

Emri dhe Forma ligjore

NUIS-I

``SHPRESA`` SH.P.K

K67917301H

LAC KURBIN

Data e krijimit

10.04.2002

Nr. i Regjistrimit Tregetar

27558

VEPRIMTARIA KRYESORE : NDERTIM,GJELBERIM , SHERBIME,TREGETI

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 2013

PERIUDHA KONTABEL E PASQYRAVE FINACIARE 01.01.2013-31.12.2013

DATA E MBYLLJESSE PASQYRAVE FINANCIARE 10.02.2014

PASQYRAT JANE INDIVIDUALE

Data e depozitimit _____

Tabela e përmbajtjes

A. BILANCI KONTABEL	2
B. PASQYRA E TE ARDHURAVE DHE SHPENZIMEVE	3
C. PASQYRA E FLUKSIT TE PARASE	4
D. PASQYRA E NDRYSHIMEVE NE KAPITALET E VETA	5
E. SHENIME PER PASQYRAT FINANCIARE	6-13

Bilanci kontabël

Për vitin e mbyllur më 31 Dhjetor 2013

(Të gjitha balancat janë në lekë)

	Shënime	Viti raportues 31.12.2013	Viti paraardhës 31.12.2012
A	AKTIVET		
I	Aktive Afatshkurtera		
	Aktive monetare	3	18,924,269
	Derivativë dhe aktive të mbajtura për tregtim		-
	Aktive të tjera financiare afatshkurtra	4	42,810,669
	Inventari	5	19,142,809
	Aktivët afatshkurtra të mbajtura për shitje		-
	Parapagimet dhe shpenzimet e shtyra	4	6,007,426
	Totali i Aktiveve Afatshkurtera(I)		86,885,173
II	Aktive Afatgjata		
	Investimet financiare afatgjata	6.1	-
	Aktive afatgjata materiale	6.0	34,946,884
	Aktivët afatgjata jomateriale		-
	Kapital aksionar i papaguar		-
	Aktive të tjera afatgjata		27,850,800
	Totali i Aktiveve Afatgjata(II)		62,797,684
	TOTALI I AKTIVEVE (I + II)		149,682,857
			139,981,526
B	DETYRIMET DHE KAPITALI		
I	Detyrime Afatshkurtera		
	Huamarrjet	7	17,507,785
	Huatë dhe parapagimet	8	37,586,370
	Grantet dhe të ardhurat e shtyra		-
	Provizionet afatshkurtra		-
	Totali i Detyrimeve Afatshkurtera (I)		55,094,155
II	Detyrime Afatgjata		
	Huatë afatgjata	9	11,404,757
	Huamarrje të tjera afatgjata		9,342,668
	Provizionet afatgjata		-
	Grantet dhe të ardhurat e shtyra		-
	Totali i Detyrimeve Afatgjata (II)		20,747,425
	Totali i Detyrimeve (I+II)		75,841,580
III	Kapitali		
	Kapitali i rregjistruar (aksionar)	10	12,300,000
	Primi i aksionit		-
	Njësitë ose aksionet e thesarit (negative)		-
	Rezerva statutore		-
	Rezerva ligjore	10	-
	Rezerva të tjera	10	-
	Fitimet(humbja) te pashpërndara		51,309,033
	Fitimi (humbja) e vitit financiar	11	10,232,244
	Totali i Kapitalit (III)		73,841,277
	TOTALI I DETYRIMEVE E KAPITALIT (I,II,III)		149,682,857
			139,981,526

Shënimet mbi pasqyrat financiare në faqet vijuese janë pjesë përbërëse e këtyre pasqyrave financiare.

Pasqyra e të ardhurave dhe shpenzimeve
Për vitin e mbyllur më 31 Dhjetor 2013
(Të gjitha balancat janë në lekë)

	Përshkrimi i Elementëve	Shënime	Viti raportues 31.12.2013	Viti paraardhës 31.12.2012
1	Shitjet neto	11	197,192,319	146,659,937
2	Të ardhura të tjera nga veprimtaritë e shfrytëzimit(Puna e kryer	.	2,870,665	2,614,956
3	Ndryshimet në inventarin e produkteve të gatshme dhe prodhimi	.	0	0
4	Materialet dhe mallrat e konsumuara	11	(150,816,992)	(104,163,208)
5	Kosto e punës	11		
	a)Pagat e personelit		(25,287,451)	(20,173,058)
	b)Shpenzimet per sigurimet shoqërore dhe shëndetsore		(4,222,969)	(3,213,025)
6	Amortizimet dhe zhvlerësimet		(410,338)	(925,023)
7	Shpenzime të tjera		(4,676,561)	(2,255,027)
8	Totali i shpenzimeve (shuma 4 - 7)		(185,414,311)	(130,729,341)
9	Fitimi apo humbja nga veprimtaria kryesore (1+2+/-3-8)	7.43%	14,648,673	18,545,552
10	Të ardhurat dhe shpenzimet financiare nga njësitë e kontrolluara		0	0
11	Të ardhurat dhe shpenzimet financiare nga pjesëmarrjet		0	0
12	Të ardhurat dhe shpenzimet financiare	11	0	0
	12.1 Të ardhurat dhe shpenzimet financiare nga investime të tjera		0	0
	12.2 Të ardhurat dhe shpenzimet nga interesat 767, 667		(3,141,187)	(2,827,852)
	12.3 Fitimet (humbjet) nga kursi i këmbimi 769, 669		(1,115)	263,851
	12.4 Të ardhura dhe shpenzime të tjera financiare 768, 668			10
13	Totali i të ardhurave dhe shpenzimeve financiare (12.1+/-12.2+/-12.3+/-12.4)		(3,142,302)	(2,563,991)
14	Te ardhura dhe shpenzime te jashtezakonshme		(1,234,899)	(90,088)
15	Fitimi (humbja) para tatimit (9+/-13)	5.84%	11,506,371	15,981,561
16	Shpenzimet e tatimit mbi fitimin 69	12	1,274,127	1,607,165
17	Fitimi (humbja) neto e vitit financiar (14-15)	11	10,232,244	14,374,396
18	Elementët e pasqyrave të konsoliduara		0	0

Shënimet mbi pasqyrat financiare në faqet vijuese janë pjesë përbërese e këtyre pasqyrave financiare.



Pasqyra e rrjedhjes së parasë(cash flow)
Për vitin e mbyllur më 31 Dhjetor 2013
(Të gjitha balancat janë në lekë)

Pasqyra e fluksit monetar – Metoda indirekte	Shenime	Viti raportues 31.12.2013	Viti paraardhës 31.12.2012
<u>Fluksi monetar nga veprimtaritë e shfrytëzimit</u>			
Fitimi pas tatimit		10,232,244	14,374,396
Rregullime për:		410,338	(4,120,403)
Amortizimin		410,338	925,023
Humbje nga këmbimet valutore		0	0
Të ardhura nga investimet		0	0
Shpenzime per interesa		0	0
Shpenzime te shtyra		0	(5,045,426)
Rritje/rënie në tepricën e kërkesave të arkëtueshme nga aktivitetet		29,096,074	(40,678,953)
Rritje/rënie në tepricën inventarit		(7,922,630)	(7,265,610)
Rritje/rënie në tepricën e detyrimeve, për t'u paguar nga aktivitetet		(2,487,566)	23,394,748
Mjete monetare të përfituara nga aktivitetet		29,328,460	(14,295,822)
Interesi i paguar		0	0
Tatim mbi fitimin i paguar		0	0
<u>Mjete monetare neto nga aktivitetet e shfrytëzimit</u>		29,328,460	(14,295,822)
<u>Fluksi monetar nga veprimtaritë investuese</u>			
Blerja e shoqërisë së kontrolluar X minus paratë e arkëtuar		0	0
Blerja e aktiveve afatgjata materiale		(13,976,094)	(8,048,323)
Të ardhura nga shitja e pajisjeve		0	0
Interesi i arkëtuar		0	0
Dividendët e arkëtuar		0	0
<u>Mjete monetare neto e përdorur në aktivitetet investuese</u>		(13,976,094)	(8,048,323)
<u>Fluksi monetar nga veprimtaritë financiare</u>			
Hyrje nga emetimi i kapitalit aksioner		0	0
Hyrje nga huamarrje		1,956,653	19,288,085
Pagesat e detyrimeve të qirasë financiare		0	0
Dividendët e paguar		0	0
<u>Mjete monetare neto e përdorur në aktivitetet financiare</u>		1,956,653	19,288,085
<u>Rritja/rënia neto e mjeteve monetare</u>		17,309,019	(3,056,060)
<u>Mjetet monetare në fillim të periudhës kontabël</u>		1,615,250	4,671,310
<u>Mjetet monetare në fund të periudhës kontabël</u>		18,924,269	1,615,250

Shënimet mbi pasqyrat financiare në faqet vijuese janë pjesë përbërëse e këtyre pasqyrave financiare.



Pasqyra e ndryshimeve në kapital
Për vitin e mbyllur më 31 Dhjetor 2013
(Të gjitha balancat janë në lekë)

	Kapitali i regjistruar(aksionar)	Primi i aksionit	Rezerva ligjore statusore	Fitimi pashpërndarë	Totali
Pozicioni më 31 Dhjetor 2011	12,300,000	-	-	36,934,637	49,234,637
Efekt ndryshimeve ne politikat kontabël	-	-	-	-	-
Pozicioni I rregulluar	-	-	-	-	-
Fitimi neto për periudhën kontabël				14,374,396	14,374,396
Dividentët e paguar					-
Rritje e rezervës së kapitalit(perov. Rreziqe)	-	-	-	-	-
Emetimi i kuotave(aksioneve)	-	-	-	-	-
Pozicioni më 31 Dhjetor 2012	12,300,000	-	-	51,309,033	63,609,033
Pozicioni I rregulluar	-	-	-	-	-
Fitimi neto për periudhën kontabël	-	-	-	10,232,244	10,232,244
Dividentët e paguar	-	-	-	-	-
Emetim i kapitalit aksionar	-	-	-	-	-
Rritje e rezervës së kapitalit			-	-	-
Aksione te thesarit te riblera	-	-	-	-	-
					-
Pozicioni më 31 Dhjetor 2013	12,300,000	-	-	61,541,277	73,841,277

Shënimet mbi pasqyrat financiare në faqet vijuese janë pjesë përbërese e këtyre pasqyrave financiare.

Këto pasqyra financiare janë aprovuar nga drejtimi i “SHPRESA” sh.p.k dhe janë firmosur nga:

Administratori

Alfred JOANIDHI



Shënime për pasqyrat financiare

Për vitin e mbyllur më 31 Dhjetor 2013

(Të gjitha balancat janë në lekë).

1. Informacione te pergjithshme

“SHPRESA” sh.p.k, eshte themeluar si nje shoqeri me pergjegjesi te kufizuar dhe gjendet e regjistruar ne regjistrin tregtar (QKR), indentifikuar me NIPT-in K67917301H. Kapitali rregjistruar aktualisht eshte 12,300,000 ALL dhe zotrohet nga ortaku i vetem, z.Alfred JOANIDHI.

Veprimtaria kryesore tregtare e shoqerise per ushtrimin 2013 ka qene ndertimi dhe sherbimet publike.

2. Permbledhje e politikave kontabel

Bazat e pergatitjes së pasqyrave financiare

Pasqyrat financiare janë pergatitur në përputhje me ligjin shqiptar ‘Për kontabilitetin dhe Pasqyrat Financiare’ dhe me Standartet Kombëtare të Kontabilitetit. Ato jane pergatitur mbi bazen e parimit te kosos historike, duke e kombinuar me elemente të metodave të tjera dhe parimit te te drejtave te kostatuara. Ato paraqiten ne monedhen vendase, Lekë Shqiptar (“ALL”).

Parimet kontabile më domethënëse që janë pëdorur nga shoqeria, janë si më poshtë:

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 mjaftushme 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 te 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.

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 kosos 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 31.12.2013 janë

1 euro=140.20 leke dhe 1 dollar= 101.86 leke

Tatimin mbi fitimin

Shpenzimi për tatimin mbi fitimin përfaqson shumën e tatimit për tu paguar për vitin ushtrimor. Tatim fitimi i pagueshem për vitin aktual bazohet mbi fitimin e tatueshem i cili ndryshon nga fitimi tregetar që raportohet në pasqyrën e të ardhurave dhe shpenzimeve, sepse korrektohet nga shpenzimet e panjohura sipas legjislacionit fiskal. Norma aktuale e tatimit mbi fitimin për ushtrimin 2013 është 10 %.

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).

Pasivet financiare

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).

Aktivët Afat Gjata Materiale

Aktivët afatgjata materiale (AAGJM-të) bazohen në modelin e koston. Në bilanc, një element i AAGJM-së paraqitet me kosto minus amortizimin e akumuluar dhe ndonjë humbje të akumuluar nga zhvlerësimi. Nëse 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 bazën e vlerës se mbetur për ndertesat dhe për të gjitha aktiveve afat gjata materiale. Normat e përdorura janë në ndertesa 5 % të vlerës mbetur dhe për aktive të tjera 20% të vlerës se mbetur.

Gjendjet e inventarit

Vleresimi ne hyrje i inventareve behet me cmimet e blerjes dhe ne rastet kur eshte e aplikueshme u shtohen kostot e shkaktuara per te sjelle inventaret ne kushte magazinimi. Produktet e gatshme gjendje ne fund te ushtrimit vleresohen me koston e tyre. Gjendjet e inventarit ne pasqyrat financiare paraqiten me kostot mesatare ushtrimit.

3. Aktive monetare (likujditete në arke dhe bankë)

Gjendjet e mjeteve monetare ne banke dhe arke, ne leke dhe valute, ne datat 31 Dhjetor 2013 dhe 31 Dhjetor 2012 jane si me poshte:

Aktive monetare	3	Viti raportues 31.12.2013	Viti paraardhës 31.12.2012
(i) Arka		118,531	31,778
(ii) Banka		18,805,738	1,583,472
Derivativë dhe aktive të mbajtura për tregtim		-	-
(i) Derivativët		-	-
(ii) Aktivët e mbajtura për tregtim		-	-
Totali 1+2		18,924,269	1,615,250

Gjendjet e llogarive te likujditeteve te paraqitura ne pasqyrat financiare jane te njejta me te dhenat e kontabilitetit rrjedhes dhe konfirmohen me nxjerrjet e llogarive bankare dhe inventaret fizike te monedhave. Tëpricat e shprehura në monedhë të huaj, janë përkthyer në leke duke përdorur kursin e këmbimit të fundit të ushtrimit të bankes respektive. (shih shenimin 2)

4. Aktive të tjera financiare afatshkurtra

Kerkesat e arketueshme dhe aktive te tjera financiare, ne fillim dhe ne fund te ushtrimit kontabel 2013 deklarohen si vijon:

Aktive të tjera financiare afatshkurtra	4	Viti raportues 31.12.2013	Viti paraardhës 31.12.2012
(i) Llogari / Kërkesa të arkëtueshme		42,232,440	61,607,236
(ii) Llogari / Kërkesa të tjera të arkëtueshme		578,229	-
(iii) Instrumente të tjera borxhi		-	391,000
(iv) Investime të tjera financiare		-	9,908,507
Totali 3		42,810,669	71,906,743

Ne “Llogari / Kërkesa të arkëtueshme “ jane pasqyruar kerkesat per tu arketuar nga klientet per shitjet e mallrave, produkteve dhe sherbimeve, te cilat nuk jane arketuar ne fund te ushtrimit. Shoqeria ka ndertuar inventaret kontabel per secilin klient dhe jane te rakorduar me shumen totale te paraqitur. 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:

Inventari	5	Viti raportues 31.12.2013	Viti paraardhës 31.12.2012
(i) Lëndët e para		19,142,809	11,220,179
(ii) Prodhim në proces		-	-
(iii) Produkte të gatshme		-	-
(iv) Mallra për rishitje		-	-
(v) Parapagesat për furnizime		-	-
Totali 4		19,142,809	11,220,179

Vlerat e inventarit te paraqitura me sipër perputhen me te dhenat e kontabilitetit dhe te inventarizimeve fizike e kryer ne fund te ushtrimit 2013. Veprimet ekonomike qe lidhen me hyrjet e daljet jane tranzituar ne llogarite e rezultatit me menyren e inventarit perhershem. Si politike kontabel ne percaktimin e kosos se inventarit eshte perdorur metoda “mesatares se ponderuar”, gjeneruar nga programi “Alpha”.

Vlera e inventarëve të njohura si shpenzim gjatë periudhës kontabël 2013 është 150,816,992 ALL.

Shuma e inventarit te paraqitur ne " Lëndët e para" perfaqeson stokun e lendeve te para dhe materialeve ndihmese qe perdoren ne procesin e prodhimit dhe tregtimit te vleresuara me koston mesatare te ponderuar.

Ndersa ne " Produkte të gatshme" pasqyrohen produktet jo lende te para te perdorura per kryerjen e aktivitetit ekonomik.

Posti "Mallra per shitje" perbehet nga inventari i mallrave te marra nga importi dhe brenda vendit,te destinuar per shitje dhe te vleresuara me koston mesatare te marrjes.

"Parapagesat për furnizime" perfaqson parapagimet per blerjen e mallrave dhe materialeve te kryera ndaj furnitoreve te huaj.

6. Aktivet Afatgjata

Aktivet Afatgjata Materiale(AAM-te)

Vlerat dhe klasifikimi ne grupe i AAM-ve te pasqyruara ne bilanc dhe ne tabelen e meposhteme jane te perputhura me te dhenat e kontabilitetit dhe te inventarizimeve fizike qe shoqeria e ka kryer ne fund te muajit Dhjetor 2013.

Si politike kontabel per kontabilizimin dhe shpjegimin e AAM-ve, shoqeria ka zgjedhur modelin e kosos(SKK-5). Vleresimi fillestar ne momentin e marrjes ne inventar eshte bere me koston e marrjes dhe ne daten e mbylljes se bilancit paraqiten me koston e tyre minus amortizimin e akumuluar dhe ndonje humbje te akumuluar nga zhvleresimi.

Gjendjet e AAM-ve ne fillim dhe fund te ushtrimit paraqiten:

	Gjendjet dhe levizjet	Toka	Ndertesa	Makineri dhe paisje	Aktivitet te tjera afatgjata materiale	Totali
A	Kosto e AAM-ve me 01.01.2013	-	2,238,263	31,225,636	1,191,540	34,655,439
	Shtesat	-	-	3,646,904	1,079,191	4,726,094
	Pakesimet	-	-	0	0	0
	Kosto e AAM-ve 31.12.2013	-	2,238,263	34,872,540	2,270,731	39,381,533
B	Amortizimi AAM-ve 01.01.2013	-	-	3,675,282	349,029	4,024,311
	Amortizimi ushtrimit	-	-	283,296	127,042	410,338
	Amortizimi per daljet e AAM-ve	-	-	-	-	0
	Amortizimi i AAM-ve 31.12.2013	-	-	3,958,578	476,071	4,434,649
C	Zhvleresimi AAM-ve 01.01.2013	-	-	0	0	0
	Shtesat	-	-	0	0	0
	Pakesimet	-	-	0	0	0
	Zhvleresimi AAM-ve 31.12.2013	-	-	-	-	-
D	Vlera neto e AAM-ve 01.01.2013	0	2,238,263	27,550,354	842,511	30,631,128
						0
	Vlera neto e AAM-ve 31.12.2013	0	2,238,263	30,913,962	1,794,660	34,946,884

Metodat dhe normat e amortizimit te AAM-ve te perdorura jane njejta me ato qe perdoren per qellime fiskale.(shih shenimin

:2).

7. Detyrime afatshkurtera-Huamarrjet

Shoqeria ka hua te klasifikuara si afatshkurtra te cilat jane Overdraft-e bankare te cilat paraqiten:

Huamarrjet	7	Viti raportues 31.12.2013	Viti paraardhës 31.12.2012
(i) Huatë dhe obligacionet afatshkurtra		17,507,785	18,650,174
(ii) Kthimet / ripagesat e huave afatgjata		-	-
(iii) Bono të konvertueshme		-	-
Totali 2		17,507,785	18,650,174

8. Detyrime afatshkurtera-Huate dhe parapagimet

Huate dhe parapagimet afatshkurtera ne fillim dhe ne fund te ushtrimit kontabel 2013 paraqiten si vijon:

Huatë dhe parapagimet	8	Viti raportues 31.12.2013	Viti paraardhës 31.12.2012
(i) Të pagueshme ndaj furnitorëve		36,037,934	37,089,712
(ii) Të pagueshme ndaj punonjësve		82,276	1,327,278
(iii) Detyrimet tatimore+sig.shoqerore		1,466,160	1,656,946
(iv) Hua të tjera		-	-
(v) Parapagimet e arkëtuara		-	-
Totali 3		37,586,370	40,073,936

“Të pagueshme ndaj furnitorëve” pasqyron detyrimet ndaj furnitorëve per blerjen e mallrave e sherbimeve pa u likuiduar 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 çdo furnitor. Drejtimi mendon se te drejtat e furnitoreve jane te vleresuara realisht.

“Të pagueshme ndaj punonjësve” perbehet nga detyrimi i papaguar ndaj personelit ne 31.12.2013.

“Detyrimet tatimore+sig.shoqerore” perfaqesojne detyrimin per tatimit ne burim per sigurimet shoqerore e shendetesore dhe t.v.sh te muajit Dhjetor 2013 .

9. Detyrime Afatgjata-Huate afatgjata

Huatë afatgjata	9	Viti raportues 31.12.2013	Viti paraardhës 31.12.2012
(i) Hua, bono dhe detyrime nga qeraja financiare		11,404,757	17,648,383
(ii) Bonot e konvertueshme		-	-
Totali 1		11,404,757	17,648,383

Shoqeria ka hua te klasifikuar si afatgjate gjate periudhes ushtrimore.

10. Kapitalet e veta

Kapitali i rregjistruar i shoqerise, i paraqitur ne bilanc me 31.12.2013 eshte 12,300,000 ALL, i ndare ne 100 kuota me vlere nominale 123,000ALL /kuota.

Gjate ushtrimit kontabel 2013 nuk ka pasur rritje ne kapitalin e rregjistruar te shoqerise dhe ne raportet e zoterimit nga ortaket.

11. Fitimi (humbja) e vitit financiar

▪ Te ardhurat

Te ardhura e realizuara gjate ushtrimit, sipas segmenteve(kategorive) te biznesit paraqitet si vijon:

Emertimi	Viti raportues 31.12.2013	Viti paraardhës 31.12.2012
Te ardhurat		
Te ardhurat nga shitja e produkteve	-	-
Te ardhurat nga kryerja e sherbimeve	197,192,319	146,659,937
Te ardhurat nga shitja e mallrave	-	-
Te ardhurat te tjera	2,870,665	2,614,956
Shuma	200,062,984	149,274,893

Të ardhurat nga shitja e mallrave dhe sherbimeve jane vlerësuar me vlerën e drejtë të shumës së arkëtuar ose të arkëtueshme, duke marrë parasysh shumën e skontimeve ose rabatet e ofruara, te zhveshura nga TVSH-ja.

Paraqitja ne pasqyrat financiare e te ardhurave dhe shpenzimeve eshte bere sipas natyres se tyre.

▪ Shpenzimet e veprimtarise kryesore

Lloji i shpenzimit	Viti raportues 31.12.2013
Mallra, Lendet e para dhe sherbimet	150,816,992
Kosto e Punes	29,510,420
Amortizimi	410,338
Furnitura,nentrajtime dhe sherbime	1,374,126
Transport	0
Telefoni, internet	240,879
Qira	1,213,140
Sigurime	244,745
Shpenzime bankare	195,534
Gjoha demshperblime	1,169,648
Tatime,taksa dhe derdhje te ngjashme	144,460
Shpenzime te tjera rrjedhese	94,029
Shuma	185,414,311

Konsumi i materialeve, mallrave, furniturave, punimeve e sherbimeve, te pasqyruara ne dokumentat justifikues, jane rregjistruar me shumet faturuara ose shumet e pagueshme, te perbera nga Furnitura e sherbime nga te trete , telefoni, sigurime,Tatime, taksa dhe derdhje te ngjashme, komisione bankare etj.

12. Shpenzimet e tatimit mbi fitimin

Shpenzimet e tatimi mbi fitimin per ushtrimin kontabel 2013 dhe 2012 jane si vijon:

I	FITIMI NETO PARA TATIMIT	11,506,371	15,981,561
II	SHPENZIME TE PAZBRITESHME (+)	1,234,899	90,088
1	Amortizime tej normave fiskale	0	0
2	Shpezime pritje e dhurime tej kufirit tatimor	0	0
3	Gjoha,penalitet,demshperblime	1,234,899	90,088
4	Provizione qe nuk njihen	0	0
5	Shpenzime pa dok. ose jo te rregullta	0	0
6	Te tjera	0	0
III	PJESA E HUMBJES SE MBARTUR(-)	-	0
IV	FITIMI (HUMBJA) TATIMORE(I+II-III)	12,741,270	16,071,649
V	Shpenzimi i tatim fitimit-10%	1,274,127	1,607,165
VI	FITIMI NETO I USHTRIMIT(I-V)	10,232,244	14,374,396

Tatim fitimi i ushtrimit eshte i llogaritur mbi fitimin e tatushem, i cili eshte rregulluar nga shpenzimet e panjohura sipas legjistacionit fiskal, analizuar ne tabelen e mesiperme.

13. Transaksione te paleve te lidhura

Ne marrjen ne konsiderate te çdo transaksioni dhe marredhenie te mundshme, jo thjesht formen ligjore te tyre, ne 31 dhjetor 2013 dhe 31 Dhjetor 2012 nuk ka transaksione me palet e lidhura.

14. Ngjarjet pas dates se bilancit dhe vazhdimesia e shfrytezimit

Asnje ngjarje e rëndesishme nuk ka ndodhur pas dates se miratimit te pasqyrave financiare.

Nga analiza e gjendjes dhe performances financiare te shoqerise, rezulton se ne ushtrimin 2013 eshte rritur shifra e afarzmit dhe eshte rritur fitimi tregtar. Raportet e rentabilitetit per vitin 2013 jane: Fitimi mbi shitjet para shpenzimeve financiare(intresave) dhe tatim fitimit eshte 7.41 %, ndersa fitimi neto mbi shitjet para tatim fitimit 5.82 % per arsye te shpenzimeve financiare.

Financieri

Pranvera LILE

Administratori

Alfred JOANIDHI