

Emertimi dhe Forma Ligjore

"ALTEA & GEOSTUDIO 2000" SH.P.K .

Numer Fiskal

J 62026003 M

Adresa e Selise

Rruga "Kavajes", Ish-Mjetet Mesimore, Tirane.

Data e Krijimit

11.03.1999

Nr. I Regjistrimit

Veprimtaria Kryesore

Analiza laboratorike dhe studime gjologjike.

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

Pasqyra Financiare jane individuale

Individuale

Pasqyra Financiare jane te konsoliduara

Pasqyra Financiare jane te shprehura ne

Leke

Pasqyra Financiare jane te rumbullakosura ne

Periudha Kontabel e Pasqyrave Financiare

Nga

01.01.2013

Deri

31.12.2013

Data e mbylljes se Pasqyrave Financiare



Shoqeria tregtare " ALTEA GEOSTUDIO 2000 " shpk
VITI 01.01.2013- 31.12.2013

Ne lek

	Shenime	Viti 2013	Viti 2012
AKTIVET			
I Aktivet afatshkurtra			
(i) Banka		32,261,196	4,214,480
(i) Garanci bankare		584,430	
(ii) Hua			1,420,992
(ii) Arka			
Totali 2		32,845,626	5,635,472
3 Aktive te tjera financiare afatshkurtra			
(i) Llogari/Kerkesa te arketueshme klie		61,610,144	54,663,339
(ii) Llogari/Kerkesa te tjera Tatim fitimi			3,037,445
(ii) Llogari/Kerkesa te tjera takse dog tvsh		8,366	3,962
(iii) Kerkesa te tjera (dividenti I pagaur)		360,000	200,000
(iii) Ortake fitim I shperndare		3,600,000	1,800,000
(iii) Llogari/Kerkesa te tjera tvsh		18,590	
(iv) Parapagime furnitoresh		277,855	2,537,449
Totali 3		65,874,955	62,242,195
Inventari			
4 Lendet e para			
(i) Prodhim ne proces			
(ii) Produkte te gatshme			
(iii) Mallra per shitje			
(iv) Inventare I imet		84,229	84,229
(v) Totali 4		84,229	84,229
Aktivitet biologjike afatshkurtra			
5 Shpenzime te periudha te ardhme		338,454	
6 Totali i Aktiveve Afatshkurtra (I)		99,143,264	67,961,896
Aktivitet afatgjata			
II Investimet financiare afatgjata			
1 Pjesmarrje te tjera ne njesi te kontrolluara			
(i) Aksione dhe investime te tjera ne pjesemarrje			
(ii) Aksione dhe letra te tjera me vlere			
(iv) Totali 1			
Aktive afatgjata materiale			
2 Toka			
(i) Ndertesa			
(ii) Makineri dhe pajisje		58,970,152	55,132,336
(iii) Mjete transporti		23,515,064	23,021,684
(iv) Instrumenta vegla		7,126,889	7,137,880
(vii) Paisje zyre dhe informatike		3,551,237	2,945,834
(V) Totali 2		93,163,342	88,237,734
Aktivitet biologjike afatgjata			
3 Emri i mire			
(i) Shpenzimet e zhvillimit			
(ii) Aktive te tjera afatgjata jomateriale			
(iii) Totali 4			
Kapital aksionar i papaguar			
5 Aktive te tjera afatgjata			
6 Totali i Aktiveve Afatgjata (II)		93,163,342	88,237,734
TOTALI I AKTIVEVE (I + II)		192,306,606	156,199,631



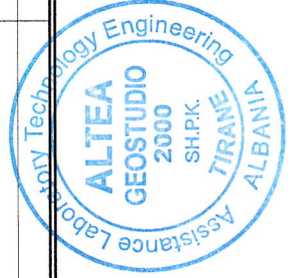
Shoqeria tregtare " ALTEA GEOSTUDIO 2000 " shpk
Bilanci Kontabel i dates 31.12.2013

	DETYRIMET DHE KAPITALI	Shenime	Viti 2013	Viti 2012
I	Detyrimet afatshkurta			
1	Derivativet			
2	Huamarrjet			
(i)	Huat dhe obligacionet afatshkurtra		785,162	1,460,175
(ii)	Kthimet/Ripagesat e huave afatgjata			
(iii)	Bono te konvertueshme			
	Totali 2		785,162	1,460,175
3	Huat dhe parapagimet			
(i)	Te pagueshme ndaj furnitoreve		6,555,940	8,860,053
(ii)	Te pagueshme ndaj sig shoq		525,150	522,754
(iii)	Detyrime ndaj TAP		341,700	308,964
(iv)	Parapagim arketim porosi		733,000	
(v)	Detyrime ndaj TVSH			685,621
(vi)	Detyrime ndaj punonjesve			100,784
(viii)	Detyrim tatim burim		147,151	70,725
(VI)	Detyrime ndaj tatim Fitimit		9,144	
	Totali 3		8,312,085	10,548,901
4	Grantet dhe te ardhurat e shtyra			
5	Parapagime			
	Totali i detyrimeve afatshkurtra (I)		8,312,085	10,548,901
II	Detyrime afatgjata			
1	Huat afatgjata			
(i)	Hua, bono dhe detyrime nga qiraja financiare			
(ii)	Bonot e konvertueshme			
	Totali 1			
2	Huamarrje te tjera afatgjata			
3	Provizionet afatgjata			
4	Grantet dhe te ardhurat e shtyra			
	Totali i detyrimeve afatgjata (II)			
	Totali i detyrimeve		9,097,247	12,009,076
III	KAPITALI			
1	Aksionet e pakices (perdoret vetem ne pasqyrat financiare te konsoliduara)			
2	Kapitali qe i perket aksionereve te shoqerise meme (perdoret vetem ne PF te konsoliduara)			
3	Kapitali aksionar		104,800,000	104,800,000
4	Primi i aksionit			
5	Njesite ose aksionet e thesarit (negative)			
6	Rezerva statusore			
7	Rezerva ligjore		5,803,343	4,322,605
8	Rezerva te tjera		22,587,212	22,587,212
9	Fitimet e pashperndara			
10	Fitimi (Humbja) e vitit financiar		50,018,803	12,480,738
	Totali i Kapitalit (III)		183,209,358	144,190,555
	TOTALI I DETYRIMEVE E KAPITALIT (I, II, III)		192,306,606	156,199,631



Shoqeria tregtare " ALTEA GEOSTUDIO 2000 " shpk
2. Pasqyra e te ardhurave dhe shpenzimeve per periudhen
01 Janar - 31 Dhjetor 2013

Nr	Pershkrimi i elementeve	Viti 2013	Viti 2012
1	Shitjet neto	237,864,244	163,158,636
2	Te ardhura te tjera nga veprimtaria e shfrytezimit	144,125	104,558
3	Ndryshimet ne inventarin e produkteve te gateshme dhe prodhimit ne proces		
4	Materialet e konsumuara		
5	Kosto e punes		
	- pagat e personelit	24,444,916	23,559,057
	- te tjera personeli	12,714,194	
	- shpenzimet per sigurimet shoqerore dhe shendetesore	3,970,737	3,686,561
6	Amortizimi dhe zhvleresimet	7,713,588	4,867,685
7	Shpenzime te tjera	131,834,034	115,778,567
8	Totali i shpenzimeve (shuma 4-7)	180,677,469	147,891,870
9	Fitimi apo humbja nga veprimtaria kryesore (1+2+/-3-8)	57,330,900	15,371,324
10	Te ardhura dhe shpenzimet financiare nga njesite e kontrolluara		
11	Te ardhurat dhe shpenzimet financiare nga pjesemarrjet		
12	Te ardhurat dhe shpenzimet financiare	(300,000)	
12.1	Te ardhurat dhe shpenzimet financiare nga investime te tjera financiare afatgjata		
12.2	Te ardhurat dhe shpenzimet nga interesi	11,697	18,872
12.3	Fitimet (humbjet) nga kursi i kembimit	(870,662)	(824,553)
12.4	Te ardhura dhe shpenzime te tjera financiare	(595,488)	(535,958)
13	Totali i te ardhurave dhe shpenzimeve financiare (12.1+/-12.2+/-12.3+/-12.4)	(1,754,453)	(1,341,639)
14	Fitimi (humbja) para tatimit (9+/-13)	55,576,447	14,029,685
	Shpenzimet te pa njohura		1,459,787
	TOTALI		15,489,472
15	Shpenzimet e tatimit mbi fitimin	5,557,645	1,548,947
16	Fitimi/humbja neto e vitit financiar (14-15)	50,018,803	12,480,738



Shoqëria tregtare " ALTEA GEOSTUDIO 2000 " shpk

3. Pasqyra e levizjeve në kapitale të veta për periudhën
01 Janar - 31 Dhjetor 2013

	Kapitali aksionar qe i perket aksionareve te shoqerise meme								
	Kapitali aksionar	Primi i aksionit	Aksione te thesarit	Rezerva statutore dhe ligjore	Rez. Konvert te monedh te huaja	Fitimi i pa-shperndare	Rezerva te tjera	Shuma te parashik per rreziqe	Totali
Pozicioni me 01 Janar 2013	104,800,000			4,322,605		12,480,738	22,587,212		144,190,555
Efekti i ndryshimeve ne politikat kontabel									
Pozicioni i rregulluar				1,480,738		(12,480,738)			(11,000,000)
Fitimi neto i periudhes kontabel									
Dividentet e paguar / deklaruar						50,018,803			50,018,803
Transferime ne rezerven e detyrueshme ligjore							-		-
Transferime ne rezerven e detyrueshme statutore									
Transferime ne rezerva te tjera									
Emetim i kapitalit aksionar									
Rezerva rivleresimi i AAGJ									
Transferim ne detyrimet									
Blerje aksionesh thesari									
Terheqje kapitali per zvogelim									
Pozicioni me 31 dhjetor 2013	104,800,000			5,803,343		50,018,803	22,587,212		183,209,358



Shoqeria tregtare "ALTEA GEOSTUDIO 2000 " shpk

**4. Pasqyra e flukseve te parase per periudhen
01 Janar - 31 Dhjetor 2013**

Metoda indirekte

Fluksi i parave nga veprimtarite e shfrytezimit	Viti 2013	Viti 2012
Fitimi para tatimit	55,576,447	14,029,685
Rregullime per:		
Amortizimin	7,713,588	4,867,685
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	(3,971,214)	5,066,479
Rritje/renie ne tepricen e inventarit		
Rritje/renie ne tepricen e detyrimeve per tu paguar nga ak	(2,911,829)	5,414,696
Parate e perfituara nga aktivitetet		
Interesi i paguar		
Tatim fitimi i paguar	(5,557,645)	(1,548,947)
<i>Paraja neto nga aktivitetet e shfrytezimit</i>	-	27,829,598
Fluksi i parave nga veprimtarite investuese		
Blerja e shoqerise se kontrolluar X minus parate e arketuara		
Blerja e aktiveve afatgjata materiale	(12,639,193)	(25,900,540)
Te ardhura nga shitja e pajisjeve		
Interesi i arketuar		
Dividentet e arketuar		(10,000,000)
<i>Paraja neto e perdorur ne aktivitetet investuese</i>	-	(35,900,540)
Fluksi i parave nga veprimtarite financiare		
Te ardhura nga emetimi i kapitalit aksionar		
Te ardhura nga huamarrje afatgjata		
Pagesat e detyrimeve te qirase financiare		
Dividentet e paguar	(11,000,000)	
<i>Paraja neto e perdorur ne aktivitetet financiare</i>		
	27,210,154	(8,070,945)
Rritja/renia neto e mjeteve monetare	-	(8,070,945)
Mjetet monetare ne fillim te periudhes kontabel	5,635,472	13,706,417
Mjetet monetare ne fund te periudhes kontabel	32,845,626	5,635,472



PASQYRAT FINANCIARE:

BILANCI

PASQYRA E TE ARDHURAVE DHE E SHPENZIMEVE

PASQYRA FLUKSIT TE PARASE

PASQYRA E LEVIZJES SE KAPITALEVE

SHENIME MBI PASQYRAT FINANCIARE

Politikat kontabile dhe shenimet shpjeguese

Te dhena per shoqerine

Shoqeria “ Altea & Geostudio 2000 ” Sh.P.K. eshte e regjistruar prane gjykates se Shkalles se pare Tirane me nr. Vendimi 5870, date 11.08.1994 me seli dhe vendodhje kryesore te aktivitetit ne Tirane. Shoqeria ka si objekt te veprimtarise se saj analiza laboratorike dhe studime gjeologjike. Shoqeria zhvillon aktivitetin ne fushen e analizave laboratorike dhe studimeve gjeologjike, ka nje personel mesatarisht 46 punonjes.

Shoqeria ka nje dege ne Kosove e cila ka filluar aktivitetin e saj qe nga shtatori i vitit 2011 me nje numer punonjesish prej 2 vete. Shoqeria ka nr fiskal ne Kosove 600576386. Eshte paraqitur bilanci ne degen e tatimeve ne Prishtine.

Shoqeria eshte e regjistruar prane Drejtorise Rajonale Tatimore Tirane me NIPT J62026003M.

Te dhena per Pasqyrat Financiare

Pasqyrat financiare jane pergatitur ne perputhje me nenin nr. 4 te Ligjit nr. 9228, date 29.04.2004 “ Per kontabilitetin dhe pasqyrat financiare i ndryshuar si dhe me Urdherin e Ministrit te Financave Nr. 4292, date 15.06.2006 “Per shpalljen e Standarteve Kontabel Kombetare dhe zbatimin e detyrueshem te tyre”. Kjo sepse shoqeria jone ploteson kushtet qe te zbatoje SKK.

Hartimi i tyre eshte bere mbi bazen e te drejtave dhe detyrimeve te konstatuara dhe parimit te vijimesise duke respektuar karakteristikat e tyre cilesore:

- Kuptushmerine, per te qene informuese per perdoruesit e tyre.
- Rendesine, duke paraqitur vetem ate informacion qe ndikon ne vendimet e perdoruesve.
- Besueshmerine duke dhene informacionin e plote, te paanshem, te vleresuar me kujdes ku permbajtja ekonomike ka perparesi ndaj formes ligjore.

Persa i perket kuptueshmerise duhet te themi qe kete vit shifrat e dy periudhave te perfshira ne pasqyrat financiare jane te krahasueshme , jane aplikuar Standartet Kombetare te Kontabilitetit .

Jane perpiluar 4 pasqyrat kryesore :

1. Bilanci
2. Pasqyra e te ardhurave dhe shpenzimeve
3. Pasqyra e fuksit te parase
4. Pasqyra e ndryshimeve ne kapital

Te kater pasqyrat jane pergatitur per periudhen 01.01.2013 – 31.12.2013, jane paraqitur ne leke pa perdorur rrumbullakim shifrash.

Per llogarite qe kane patur transaksione ne valute (euro ose \$) tepricat e tyre jane rivleresuar me date 31.12.2013 me kursin e bankes se Shqiperise ne kete date 1 euro=140.2 leke, dhe 1\$ = 101.86 leke.

Shenimet shpjeguese do te japin informacion te hollesishem dhe te nevojshem mbi pothuajse te gjithë zerat e pasqyrave.

SHENIME PER PASQYRAT FINANCIARE TE SHOQERISE

Pasqyrat financiare te shoqerise “Altea & Geostudio 2000” Sh.P.K. jane pergatitur sipas SKK1 ku pasqyrat financiare te shoqerise perbehen:

- a) Bilanci kontabel
- b) Pasqyra e te ardhurave dhe shpenzimeve
- c) Pasqyra e ndryshimit ne kapitalet e veta
- d) Pasqyra e rrjedhjes se parase
- e) Anekset e pasqyrave financiare qe permbajne nje paraqitje te metodave kontabel, si dhe materialin tjeter shpjegues.

Pasqyrat financiare ndertohen duke u mbeshtetur ne supozimet baze , parimet dhe karakteristikat e informacionit kontabel.

Objektivi i pasqyrave financiare eshte te jape nje paraqitje te vertete dhe te drejte te pozicionit financiar , performances financiare dhe fluksit te parase se shoqerise .

Keto pasqyra sipas SKK1 japin nje pamje te vertete dhe te sakte kur te dhenat jane te sakta , pergatitja bazohet ne vleresime te arsyeshme dhe shenimet ne pasqyrat financiare jane pergatitur me detaje te mjaftueshme per te dhene nje pamje te pergjithshme te pozicionit financiar, performances financiare dhe te fluksit te parase ne menyre qe perdoruesit mund te nxjerrin konkluzione te arsyeshme.

Te dhenat per elemente dhe per shuma qe ndikojne ne vendimarrjet ekonomike te perdoruesve paraqiten vecmas ne pasqyrat financiare.

Te gjitha transaksionet dhe ngjarjet trajtohen ne perputhje me metodat kontabel,te cilat sigurojne plotesine, paanesine, kujdesin dhe paraqitjen me vertetesi te pasqyrave financiare.

Pasqyrat financiare pergatiten sipas parimit te vijueshmerise, qe do te thote se veprimtaria ekonomike e shoqerise do te kete vijimesi, dhe se shoqeria nuk ka ne plan ose nuk do te kete te nevojshme ta nderprese aktivitetin e saj.

Pasqyrat financiare sigurojne transparencen permes te dhenave te plota dhe paraqesin,me vertetesi, te dhenat e nevojshme per vendimarrje. Ato pergatiten bazuar ne nje kontabilitet ushtrimor dhe ne vijueshmerine e veprimtarise se shoqerise , per nje te ardhme te parashikueshme.

Kompesimi ndermjet nje elementi te aktivitetit te bilancit dhe nje elementi te detyrimeve , si dhe ndermjet nje te ardhure dhe nje shpenzimi eshte i ndaluar.

Elementet futen ne llogari dhe perfshihen ne pasqyrat financiare, me shumat qe percaktohen, sipas SKK.

Parimi i kujdesit

Ky parim nenkupton qe pasqyrat financiare duhet te pergatiten me maturi dhe kujdes, me qellim qe te shmanget mbivleresimi i aktiveve dhe i te ardhurave ose nenvleresimi i pasiveve dhe i shpenzimeve . Ne vleresimet kontabile drejtuesit e shoqerise e kane shmangur optimizmin dhe kane marre ne konsiderate te gjithe faktoret qe ndikojne ne vleren e aktiveve dhe pasiveve ne bilanc.

Parimi paanshmerise

Pasqyrat financiare te pergatitura nga shoqeria japin nje informacion te paanshem dhe se nga menyra si informacioni zgjidhet nuk influencon ne arritjen e nje rezultati te paracaktuar.

Parimi i krahasueshmërise

Pasqyrat financiare duhet t'u japin mundesi perdoruesve qe te bejne krahasime ndermjet ushtrimeve te ndryshme kontabel ose njesive ekonomike te ndryshme. Paraqitja dhe klasifikimi i elementeve behen ne koherence nga nje ushtrim kontabel ne tjetrin , pervec rastit kur ndryshimi kerkohet nga nje standart i ri kontabel ose kur ndryshimi con ne nje paraqitje me te pershtatshme te ngjarjeve dhe transaksioneve ne pasqyrat financiare te njesise ekonomike.

Parimi i paprekshmërisë së bilancit të çeljes

Bilanci i çeljes së ushtrimit korrespondon me bilancin e mbylljes së ushtrimit kontabël paraardhës.Ky parim është zbatuar.

Të ngarkuar me detyrën e Ekspertes Kontabile të Autorizuar kemi kryer testimet në verifikimin e bilancit në përgjithësi nga pozicionet e jashtme dhe për parashikimin e risqeve, duke bërë teste të cilat i kemi çmuar të domosdoshme në reference me normat profesionale si dhe tekstet ligjore dhe regulluese në fuqi.

Për të arritur në opinionin përfundimtar ne kemi ushtruar kontrollin nëpërmjet testeve duke u mbështetur në planin e punës së hartuar paraprakisht si dhe shtesës së programit gjatë procesit të auditimit.

Organizimi i kontabilitetit dhe pergatitja e deklarave financiare per ushtrimin e mbyllur me 31.12.2013 eshte bere ne pergjithesi konform Ligjit Nr. 9228 date 29.04.2004 "Per kontabilitetin dhe pasqyrat financiare" dhe se pasqyrat financiare jane percaktuar qartazi sipas SKK2. Shoqeria mban sistemin e ditareve analitike duke mbajtur ditaret e arkes,

bankes, blerjeve, shitjeve etj. Perpunimi i dokumentacionit dhe rregjistrimet kontabile jane bere ne menyre kronologjike. Kontabiliteti eshte mbajtur ne menyre manuale. Gjate vitit 2013 nuk ka pasur ndryshime te politikave kontabile.

Vleresimi i aktiveve afatgjata materiale eshte bere sipas SKK5 , ku vlera kontabile neto eshte shuma (kostoja minus amortizimin e akumuluar) me te cilin njihet aktivi ne bilanc .

Auditimi vertetoi se çelja e llogarive ne fillim te vitit 2013 perputhet me mbylljet e vitit 2012 . Mbartjet e shumave te llogarive nga ditaret ne librin e madh dhe nga ky i fundit ne pasqyrat financiare jane bere pa gabime materiale.

Hartimi i deklarave financiare eshte bere sipas SKK2 ne menyre korrekte duke i pasqyruar llogarite sipas klasifikimit te ketij standarti ne vartesi te natyres se shoqerise .

Permbledhje e politikave te kontabilitetit

Deklaratat financiare të shoqerise “Altea & Geostudio 2000” Sh.P.K. per vitin 2013 jane pergatitur mbi bazen e te drejtave dhe detyrimeve te konstatuara dhe ne perputhje me standartet SKK2.

Sipas kesaj metode efektet e transaksioneve dhe te ngjarjeve njihen ne pasqyrat financiare kur ato ndodhin (dhe jo kur para ja arketohet) dhe rregjistrohen ne kontabilitet dhe raportohen ne pasqyrat financiare te periudhave kontabile te cilave u perkasin. Monedha raportuese eshte Leku shqiptar (“ Lek”).

Politikat kontabile te reflektuara ne deklarimet financiare te Shoqerise jane si me poshte:

Vleresimet

Vleresimi i aktiveve afatgjata materiale eshte bere sipas SKK5 ku aktivet afatgjata vleresohen me kosto minus amortizimin e akumuluar , inventaret jane vleresuar sipas SKK4 me shumen me te ulet mes koston dhe vleres neto te realizueshme (VRN) .

Llogaritë për t’u arkëtuar dhe për t’u paguar jane bere sipas SKK3 dhe vleresohen me koston e amortizuar e cila eshte e barabarte me vleren nominale te kerkeses per arketim minus zhvleresimin ne rast se ka. Në fund të vitit është bërë rivlerësimi i tyre dhe diferencat janë paraqitur në bilanc sipas SKK12 .

Aktive Afatgjata Materiale.

Jane vleresuar sipas SKK5 me rregullat kontabile te vleresimit (VNR), ato jane paraqitur ne bilanc sipas vleres se tyre neto, dhe i perkasin shoqerise «Altea & Geostudio 2000 » Sh.P.K . Amortizimi i aktiveve afatgjata materiale eshte llogaritur sipas normave të përcaktuara

ne Ligjin ” Për tatimin mbi të ardhurat ”. Amortizimi është llogaritur me vlerën e mbetur për makineritë e pajisjet.

Te Ardhurat

Parimi bazë për përcaktimin e të ardhurave është bërë sipas SKK8 ku të ardhurat do të njihen në kontabilitet me vlerën e drejtë të shumës së arketuar duke marrë parasysh shumën e skontimeve ose të rabateve .

Efektet e kursit të kembimit

Vlerësimet në monedhat e huaja sipas SKK12 bëhen me kursin në momentin e kryerjes së transaksionit, ndërsa për gjëndjet në fund të vitit, është bërë rivlerësimi me kursin në ditën e fundit të vitit. Diferencat janë pasqyruar drejtë në pasqyrën e të ardhurave dhe shpenzimeve.

Tatimi mbi fitimin

Tatimi mbi fitimin është llogaritur sipas SKK11 ku fitimi i tatueshëm është fitimi gjatë një periudhe kontabile i përcaktuar në përputhje me rregullat e vendosura nga organet tatimore të llogaritur sipas ligjit shqiptar. Përqindja e tatimit mbi fitimin për vitin 2013 është 10%.

Bilanci

A) Në aktivet monetare shuma prej 32,845,626 leke përfaqëson gjëndjen në llogaritë likujduese në bankën Intesa San Paolo Bank dhe NBG leke e cila rakordon me ekstratin e bankës së datës 31.12.2013.

Aktive Monetare	2013	2012
<i>Banka</i>	32,845,626	5,635,472
<i>Arka</i>		
Totali	32,845,626	5,635,472

Për gjëndjet në monedhën e huaj është bërë rivlerësimi i tyre me kursin në ditën e fundit të vitit sipas kursit të bankës së Shqipërisë. Diferencat janë paraqitur saktë në pasqyrën e të ardhurave e shpenzimeve sipas SKK12.

Në zerin aktive afatshkurtra shuma prej 65,874,955 leke përfaqëson :

Aktive të tjera financiare afatshkurtra	2013	2012
1 <i>Llogari/Kerkesa të arketueshme kliente</i>	61,610,144	54,663,339
2 <i>Llogari/Kerkesa të tjera Tatim fitimi</i>		3,037,445

3	<i>Llogari/Kerkesa te tjera</i>	8,366	3,962
4	<i>Kerkesa te tjera (dividenti i paguar)</i>	360,000	200,000
5	<i>Ortake fitim i shperndare</i>	3,600,000	1,800,000
6	<i>Parapagime furnitoresh</i>	277,855	2,537,449
7	<i>Kerkesa te tjera tvsh</i>	18,590	
Totali		65,874,955	62,242,195

Kliente te pa arketuar ne shumen 61,610,144 leke e cila ne menyre analitike perfaqeson kliente te paarketuar te vitit ushtrimor dhe te viteve te kaluara te cilet jane te analizuar ne menyre analitike.

Ne kerkesa te tjera eshte tatimi mbi dividendin i paguar per shumen 360,000 leke, pasi ne muajin dhjetor 2013 shoqeria ka shperndare dividend me vendim te ortakeve ne shumen 4,0000,000 leke, dhe per kete shume eshte mbajtur tatimi 360,000 leke dhe shperndare ortakeve 3,600,000 leke. Ne llogarine kerkesa te tjera shuma 18,590 leke eshte teprica kreditore e TVSH me 31.12.20013 .Ne llogarine parapagime furnitoresh shuma 277,855 leke eshte parapagim i kryer per blerje .

b) Aktive Afatgjata Materiale.

Jane vleresuar me rregullat kontabile te vleresimit (VNR), ato jane paraqitur ne bilanc sipas vleres se tyre neto, dhe i perkasin shoqerise « Altea & Geostudio 2000 » Sh.P.K.

Jane vleresuar sipas SKK5 ku aktivet afatgjata vleresohen me vleren kontabile neto pra nje aktiv njihet ne bilanc (pasi zbritet amortizimi i akumuluar dhe humbjet e mundshme nga zhvleresimi) dhe i perkasin kompanise.

	Aktive afatgjata materiale	2013	2012
1	<i>Makineri dhe pajisje</i>	58,970,152	55,132,336
2	<i>Mjete transporti</i>	23,521,856	23,021,684
3	<i>Instrumenta vegla</i>	7,126,889	7,127,880
4	<i>Paisje zyre dhe informatike</i>	3,544,445	2,945,834
Totali		93,163,342	88,237,734

Amortizimi i Aktiveve afatgjata materiale eshte llogaritur sipas normave të përcaktuara ne Ligjin " Për tatimin mbi të ardhurat ". Amortizimi eshte llogaritur me vleren e mbetur per makinerite e pajisjet. Llogaritja e amortizimit eshte bere mbi vleren e mbetur sipas normave ne fuqi.

Per vitin 2013 Mjetet kryesore jane paraqitur ne bilanc sipas VNR. Ne menyre analitike po i japim me poshte :

Gjendjet dhe ndryshimet e AAM dhe llogaritja e amortizimit per vitin 2013						
Emertimi	Makineri Pajisje	Mjete Trans	Paisje infor	Inst Vegla	Mob.Pais. Zyre	Totali
Celja 01.01.2013	73,695,163	31,359,115	7,483,904	7,553,540	359,058	120,450,780
Shtesa	7,085,742	5,261,800	957,473		273,459	13,578,474
Pakesime		(939,278)				(939,278)
Totali	80,780,905	35,681,637	8,441,377	7,553,540	632,517	133,089,976
Amortizimi 01.01.2013	18,562,827	8,337,432	4,892,260	415,660	4,868	32,213,047
Amor viti 2013	3,247,927	3,829,141	589,293	10,991	36,236	7,713,588
Totali	21,810,754	12,166,573	5,481,553	426,651	41,104	39,926,635
VRN 31.12.2013	58,970,152	23,515,064	2,959,824	7,126,889	591,413	93,163,341

Detyrimet afatshkurta pasqyrojne detyrime te shoqerise te cilat jane pasqyruar sipas SKK3.

Gjendja e paraqitur ne pasiv te bilancit ne zerin detyrimet afatshkurtra ne vleren 9,097,247 leke perfageson detyrimin :

Huat dhe parapagimet		2013	2012
1	Te pagueshme ndaj furnitoreve	6,555,940	8,860,053
2	Te pagueshme ndaj sig shoq	525,150	522,754
3	Detyrime ndaj TAP	341,700	308,964
4	Detyrime te tjera tatim fitimi	9,144	
5	Parapagim arketim porosi	733,000	
6	Detyrime ndaj TVSH		685,621
7	Detyrime ndaj punonjesve		100,784
8	Detyrim tatim burim	147,151	70,725
9	Detyrime hua	785,162	1,460,175
Totali		9,097,247	12,009,076

Detyrime per tap perfshin detyrimin per tatimin mbi pagen per muajin dhjetor 2013 ne shumen 341,700 leke i cili eshte paguar ne muajin janar 2014.

Detyrime ndaj sigurimeve shoqerore dhe shendetesore perfaqeson detyrimin ndaj tyre per muajin dhjetor 2013 ne vleren 525,150 leke i cili eshte paguar ne muajin janar 2014.

Detyrimin ndaj furnitoreve ne vleren 6,555,940 leke i cili perfaqeson detyrimin e shoqerise ndaj furnitoreve qe nuk jane likujduar dhe jane te analizuar ne menyre analitike per secilin furnitor.

Detyrimin per tatimin ne burim per punet e kryera nga te tretet me kontrate sherbimi ne vleren 147,151 leke , dhe qe jane paguar ne vitin 2014.

Detyrimin ndaj tatim fitimit ne shumen 9,144 leke perfaqeson detyrimin e shoqerise per tatim fitimin per t'u paguar ne 2014.

Parapagim arketim porosie ne shumen 733,000 leke perfaqeson parapagim te kryer nga klientet per sherbime qe do kryhen ne vitin 2014.

Kapitalet e veta jane evidentuar rregullisht dhe drejte ne llogarite perkatese te kontabilitetit duke respektuar SKK9.

Kapitali i shoqerise per vitin 2013 eshte ne vlere 104,800,000 leke i pa ndryshuar qe nga viti 2010.

Per vitin 2013 shoqeria rezulton me nje fitim per vleren 50,018,803 leke.

Te ardhurat e realizura nga shoqeria per vitin 2013 jane ne vleren 237,864,244 leke dhe shpenzimet ne vleren 180,677,469 leke. Krahasuar me vitin 2012 te ardhurat jane rritur ne vleren 74,705,608 leke , shpenzimet jane rritur ne vleren 32,785,599 leke krahasuar me nje vit me pare. Rentabiliteti i shoqerise per vitin 2013 eshte 23%, gje e cila tregon se shoqeria ka vijushmeri dhe gjendje financiare te sigurt.

Ne zerin kosto e punes eshte perfshire pagat e personelit qe zene 23% te zerit te shpenzimeve dhe ne vlere 24,444,916 leke, si dhe shpenzimet per sigurimet shoqerore dhe shendetesore ne vlere 3,970,737 leke dhe te tjera personeli shuma 12,714,194 leke jane pasqyruar shperblime dhe dieta.

Amortizimi i Aktiveve afatgjata materiale eshte llogaritur sipas normave të përcaktuara ne Ligjin " Për tatimin mbi të ardhurat ". Amortizimi eshte llogaritur me vleren e mbetur per makinerite e pajisjet.

Te gjitha shpenzimet jane te dokumentuara dhe te pasqyruara drejt ne bilanc sipas SKK8.

Evidenca e rezultatit financiar te shoqerise eshte mbajtur konform parimeve te pergjithshme dhe te drejtave te konstatuara te kontabilitetit, ajo pasqyron te gjitha zerat e shpenzimeve dhe te ardhurave sipas specifikave qe ka subjekti.

Shoqeria ka nje dege ne Kosove ,Prishtine , ka filluar aktivitetin ne shtator te vitit 2010, ka nje numer punonjesish prej 2 vetesh, ka nje numer fiscal nr. 600576386. Per vitin 2013 ne Kosove kjo dege e kesaj shoqerie ka realizuar te ardhura ne vleren 116,208.36 euro , ndersa shpenzimet jane 62,853 euro. Ne Dega Kosove fitimi para tatimit per vitin 2013 eshte ne vleren 53,355 euro.

Shpenzimet per blerjen e mallrave dhe materialeve për kryerjen e shërbimeve sipas objektit të veprimtarisë së kësaj shoqërie janë të dokumentuara me fatura blerje, të njehta me ato të deklaruara ne organet fiskale.

Auditimi siguroi se shpenzimet janë të pranueshme, të autorizuar dhe të justifikuara me dokumente të besueshme. Ne pergjithesi ato janë të lidhura me veprimtarinë ekonomike të shoqërisë. Shpenzimet janë klasifikuar sipas kërkesave të SKK8, janë regjistruar në ditaret analitike perkates dhe janë mbartur rregullisht në llogaritë e bilancit. Nga verifikimi në teresi i shpenzimeve nuk u konstatuan gabime materiale.

II. Shenime të tjera.

Ngjarje të ndodhura pas dates së bilancit për të cilat behen rregullime apo ngjarje të ndodhura pas dates së bilancit për të cilat nuk behen rregullime nuk ka.
Gabime materiale të ndodhura në periudhat kontabile të mëparshme të konstatuara gjatë periudhës raportuese nuk ka .

Hartuesi

Ilda Avdiu

Administratori

Skender Allkja

