

Emertimi dhe Forma ligjore

Superior Klima shpk

NIPT -i

K 91712015 L

Adresa e Selise

Rr " Muhamet Gjollësia, Pallati Melrose "

dyqanet ne katin e pare, TIRANE

Data e krijimit

12.05.2009

Nr. i Regjistrimit Tregetar

Veprimtaria Kryesore

Import-Export, Tregeti me shumice e pakice te mallrave,
pajisjeve, pjeseve te nderrimit per kondicioner

2759

26/03/2012

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

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 2011

Deri 31 Dhjetor 2011

Data e mbylljes se Pasqyrave Financiare

31 Janar 2012



	AKTIVET	Shenime	Viti 2011	Viti 2010
I	AKTIVET AFATSHKURTËRA			
1.	Aktive monetare			
(i)	<i>Depozita ne banke dhe ne llogari te tjera</i>	512	546,627.79	2,661,425.42
(ii)	<i>Para ne dore (arke)</i>	531	90,101.58	44,457.47
	Totali 1		636,729.37	2,705,882.89
2.	Derivative dhe aktive te mbajtura per tregtim			
(i)	<i>-Derivativet</i>			
(ii)	<i>-Aktivet e mbajtura per tregtim</i>			
	Totali 2			
3.	Aktive te tjera financiare afatshkurtra			
(i)	<i>Llogari/Kerkesa te arketueshme</i>	411-414	40,205,149.67	36,859,885.48
(ii)	<i>Llogari/Kerkesa te tjera te arketueshme</i>	4454	8,937,709.43	9,336,450.57
(iii)	<i>Instrumente te tjera borxhi</i>	401	207,392,142.06	226,075,061.32
(iv)	<i>Investime te tjera financiare</i>			
	Totali 3		256,535,001.16	272,271,397.37
4.	Inventari			
(i)	<i>Lendet e para</i>			
(ii)	<i>Prodhim ne proces</i>			
(iii)	<i>Produkte te gatshme</i>			
(iv)	<i>Mallra per rishitje</i>	3050	127,843,788.65	70,025,707.97
(v)	<i>Parapagesat per furnizime</i>			
	Totali 4		127,843,788.65	70,025,707.97
5.	Aktive biologjike afatshkurtra			
6.	Aktivet afatshkurtra te mbajtura per shitje			
7.	Parapagimet dhe shpenzimet e shtyra	487	14,524,000.00	14,524,000.00
	TOTAL I AKTIVEVE AFATSHKURTËRA (I)		399,539,519.18	359,526,988.23
II	AKTIVET AFATGJATA			
1.	Investimet financiare afatgjata			
(i)	<i>Pjesemarrje te tjera ne njesi te kontrolluara (vetem ne PF)</i>			
(ii)	<i>Aksione dhe investime te tjera ne pjesemarrje</i>			
(iii)	<i>Aksione dhe letra te tjera me vlere</i>			
(iv)	<i>Llogari/Kerkesa te arketueshme afatgjata</i>			
	Totali 1			
2.	Aktive afatgjata materiale			
(i)	<i>Toka</i>			
(ii)	<i>Ndertesa</i>	2127	187,575.00	197,451.00
(iii)	<i>Makineri dhe pajisje</i>			
(iv)	<i>Aktive te tjera afatgjata materiale (me vl. Kontabel)</i>	218	1,699,825.66	1,367,754.33
	Totali 2		1,887,400.66	1,565,205.33
3.	Aktive biologjike afatgjata			
4.	Aktive afatgjata jomateriale			
(i)	<i>Emri i mire</i>			
(ii)	<i>Shpenzimet e zhvillimit</i>			
(iii)	<i>Aktive te tjera afatgjata jomateriale</i>			
	Totali 4		-	-
5.	Kapitali aksionar i papaguar			
6.	Aktive te tjera afatgjata			
	TOTAL I AKTIVEVE AFATGJATA (II)		1,887,400.66	1,565,205.33
	TOTALI I AKTIVEVE (I + II)		401,426,919.84	361,092,193.56

	DETYRIMET DHE KAPITALI	Shenime	Viti 2011	Viti 2010
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	13,214,939.05	11,328,700.95
(ii)	Te pagueshme ndaj punonjesve	421	100,539.00	86,542.00
(iii)	Detyrime tatimore	431-448	112,099.00	111,099.00
(iv)	Hua te tjera	1681	64,849,003.00	95,800,703.20
(v)	Parapagimet e arketuara	487	52,339,999.53	5,340,000.00
	Totali 3		130,616,579.58	112,667,045.15
4.	Grantet dhe te ardhurat e shtyra			
5.	Provizionet afatshkurtera			
	TOTAL I DETYRIMEVE AFATSHKURTËRA (I)		130,616,579.58	112,667,045.15
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	288,737,813.31	249,351,726.23
3.	Provizionet afatgjata			
4.	Grantet dhe te ardhurat e shtyra			
	TOTAL I DETYRIMEVE AFATGJATA (II)		288,737,813.31	249,351,726.23
	TOTAL I DETYRIMEVE (I + II)		419,354,392.89	362,018,771.38
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	(6,306,577.82)	3,347,319.38
10.	Fitimi (Humbja) e vitit	121	(17,000,895.23)	(9,653,897.20)
	TOTAL I KAPITALIT (III)		(17,927,473.05)	(926,577.82)
	TOTAL I DETYRIMEVE KAPITALIT (I,II,III)		401,426,919.84	361,092,193.56

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

Nr	Pershkrimi i Elementeve	Referencat Nr Ilogarise	Viti 2011	Viti 2010
1.	Shitjet neto	7050	126,521,734.84	86,913,436.54
2.	Te ardhura te tjera nga veprimtarite e shfrytezimit	70402	1,514,730.00	2,629,700.72
3.	Ndryshimet ne inventarin e produkteve te gatshme dhe prodhimit ne proces			
4.	Materialet e konsumuara	6050	(105,997,671.70)	(71,609,368.89)
5.	Kosto e punes		(4,346,261.00)	(4,484,549.00)
(i)	-pagat e personelit	641	(3,724,300.00)	(3,842,800.00)
(ii)	-shpenzimet per sigurimet shoqerore dhe shendetesore	644	(621,961.00)	(641,749.00)
6.	Amortizimet dhe zhvleresimet	6811	(311,138.00)	(117,088.00)
7.	Shpenzime te tjera	601-690	(8,538,607.31)	(6,277,160.01)
(i)	Furnitura, Nentrajtime dhe Sherbime		(6,783,738.51)	(5,994,663.99)
(ii)	Tatime, Taksa e Derdhje te Ngjashme		(128,240.00)	(168,240.00)
(iii)	Shpenzime te Tjera Rrjedhese		(1,626,628.80)	(114,256.02)
8.	Totali i shpenzimeve (shuma 4 - 7)		(119,193,678.01)	(82,488,165.90)
9.	Fitimi apo humbja nga veprimtaria kryesore (1+2+/-3-8)		8,842,786.83	7,054,971.36
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	(27,171,517.93)	(16,753,030.37)
12.3	Fitimet (Humbjet) nga kursi i kembimit	666-766	1,327,835.87	44,161.81
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)		(25,843,682.06)	(16,708,868.56)
14.	Fitimi (Humbja) para tatimit		(17,000,895.23)	(9,653,897.20)
15.	Shpenzimet e tatimit mbi fitimin	694		
16.	Fitimi (Humbja) neto e vitit financiar (14-15)		(17,000,895.23)	(9,653,897.20)
17.	Elementet e pasqyrave te konsoliduara			



	Pasqyra e fluksit monetar - Metoda indirekte	Viti 2011	Viti 2010
	Fluksi monetar nga veprimtarite e shfrytezimit		
	Fitimi para tatimit	(17,000,895.23)	(9,653,897.20)
	Rregullime per:		
	Amortizimin	311,138.00	117,088.00
	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	15,736,396.21	(255,119,793.04)
	Rritje/renie ne tepricen e inventarit	(57,818,080.68)	(39,446,191.00)
	Rritje/renie ne tepricen e detyrimeve, per t'u paguar nga aktiviteti	17,949,534.43	7,643,728.77
	MM te perfituara nga aktivitetet		(14,524,000.00)
	Interesi i paguar		
	Tatim mbi fitimin i paguar		
	MM neto nga aktivitetet e shfrytezimit	(40,821,907.27)	(310,983,064.47)
	Fluksi monetar nga veprimtarite investuese		
	Blerja e njesise se kontrolluar X minus parate e arketuara		
	Blerja e aktiveve afatgjata materiale	(633,333.33)	(1,395,035.00)
	Te ardhurat nga shitja e pajisjeve		
	Interesi i arketuar		
	Dividentet e arketuar		
	MM neto te perdorura ne veprimtarite investuese	(633,333.33)	(1,395,035.00)
	Fluksi monetar nga aktivitetet financiare		
	Te ardhura nga emetimi i kapitalit aksionar		5,280,000.00
	Te ardhura nga huamarrje afatgjata	39,386,087.08	309,449,676.43
	Pagesat e detyrimeve te qirase financiare		
	Dividente te paguar		
	MM neto e perdorur ne veprimtarite financiare	39,386,087.08	314,729,676.43
	Rritja/renia neto e mjeteve monetare	(2,069,153.52)	2,351,576.96
	Mjetet monetare ne fillim te periudhes kontabel	2,705,882.89	354,305.93
	Mjetet monetare ne fund te periudhes kontabel	636,729.37	2,705,882.89

(b) Ne nje pasqyre te pakonsoliduar

	Kapitali aksionar	Primi i aksionit	Aksionet e thesarit	Rezerva statusore dhe ligjore	Fitimi i pashpermdare	Totali	Zoterimet e aksionereve te pakices	Totali
Pozicioni me 31 dhjetor 2009	100,000.00				3,347,319.38			3,447,319.38
Efekti i ndryshimeve ne politikat kontabel								-
Pozicioni i rregulluar								-
Efektet e ndryshimit te kurseve te kembimit gjate konsolidimit								-
Fitimi neto per periudhen kontabel					(9,653,897.20)			(9,653,897.20)
Dividentet e paguar								-
Rritje e rezerves se kapitalit								-
Emetim i aksioneve	5,280,000.00							5,280,000.00
Pozicioni me 31 dhjetor 2010	5,380,000.00	-	-	-	(6,306,577.82)	-	-	(926,577.82)
Fitimi neto per periudhen kontabel					(17,000,895.23)			(17,000,895.23)
Dividentet e paguar								-
Emetim i kapitalit aksionar								-
Aksione te thesarit te riblera								-
Pozicioni me 31 dhjetor 2011	5,380,000.00	-	-	-	(23,307,473.05)	-	-	(17,927,473.05)



SHENIME SHPJEGUESE; Per periudhen 01 Janar deri me 31 Dhjetor 2011.

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 Gjollasha", Pall Melrose.

Per periudhen 01 Janar 2011 deri me 31 Dhjetor 2011 jane pergatitur dhe paraqitur paketa e plote e pasqyrave financiare, te cilat japin pamjen te vertete dhe te drejte te pozicionit financiare, 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 gjithë 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 tjetër 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 mbeshtur 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 **401,426,919.84 leke** detajimi nepermjet informacioneve shpjeguese i te ciles paraqitet si vijon;

➤ Informacione shpjeguese te AKTIVE AFATSHKURTRA

Aktiveve afatshkurtra jane paraqitur ne vleren **399,539,519.18 leke** te cilat jane te perbera nga;

1. Aktive monetare 636,729.37 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 31.12.2011. Kursi i kembimit eshte perdorur ne menyre sistematike gjate gjithë 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 **256,535,001.16 leke** dhe eshte e perbere nga;



Zeri, Llogari/Kerkesa te arketueshme ne vleren **40,205,149.67 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 **8,937,709.43 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	1,220,000.00
Shteti - TVSH per tu marre	4454	7,717,709.43
Totali		8,837,709.43 leke

Zeri, Instrumente te tjera borxhi ne vleren **207,392,142.06 leke** perfshin te gjitha parapagimet e furnitoreve per vitin 2011.

3. Inventari i paraqitur ne vleren **127,843,788.65 leke**, i cili eshte i perbere vetem prej;

Zeri Mallra per rishitje **127,843,788.65 leke** jane njohur dhe vleresuar ne perputhje me SKK nr 4 *Inventaret*. Kostoja e inventarit eshte vleresuar me metoden e kosos mesatare te ponderuar.

Mallrat e blera gjate periudhes ushtrimore jane **163,815,752.38 leke** dhe kosto e mallrave te shitur e cila eshte pasqyruar ne pasqyren e te ardhurave dhe shpenzimeve eshte **105,997,671.70 leke**.

4. Parapagimet dhe shpenzimet e shtyra i paraqitur ne vleren **14,524,000.00 leke** perfshin parapagimin per blerjen e nje apartamenti.

↓ Informacione shpjeguese te **AKTIVET AFATGJATA**

Aktivitet afatgjata jane paraqitur ne Vleren Kontabel Neto **1,887,400.66 leke**. Ato jane evidentuar edhe ne perputhje me SKK nr 5 Aktivitet afatgjata materiale dhe aktivitet afatgjata jomateriale. Paraqitja e tyre eshte bere nepermjet politikës kontabel Metoda e Kosos. Perberja e ketij zeri paraqitet si vijon;

1. Aktive afatgjata materiale jane ne vleren **1,887,400.66 leke** dhe eshte i perbere zeri *Ndertesat* ne vleren **187,575.00 leke** qe perfaqsojne rregullime te pergjithshme dhe nga zeri *Aktive te tjera afatgjata materiale* ne vleren **1,699,825.66 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 **311,138.00 leke**.

Ne te jane te perfshire elementet e meposhtem;

Elementi	Ref.	Vlera.
1.Rregullime te pergjithshme	2127	203,380.00
Amortizimi	2812	15,805.00
2.Mjete transporti	215	1,453,333.33
Amortizimi	2815	185,114.00
3.Mobilje dhe orendi	2181	333,905.00
Amortizimi	281801	106,626.00
4.Pajisje zyresh dhe informatike	2182	197,448.33
Amortizimi	281802	98,522.00
5. Te tjera	2188	155,000.00
Amortizimi	281803	49,599.00
Totali		1,887,400.66 leke

II. Informacione Shpjeguese per DETYRIMET.

Detyrimet e paraqitura ne pasqyren e Bilancit jane ne vleren **419,354,392.89 leke** dhe perbehet nga detyrime te periudhave afatshkurtra dhe afatgjata. Detajimi jepet nepermjet informacioneve shpjeguese si vijon;

✚ Informacione shpjeguese te DETYRIMEVE AFATSHKURTRA

Detyrimet afatshkurtra jane paraqitur ne total ne vleren **130,616,579.58 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 **13,214,939.05 leke** paraqesin detyrimin e papaguar per blerjen e mallrave nga furnitore te ndryshem te shoqerise.

- Detyrimet nga punonjesve ne vleren **100,539.00 leke** perbejne vetem detyrimin per pagen e vitit 2011.

- Detyrimet tatimore ne vleren **112,099.00 leke** perbejne detyrimin per muajin Dhjetor 2011 dhe detajohet si vijon;

Elementi	Ref	Vlera
Sigurime Shoqerore	431	90,619.00



Tatim mbi te ardhurat personale 447 21,480.00

- Hua te tjera ne vleren **64,849,003.00 leke.**

- Parapagime te arketuara ne vleren **52,339,999.53 leke** perbejne paradheniet per punime nga furnitoret e njesise ekonomike.

Informacione shpjeguese te DETYRIMEVE AFATGJATA

Detyrimet afatgjata jane paraqitur ne total ne vleren **288,737,813.31 leke** perbejne detyrimet per huate e marra nga Institucionet e Kreditit (Bankat).

III. Informacione Shpjeguese per KAPITALIN

Kapitali i paraqitur ne vleren **(17,927,473.05) 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
Totali		5,380,000.00 leke

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 pjese me vlere nominale 53,800.00 leke.

2.Informacione shpjeguese te zerit FITIME TE PASHPERNDARA

Zeri *Fitime te pashperndara* paraqitet ne vleren **(6,306,577.82) leke** dhe perfshin fitimet-humbjet që njësia ekonomike ka akumuluar nga periudhat paraardhëse.

3.Informacione shpjeguese te zerit FITIME TE VITIT

Zeri *Fitime te vitit* paraqitet ne vleren **(17,000,895.23) 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 humbje ne vleren **(17,000,895.23) 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 **126,521,734.84 leke**.

Zeri Te ardhura te tjera nga veprimtarite e shfrytezimit ne vleren **1,514,730.00 leke**.

Zeri Materiale te konsumuara te paraqitura ne vleren **105,997,671.70 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 **4,346,261.00 leke** perfaqeson

1. Shuma *Paga e punonjesve* gjate periudhes ushtrimore 01.01-31.12.2011 ne vleren **3,724,300.00 leke**
2. Shuma *Shpenzime per kontribute te sigurimeve shoqerore* gjate periudhes ushtrimore 01.01-31.12.2011 ne vleren **621,961.00 leke**

Nga keto vlera vetem shuma **100,539.00 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 **8,538,607.31 leke** perfaqesojne shpenzimet te cilat jane kryer per zhvillimin e aktivitetit te njesise ekonomike, dhe perfaqeson zera te shpenzimeve si Furnitura ne vleren **6,783,738.51 leke**, Taksa te ndryshme ne vleren **128,240.00 leke**, shpenzime te tjera rrjedhese ne vleren **1,626,628.80 leke**.

Zeri Te ardhurat dhe shpenzimet nga interesat te cilat jane te paraqitura ne vleren **(27,171,517.93) 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 **1,327,835.87 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 ne njësine ekonomike gjatë periudhës korrente kontabël. Paraqitja eshte bere sipas metodes indirekte.

Gjate periudhes kontabel ka rezultuar;

nje fluks neto i parase nga aktiviteti i shfrytezimit ne vleren **(40,821,907.27) leke**. Fluksi negativ 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 larta se flukset hyrese te mjeteve monetare gjate ushtrimit normal te aktivitetit nga njesia ekonomike.

nje fluks neto i parase nga aktiviteti investues ne vleren **(633,333.33) leke** i cili ka ardhur si rezultat i blerjes se aktiveve afatgjate materiale.

nje fluks neto i parase nga aktiviteti financues ne vleren **39,386,087.08 leke** i cili ka rezultuar nga huamarrjet 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. Humbjeve te periudhes ushtrimore ne vleren **(17,000,895.23) leke**

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

Drejtuesi

Ervin Faja




Hartuesi


