerise.

- Detyrimet tatimore ne vleren **191,878.00 leke** perbejne detyrimin per muajin Dhjetor 2012 dhe detajohet si vijon;

Elementi	Ref	Vlera
Sigurime Shoqerore	431	153,763.00
Tatim mbi te ardhurat personale	447	38,115.00

- Hua te tjera ne vleren **66,451,558.00 leke**.

- Parapagime te arketuara ne vleren **35,800,810.53 leke** perbejne paradheniet per punime nga klientet e njesise ekonomike.

Informacione shpjeguese te DETYRIMEVE AFATGJATA

Detyrimet afatgjata jane paraqitur ne total ne vleren **82,947,402.90 leke** perbejne detyrimet per huate e marra nga Institucionet e Kreditit (Bankat).



III. Informacione Shpjeguese per KAPITALIN

Kapitali i paraqitur ne vleren **(14,045,134.63) leke** dhe eshte i perbere nga zerat Kapital Aksioner Fitimet e pashperndara dhe Fitime te vitit, detajimi i te cilave do te jepet ne informacionet shpjeguese.

1. Informacione shpjeguese te zerit KAPITAL

Ne kete ze jane paraqitur kapitali i kontribuar nga aksionerët ose nga ortakët dhe jane përmbledhur tepricat kreditore të llogarive vijuese:

Emertimi	Ref	Vlera
Kapitali i paguar,	101	5,380,000.00

Ne perputhje me aktin e themelimit date 12 Maj 2009 dhe vendimin per shtim kapitali nga aksioneret kapitali i kontribuar eshte i perbere nga Kuota ose aksione, gjithsej 100.00 pjese me vlere nominale 53,800.00 leke.

2. Informacione shpjeguese te zerit FITIME TE PASHPERNDARA

Zeri *Fitime te pashperndara* paraqitet ne vleren **(23,307,473.05) leke** dhe perfshin humbjet që njësia ekonomike ka akumuluar nga periudhat paraardhëse.

3. Informacione shpjeguese te zerit FITIME TE VITIT

Zeri *Fitime te vitit* paraqitet ne vleren **3,882,338.42 leke** dhe paraqitet rezultati i periudhës rrjedhese ushtrimore të njësisë raportuese ashtu si rezulton nga pasqyra e të ardhurave dhe shpenzimeve pasi eshte zbritur tatimi mbi fitimin.

❖ Shenime shpjeguese ne lidhje me zerat e paraqitur ne pasqyren TE ARDHURAVE DHE SHPENZIMEVE.

Pasqyra e te Ardhurave dhe Shpenzimeve eshte paraqitur bazuar ne klasifikimin e shpenzimeve sipas natyres. Ne kete periudhe ushtrimore ka rezultuar nje fitim ne vleren **3,882,338.42 leke**.

1. Informacioni shpjegues per zerin Shitje neto

Zeri *Shitje neto* te paraqitura ne pasqyre evidenton te gjitha shitjet e realizuara me vleren e tyre neto **217,517,367.60 leke**.

Zeri *Te ardhura te tjera nga veprimtarite e shfrytezimit* ne vleren **895,745.67 leke**.

Zeri *Materiale te konsumuara* te paraqitura ne vleren **187,106,305.99 leke** perfaqesojne koston e mallrave te blera per qellime rishitje. Politika kontabel eshte paraqitur me larte ne zerin *Mallra per shitje* (Inventar).

Zeri *Kosto e punes* i cili eshte i paraqitur ne vleren **5,963,809.00 leke** perfaqeson

1. Shuma *Paga e punonjesve* gjate periudhes ushtrimore 01.01-31.12.2012 ne vleren **5,110,365.00 leke**



2. Shuma *Shpenzime per kontribute te sigurimeve shoqerore* gjate periudhes ushtrimore 01.01-31.12.2012 ne vleren **853,444.00 leke**

Nga keto vlera vetem shuma **0 leke** eshte ende e papaguar e cila eshte pasqyruar ne bilanc, dhe per te cilen jane dhene informacione shpjeguese me larte.

Zeri Shpenzime te tjera te cilat jane te paraqitura ne vleren **15,319,563.91 leke** perfaqesojne shpenzimet te cilat jane kryer per zhvillimin e aktivitetit te njesise ekonomike, dhe perfaqeson zera te shpenzimeve si Furnitura ne vleren **14,793,724.91 leke**, Taksa te ndryshme ne vleren **143,313.00 leke**, shpenzime te tjera rrjedhese ne vleren **382,526.00 leke**.

Zeri Te ardhurat dhe shpenzimet nga interesat te cilat jane te paraqitura ne vleren **(3,592,829.57) leke**, perfaqesojne shpenzimet qe vijne nga interesa bankare, interesa kredie, overdrafti etj.

Zeri Fitimet (Humbjet) nga kursi i kembimit te cilat jane te paraqitura ne vleren **(539,753.38) leke** perfaqesojne diferenca negative dhe pozitive nga kurset e kembimit.

❖ **Shenime shpjeguese ne lidhje me zerat e paraqitur ne pasqyren CASH FLOW.**

Ne pasqyren e flukseve monetare jane paraqitur flukset hyrese dhe dalese te mjeteve monetare në njësine ekonomike gjatë periudhës korrente kontabël. Paraqitja eshte bere sipas metodës indirekte.

Gjate periudhes kontabel ka rezultuar;

nje fluks neto i parase nga aktiviteti i shfrytezimit ne vleren **222,115,227.75 leke**. Fluksi pozitiv ka ardhur pasi flukset dalese te mjeteve monetare per kryerjen e shpenzimeve si psh, paga, detyrime per kontribute te sigurimeve dhe te tatim-taksave jane me te ulta se flukset hyrese te mjeteve monetare gjate ushtrimit normal te aktivitetit nga njesia ekonomike.

nje fluks neto i parase nga aktiviteti investues ne vleren **(15,768,340.00) leke** i cili ka ardhur si rezultat i blerjes se aktiveve afatgjate materiale.

nje fluks neto i parase nga aktiviteti financues ne vleren **(205,790,410.41) leke** i cili ka rezultuar nga shlyerjet e huamarrjeve afatgjata nga Institucionet e kreditit.

❖ **Shenime shpjeguese ne lidhje me zerat e paraqitur ne pasqyren NDRYSHIMEVE TE KAPITALIT .**

Ndryshimet ne zerin Kapital kane ardhur si rezultat;

1. Fitimit te periudhes ushtrimore ne vleren **3,882,338.42 leke**

Informacionet shpjeguese per zerat e mesiperm jane dhene ne pasqyren e Bilancit.

