

Emertimi dhe Forma ligjore
NIPT -i
Adresa e Selise

Kantina e Pijeve Gjergj kastroiti SHA

J61811527M

Rruga Tirana ,Rrashbull

DURRES

Data e krijimit
Nr. i Regjistrimit

16/08/1995

11848

Veprimtaria Kryesore

Prodhim dhe Tregtim Pije Alkolike

Vere dhe Raki

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



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

PO

LEK

Periudha Kontabel e Pasqyrave Financiare

Nga

01.01.2011

Deri

31.12.2011

Data e mbylljes se Pasqyrave Financiare

12/03/2012

Kantina e Pijeve Gj. K Skenderbeu SHA

Pasqyrat financiare per periudhen ushtrimore qe mbyllet me 31.12.2011 dhe shenimet shpjeguese

1. Pasqyra e Bilancit Kontabel me 31 Dhjetor 2011

	Shen	2011	2010
AKTIVET			
I.	Aktivitet afatshkurtra		
1	Aktive monetare	38,443,641	67,307,018
2	Derivative dhe aktive te mbajtura per tregtim		
(i)	Derivatet		
(ii)	Aktivitet e mbajtura per tregtim		
	Totali 2	38,443,641	67,307,018
3	Aktive te tjera financiare afatshkurtra		
(i)	Llogari /Kërkesa të arkëtueshme	25,987,605	20,270,515
(ii)	Llogari/Kërkesa të tjera të arkëtueshme	16,775,611	9,057,920
(iii)	Instrumente të tjera borxhi		
(iv)	Investime të tjera financiare		
	Totali 3	42,763,216	29,328,435
4	Inventari		
(i)	Lëndët e para	333,420,888	244,787,507
(ii)	Prodhim në proces	50,782,655	37,644,067
(iii)	Produkte të gatshme	236,910,948	209,464,882
(iv)	Mallra për rishtije		
(v)	Parapagesat për furnizime		
	Totali 4	621,114,491	491,896,456
5	Aktivitet biologjike afatshkurtra		
6	Aktivitet afatshkurtra të mbajtura për shitje		
7	Parapagimet dhe shpenzimet e shtyra		
	Totali i Aktiveve Afatshkurtra (I)	702,321,348	588,531,909
II.	Aktivitet afatgjata		
1	Investimet financiare afatgjata		
(i)	Pjesmarrje të tjera në njësi të kontrolluara		
(ii)	Aksione dhe investime të tjera në pjesmarrje		
(iii)	Aksione dhe letra të tjera me vlerë		
(iv)	Llogari/Kërkesa të arkëtueshme afatgjata	1,649,200	3,108,237
	Totali 1	1,649,200	3,108,237
2	Aktive afatgjata materiale		
(i)	Toka	352,755,600	352,755,600
(ii)	Ndërtesa	658,398,434	662,302,732
(iii)	Makineri dhe paisje	40,771,410	45,668,125
(iv)	Aktive të tjera afatgjata materiale (me vl. kontab.)	65,995,716	61,528,364
	Totali 2	1,117,921,160	1,122,254,821
3	Aktivitet biologjike afatgjata		
4	Aktivitet afatgjata jomateriale		
(i)	Enri i mirë		
(ii)	Shpenzimet e zhvillimit		
(iii)	Aktive të tjera afatgjata jomateriale		
	Totali 4	0	0
5	Kapitali aksionar i papaguar		
6	Aktive të tjera afatgjata		
	Totali i aktiveve afatgjata (II)	1,119,570,360	1,125,363,058
	TOTALI I AKTIVEVE (I+ II)	1,821,891,708	1,713,894,967



Kantina e Pijeve Gj. K Skenderbeu SHA

Pasqyrat financiare per periudhen ushtrimore qe mbyllet me 31.12.2011 dhe shenimet shpjeguese

	DETYRIMET DHE KAPITALI	Shen	2011	2010
I.	DETYRIMET AFATSHKURTRA			
1	Derivativët			
2	Huamarrjet			
	(i) <i>Huatë dhe obligacionet Afatshkurtra</i>		535,944,295	458,049,920
	(ii) <i>Kthimet/ripagesat e huave afatgjata</i>			
	(iii) <i>Bono të konvertueshme</i>			
	Totali 2		535,944,295	458,049,920
3	Huatë dhe parapagimet			
	(i) <i>Të pagueshme ndaj furnitorëve</i>		126,469,200	95,724,871
	(ii) <i>Të pagueshme ndaj punonjësve</i>			
	(iii) <i>Detyrime tatimore</i>		5,855,189	9,739,483
	(iv) <i>Hua të tjera</i>			
	(v) <i>Parapagimet e arkëtuara</i>			
	Totali 3		132,324,389	105,464,354
4	Grantet dhe të ardhurat e shtyra			
5	Provizionet afatshkurtra			
	Totali i detyrimeve afatshkurtra (I)		668,268,684	563,514,274
II.	DETYRIME AFATGJATA			
1	Huatë afatgjata			
	(i) <i>Hua, bono dhe detyrime nga qiraja financiare</i>		153,619,616	262,597,600
	(ii) <i>Bonot e konvertueshme</i>			
	Totali I		153,619,616	262,597,600
2	Huamarrje të tjera afatgjata		120,250,000	10,000,000
3	Provizionet afatgjata			
4	Grantet dhe të ardhurat e shtyra			
	Totali i detyrimeve afatgjata (II)		273,869,616	272,597,600
	Totali i detyrimeve (I+II)		942,138,300	836,111,874
III.	Kapitali aksionar i papaguar			
1	Aksionet e pakicës (përdoret vetë në pasqyrat financiare të konsoliduara)			
2	Kapitali që i përket aksionerëve të shoqërisë mëmë (përdoret vetëm në PF të konsoliduara)			
3	Kapitali aksionar		339,543,000	339,543,000
4	Primi i aksionit			
5	Njësitë ose aksionet e thesarit (negative)			
6	Rezerva statusore			
7	Rezerva ligjore		71,000	71,000
8	Rezerva të tjera		1,480,462	1,480,462
9	Rezerva nga rivleresimi		656,009,168	656,009,168
10	Fitimet e pashpërndara		-119,320,538	-121,564,951
11	Fitimi (humbja) e vitit financiar		1,970,316	2,244,414
	Totali i kapitalit (III)		879,753,408	877,783,093
	TOTALI I DETYRIMEVE DHE I KAPITALIT (I,II,III)		1,821,891,708	1,713,894,967



Kantina e Pijeve Gj. K Skenderbeu SHA

Pasqyrat financiare per periudhen ushtrimore qe mbyllet me 31.12.2011 dhe shenimet shpjeguese

2. Pasqyra e te Ardhurave dhe Shpenzimeve te Periudhes 1 Janar 2011 deri me 31 Dhjetor 2011

Nr.	Pershkrimi I Elementeve	Shenime	Viti Ushtrimor	Viti Paradhes
1	Shitjet Neto		207,205,768	188,439,928
2	Te ardhura te tjera nga veprimtarite e shfrytezimit		16,952,550	36,929,259
3	Ndryshimet ne inventarin e produkteve te gatshme dhe prodhimit ne proces		86,571,141	144,795,291
4	Materialet e konsumuara		201,113,613	239,106,802
5	Kosto e punes		24,697,724	27,512,569
	- Pagat e personelit		21,190,764	23,605,775
	- Tjera personeli			
	- Shpenzimet per sigurimet shoqerore dhe shendetesore		3,506,960	3,906,794
6	Amortizimi dhe zhvlersimet		14,720,828	10,000,000
7	Shpenzime te tjera		46,044,686	50,482,133
8	Totali I shpenzimeve (shuma 4 - 7)		286,576,851	327,101,504
9	Fitimi apo humbja nga veprimtaria kryesore: (1+2 +/- 3-8)		24,152,608	43,062,974
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			
12.2	Te ardhura dhe shpenzime nga interesi		-21,097,870	-38,138,306
12.3	Fitime (humbje) nga kursi i kembimit		-452,179	-1,200,322
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)		-21,550,049	-39,338,628
14	Fitimi (humbja) neto para tatimit (9 +/- 13)		2,602,559	3,724,346
15	Shpenzime e tatimit mbi fitimin		632,243	1,479,932
16	Fitimi (humbja) neto e vitit financiar (14-15)		1,970,316	2,244,414
17	Elementet e pasqyrave te konsoliduara			

Pasqyrat Financiare lexohen se bashku me shenimet shpjeguese



Kantina e Pijeve Gj. K Skenderbeu SHA

Pasqyrat financiare per periudhen ushtrimore qe mbyllet me 31.12.2011 dhe shenimet shpjeguese

3. Pasqyra e Flukseve Monetare per Periudhen 1 Janar 2011 deri me 31 Dhjetor 2011

Pasqyra e fluksit monetar - Metoda Indirekte	Shenime	2011	2010
Fluksi monetar nga veprimtarite e shfrytezimit			
Fitimi para tatimit		2,602,558	3,724,346
Rregulime per:			
Amortizimi		14,720,828	10,000,000
Humbje nga kembimet valutore			
Te ardhura nga investimet			
Shpenzime per interesa			
Rritje / renie ne tepricen e Llogari / Kerkesa te arketueshme		-11,975,744	-12,164,513
si dhe kerkesa te arketueshme te tjera			
Rritje / renie ne tepricen e inventarit		-129,218,035	-154,875,586
Rritje / renje ne tepricen e detyrimeve per tu paguar nga aktiviteti		106,026,426	220,804,253
MM te perfituara nga aktivitetet			
Interesi I Paguar			
Tatim mbi fitimin I paguar		-632,243	-1,479,932
MM neto nga aktivitetet e shfrytezimit		-18,476,210	66,008,568
Fluksi monetar nga veprimtarite investuese			
Blerja e njesise se kontrolluar X minus parate e Arketuara			
Blerja e aktiveve afatgjata materiale		-10,387,167	-5,137,146
Te ardhura nga Shitja			
Interesi I arketuar			
Dividentet e arketuar			
MM Neto e perdorur ne aktivitetet investuese		-10,387,167	-5,137,146
Fluksi monetar nga veprimtarite financiare			
Te ardhura nga emetimi I kapitalit aksionar			
Te ardhura nga huamarrje afatgjata			
Pagesat e detyrimeve te qerase financiare			
Dividente te paguar			
MM Neto e perdorur ne aktivitetet financiare		0	0
Diferenca Konvertimi te MM te mbajtura ne Monedhe te huaj		0	0
Rritja / Renia neto e mjeteve monetare		-28,863,377	60,871,422
Mjetet Monetare ne fillim te periudhes kontabel		67,307,018	6,435,596
Mjetet monetare ne fund te periudhes kontabel		38,443,641	67,307,018

Pasqyrat Financiare lexohen se bashku me shenimet shpjeguese



Kantina e Pijeve Gj. K Skenderbeu SHA

Pasqyrat financiare per periudhen ushtrimore qe mbyllet me 31.12.2011 dhe shenimet shpjeguese

Pasqyra e ndryshimit te Kapitalit gjate Periudhes 1 Janar 2011 deri me 31 Dhjetor 2011

Kapitali aksionar i shoqerise meme											
	Kapitali	Primi i aksionit	Aksionet e thesari	Rezerva Statutore dhe ligjore	Rezerva te konvertimit te monedhaves	Fitimi i pashpermdare	Rezerva nga rivleresimi	Rezerva te tjera	Shuma te parashikuara per rrezige	Fitimi neto i peiudhes kontabel	Totali
Pozicioni me 31 dhjetor 2010	339,543,000			71,000		(119,320,538)		1,480,462			221,773,924
Efekt i ndryshimeve ne politikat kontabel											
Pozicioni i rregulluar											
Fitimi neto i peiudhes kontabel										1,970,316	1,970,316
Dividentet e paguar/deklaruar											
Transferime ne rezerven e detyrueshme ligjore											
Transferime ne rezerven e detyrueshme statutore											
Transferime ne rezerva te tjera											
Emetim i kapitalit aksionar											
Rezerva rivlersimi AAGJ							656,009,168				656,009,168
Transferim ne detyrimet											
Blerje aksionesh thesari											
Terheqje kapitali per zvogelim											
Pozicioni me 31 dhjetor 2011	339,543,000			71,000		(119,320,538)	656,009,168	1,480,462	-	1,970,316	879,753,408



Lista e llogarive Shoqeria kantina e Pijeve GJ. K Skenderbeu SHA - VITI 2010

Nr Llogarive SKK	Emertimi I llogarise	Kodi ne BK ose PASH	Teprica e Llogarise
	Aktive monetare		
	Arka		
531	Arka ne lek	I / 1	66,327,377
	Llogari ne Banke		
512	BANKA KOMBETARE TREGTARE LEK	I / 1	18,571
512	BANKA E TIRANES LEK	I / 1	317,072
512	CREDINS BANK LEK	I / 1	3,121
512	RAIFFEISEN BANK LEK	I / 1	185,126
512	UNION BANK LEK	I / 1	51,386
512	ALFA BANK LEK	I / 1	15,058
512	PROCREDIT BANK LEK	I / 1	8,228
512	INTESA SANPAOLO LEK 1	I / 1	67,834
512	INTESA SANPAOLO LEK 2	I / 1	10,993
512	INTESA SANPAOLO EURO	I / 1	41,197
512	INTESA SANPAOLO DOLLARE	I / 1	50,417
512	EMPORIKI BANK DOLLARE	I / 1	59,850
512	EMPORIKI BANK LEK	I / 1	13,617
512	UNION BANK EURO	I / 1	40,820
512	UNION BANK DOLLARE	I / 1	19,390
512	CREDINS BANK DOLLARE	I / 1	225
512	CREDINS BANK EURO	I / 1	25,992
512	TIRANA BANK EURO	I / 1	1,074
512	BANKA KOMBETARE TREGTARE EURO	I / 1	21,927
512	RAIFFEISEN BANK USD	I / 1	26,178
512	TIRANA BANK USD	I / 1	1,565
			979,641
	Totali Aktive Monetare		67,307,018
	Aktive te tjera financiare afatshkurtra		
	<i>Llogari /Kërkesa të arkëtueshme</i>		
411	Kliente	I / 3 / i	20,270,514
	<i>Llogari/Kërkesa të tjera të arkëtueshme</i>		
445	TVSH e Kreditueshme	I / 3 / ii	7,923,925
4671	Leasing (pjesa afatshkurter e TVSH total) Raiffeisen Bank	I / 3 / ii	830,146
4672	Leasing (pjesa afatshkurter e TVSH total) Tirana Bank	I / 3 / ii	296,006
444	Tatim Fitimi	I / 3 / ii	7,842
			9,057,919
	Totali i Aktive te tjera fin. afatshkurtra		29,328,433
	Inventari		
	<i>Lende e pare</i>		
311	Lende e pare	I / 4 / i	213,709,555



3126	Amballazh Qelqi	1 / 4 / i	31,077,952
			244,787,507
341	Prodhim ne proces (lengu i gatshem per ambalazhim)	1 / 4 / ii	37,644,067
342	Produkt i gatshem		209,464,882
	<i>Llogari/Kërkesa të arkëtueshme afatgjata</i>		
4671	Leasing (pjesa afatgjate e TVSH total) Raiffeisen Bank	2/ 1 / iv	2,044,827
4671	Leasing (pjesa afatgjate e TVSH total) Tirana Bank	2/ 1 / iv	1,063,410
			3,108,237
	Aktive afatgjata materiale		
211	Toka, terrene pa ndertime		32,489,600
211	Toka shtese nga rivleresimi		320,266,000
2121	Ndertesa		255,749,127
212	Ndertesa shtese nga rivleresimi		510,034,953
2134	Makineri e Paisje		152,019,588
2182	Paisje zyre dhe informatike		7,507,244
2134	Mjete Transporti		44,406,934
2183	Kultura dru frutore		25,559,101
			1,348,032,547
	Amortizimi		
2812	Ndertesa		(103,481,348)
2813	Makineri e Paisje		(106,351,463)
2818	Paisje zyra informatike		(2,974,219)
2815	Mjete Transporti		(9,972,378)
2818	Kultura dru frutore		(2,998,318)
			(225,777,726)
	TOTALI I AKTIVEVE		
			1,713,894,965
	Detyrime Afatshkurtra		
	Huamarrje afatshkurtra , Overdrafte		
519	Raiffeisen Bank Euro	2 / i	368,823,255
519	Intesa San Paolo Euro	2 / i	488
			368,823,743
	Pjesa e kredise qe amortizohet brenda vitit 2010		
468	Raiffeisen Bank Euro	2/i	59,259,414
468	Emporiki Bank USD	2/i	24,336,000
468	Raiffeisen Bank Leasing	2/i	4,150,731
468	Tirana Bank Leasing	2/i	1,480,032
			89,226,177



			458,049,920
	<i>Të pagueshme ndaj furnitorëve</i>		
401	Furnitore	3 / i	95,724,870
	<i>Detyrime Tatimore</i>		
442	TAP	3 / iii	139,398
431	Sigurime Shoqerore	3 / iii	539,458
441	Detyrim nga rivleresim akcize aktkontroll	3 / iii	4,516,716
444	Detyrim per tatim fitimin raport kontroll	3 / iii	1,143,882
445	Detyrim per TVSH raport kontroll	3 / iii	2,253,411
448	Detyrime te tjera tatimore(gjobe per mosmbajtje dokumentacioni ne raport kontroll)	3 / iii	50,597
449	Tatim ne burim detyrim ne raport kontroll	3 / iii	1,096,020
			9,739,482
	Totali i Detyrime Afatshkurtra		563,514,272
	Huate Afatgjata nga Bankat		
468	Raiffeisen Bank Euro	II / 1 / i	217,284,527
468	Emporiki Bank USD	II / 1 / i	29,257,673
468	Raiffeisen Bank Leasing	II / 1 / i	9,479,215
468	Tirana Bank Leasing	II / 1 / i	6,576,185
			262,597,600
467	Huamarrje të tjera afatgjata nga Sucralba		10,000,000
	Kapitalet e veta		
101	Kapitali themeltar	III / 3	339,543,000
1071	Rezerva ligjore	III / 7	71,000
1078	Rezerva të tjera	III / 8	1,480,462
106	Rezerva nga rivleresimi i aktiveve	III / 8	656,009,168
108	Fitimet e pashpërndara	III / 9	-121,564,951
109	Fitimi (humbja) e vitit financiar	III / 10	2,244,414
	Totali i Kapitalet e veta		877,783,093
	TOTALI I PASIVIT		1,713,894,965
	Pasqyra e te Ardhurave dhe Shpenzimeve		
	Shpenzimet dhe te ardhurat		
	Blerje Mallra		
601	Blerje lende e pare		207,535,345
602	Blerje Amballazhe		31,571,457
			239,106,802
	Shpenzime Personeli		
641	Pagat	PASH / 5	23,605,775



631	Sigurime shoqerore	PASH / 5	3.906,794
			27,512,569
	Amortizimi i AQT		
681	Amortizimi	PASH / 6	10,000,000
	SHPENZIME TE TJERA		
	Energji avull uje...		
604	Shpenzime per energji elektrike	PASH / 7	1,889,917
604	Shpenzime per furnizimin me uje	PASH / 7	1,061,143
604	Shpenzime per nafte dhe lende djegese	PASH / 7	15,058,409
			18,009,469
	Spedicion		
611	Sherbim doganor	PASH / 7	189,500
	Qira		
613	Qira magazine	PASH / 7	580,000
615	Mirmbajtje e riparime mjetesh	PASH / 7	478,825
615	Mirmbajtje e riparime zyra	PASH / 7	12,083
			490,908
	Prime sigurimi		
616	Sigurim prone per kredi	PASH / 7	186,000
616	Sigurime automjetesh dhe mjete transporti	PASH / 7	797,322
616	Sigurim jete	PASH / 7	440,360
			1,423,682
	Shpenzime te ndryshme		
618	Blerje materiale te ndryshme	PASH / 7	3,902,296
618	Shpenzime noteriale	PASH / 7	3,600
618	Shpenzime per vreshtin	PASH / 7	525,000
618	Shpenzime kancelarie	PASH / 7	95,882
			4,526,778
	Personel jasht ndermarrjes		
621	Sherbim roje dhe te tjera	PASH / 7	2,228,355
			2,228,355
	Reklama& Publicitet		
624	Reklama	PASH / 7	280,747
624	Sherbim marketingu	PASH / 7	79,856
			360,603
	Shpenzime postare		
626	Shpenzime telefonie mobil	PASH / 7	2,364,763
626	Shpenzime telefonie fiks	PASH / 7	171,146



			2,535,909
	Shpenzime transporti		
627	Transport lek	PASH / 7	20,000
627	Transport euro	PASH / 7	96,438
			116,438
	Sherbime bankare		
628	Komisione lek	PASH / 7	474,945
628	Komisione euro	PASH / 7	4,094,766
628	Komisione dollare	PASH / 7	95,085
			4,664,796
	Tatime e taksa te ndryshme		
638	Taxa lokale (Komuna)	PASH / 7	417,000
638	Taxa lokale Bashkia	PASH / 7	967,237
638	Kuota dhoma e tregtise	PASH / 7	60,000
638	Vlere printimi Pulla	PASH / 7	2,192,524
			3,636,761
	Shpenzime per pritje dhe perfaqsim		
654	Shpenzime Dhurata	PASH / 7	1,530,913
	Gjoma e demshperblime		
631	Shpenzime te lindura nga raport kontrolli akciz	PASH / 7	4,516,716
657	Shpenzime te lindura nga raport kontrolli Tvsh	PASH / 7	2,253,411
657	Shpenzime aktkontrolli tat ne burim	PASH / 7	1,096,020
690	Shpenzime tatim fitimi aktkontroll	PASH / 7	1,143,882
657	Gjoma sipas aktkontrollit munges dokumentac	PASH / 7	50,000
657	Penalitete te ndryshme	PASH / 7	327,870
			9,387,899
	Shpenzime bankare		
667	Interesa ne banke lek	PASH / 12.2	3,417,259
667	Interesa ne banke euro	PASH / 12.2	14,203,408
667	Interesa ne banke dollare	PASH / 12.2	678,606
667	Interesa kredie euro	PASH / 12.2	8,904,571
667	Interesa kredie dollare	PASH / 12.2	10,934,462
			38,138,306
	Fitime/humbje nga kurset e kembimit		
666	Humbje nga kursi i kembimit (vleresimi I furnitoreve)	PASH / 12.3	229,438
666	Humbje nga kursi i kembimit (vleresimi I kredive)	PASH / 12.3	287,109
666	Humbje nga kursi i kembimit (vleresimi I bankave dhe OD)	PASH / 12.3	159,572
666	Humbje nga kursi i kembimit (leasing)	PASH / 12.3	27,042
666	Humbje nga kursi i kembimit (diferenca 581)	PASH / 12.3	113,158
666	Humbje nga kursi i kembimit (overdraftet)	PASH / 12.3	335,472
666	Humbje nga kursi i kembimit (kliente)	PASH / 12.3	48,531
			1,200,322
690	Shpenzime per tatim fitimi perlogaritimi	PASH / 15	1,479,932
	TOTALI I SHPENZIMEVE		367,919,415



Shitje Mallrash			
701	Shitje Produkt i Gatshem brenda vendit	PASH /1	167,972,954
701	Shitje Produkt i Gatshem eksport	PASH /1	18,979,974
708	Te ardhura nga Qira	PASH /1	1,487,000
			188,439,928
707	Te ardhura nga shtesa e prodhimit te vet Rrushi nga Vreshti	PASH /3	39,627,523
707	Te ardhura nga shtesa e prodhimit te vet Rrush i blere	PASH /3	37,126,451
714	Ndryshim i gjendjes Produkt i ndermjetem	PASH /3	12,313,501
714	Ndryshim i gjendjes Produkt i gatshem	PASH /3	55,727,816
			144,795,291
Te ardhura te tjera			
7088	Te ardhura te tjera	PASH /2	36,514,235
766	Te ardhura nga konvertimi leasing	PASH /2	371,764
767	Te ardhura nga interesat	PASH / 12.2	43,260
			36,929,259
	TOTALI I TE ARDHURAVE		370,163,829
	Rezultati neto pas tatimit		2,244,414



Lista e llogarive Shoqeria kantina e Pijeve GJ. K Skenderbeu SHA - VITI 2011

Nr Llogarive SKK	Emertimi I llogarise	Kodi ne BK ose PASH	Teprica e Llogarise
	Aktive monetare		
	Arka		
531	Arka ne lek	I / 1	37,380,449
512	Llogari ne Banke		
512	Credins Bank Lek	I / 1	36,656
512	Credins Bank Euro	I / 1	37,649
512	Intesa Sanpaolo Euro 1	I / 1	122,711
512	Intesa Sanpaolo USD	I / 1	31,082
512	Intesa Sanpaolo Lek 2	I / 1	29,736
512	Raiffeisen Bank Lek	I / 1	166,849
512	Raiffeisen Bank Usd	I / 1	3
512	Tirana Bank Lek	I / 1	47,750
512	Tirana Bank Euro	I / 1	11,660
512	Tirana Bank USD	I / 1	7,839
512	BKT Lek	I / 1	227,188
512	BKT Euro	I / 1	17,855
512	Union Bank Lek	I / 1	48,669
512	Union Bank Euro	I / 1	70,268
512	Union Bank USD	I / 1	16,833
512	Procredit bank lek	I / 1	31,027
512	Alpha bank lek	I / 1	136,478
512	Emporiki Bank lek	I / 1	22,938
			1,063,192
	Totali Aktive Monetare		38,443,641
	Aktive te tjera financiare afatshkurtra		
	Llogari /Kërkesa të arkëtueshme		
411	Kliente	I / 3 / i	25,987,605
	Llogari/Kërkesa të tjera të arkëtueshme		
445	TVSH e Kreditueshme	I / 3 / ii	14,462,647
4671	Leasing (pjesa afatshkurter e TVSH total) Raiffeisen Bank	I / 3 / ii	876,020
4672	Leasing (pjesa afatshkurter e TVSH total) Tirana Bank	I / 3 / ii	321,345
444	Tatim Fitimi	I / 3 / ii	1,115,599
			16,775,611
	Totali i Aktive te tjera fin. afatshkurtra		42,763,216
	Inventari		
	Lende e pare		
311	Lende e pare	I / 4 / i	290,965,695
3126	Amballazh Qelqi	I / 4 / i	42,455,193
			333,420,888



A. INFORMACION I PERGJITHSHEM DHE POLITIKAT KONTABEL

1. Informacion i pergjithshem

Shoqeria "Kantina e Pijeve Gjergj Kastrioti Skenderbeu" Sha Durres, eshte krijuar me Vendimin e Gjykates se Rrethit Tirane Nr. 11848 , date 16/08/1995, ndryshuar me vendimin nr 11848/10 date 10/07/2006. Ajo ushtron veprimtarine ekonomike ne perputhje me ligjin nr 9901, date 14.04.2008 "Per tregtaret dhe Shoqerite Tregtare " dhe me statutin e saj.

Kapitali themeltar(i nenshkruar) eshte leke 339,543,000 leke me aksionere. .

Ajo eshte regjistruar prane organeve tatimore te Qarkut Durres me NIPT-in J61811527M.

Selia e shoqerise ndodhet ne adresen Rruga "Tirana" , Rrashbull Durres.

Objekti i veprimtarise se shoqerise eshte "Prodhim dhe Tregtim Pije alkolike, Vere dhe Raki".

Shoqeria ka mesatarisht nje personel prej 65-se punonjesish, nga te cilet nje prej tyre eshte drejtues.

Sipas statutit, aktiviteti i shoqerise do te zgjase per nje periudhe 10/vjecare dhe e vazhdueshme, nga data e regjistrimit te saj ne Gjykate.

Pasqyrat financiare jane miratuar nga drejtimi i shoqerise me date 25.03.2012.

Ndersa miratimi perfundimtar nga aksioneret do te behet ne mbledhjen e zakonshme te asamblese.

2. Politikat kontabel

Mbajtja e kontabilitetit dhe pergatitja e pasqyrave financiare te shoqerise eshte bere ne perputhje me parimet baze te percaktuara ne ligjin nr. 9228, date 29.04.2004 " Per Kontabilitetin dhe Pasqyrat Financiare" , i ndryshuar dhe me standartet kombetare te kontabilitetit. Gjate vitit 2012 jane zbatuar Standartet Kombetare te Kontabilitetit e per rrjedhoje edhe politikat kontabile dhe metodat e reja.

Per vleresimin e inventarit perdoret metoda e koston mesatare.



Ne pergjithsi jane respektuar me korrektesi karakteristikat cilesore kryesore, te paraqitura ne pasqyrat financiare sic jane kuptueshmeria, rendesia, besueshmeria dhe krahasueshmeria.

Parimet baze qe jane zbatuar , per mbajtjen e kontabilitetit dhe pergatitjen e pasqyrave financiare kane qene:

- Parimi i vijimesise , qe do te thote se veprimtaria ekonomike e njesise ekonomike raportuese do te kete vijimesi dhe njesia ekonomike raportuese nuk ka ne plan, as nuk do ta kete te nevojshme te nderprese aktivitetin e saj.
- Parimi mbi bazen e te drejtave dhe detyrimeve te konstatuara.
Transaksionet dhe ngjarjet e tjera ekonomike jano njohur ne pasqyrat financiare kur ato kane ndodhur, ndersa shpenzimet jane njohur ne te njejten periudhe kontabel si edhe te ardhurat qe lidhen me to.
- Parimi i njesise ekonomike. Ne pasqyrat financiare jane regjistruar : aktivet, pasivet, kapitali, te ardhurat, shpenzimet, flukset e parase dhe levizjet e kapitalit qe i perkasin njesise ekonomike.
- Parimi i moskompensimit. Shoqeria me perjashtim te kompensimeve, qe lejon SKK, nuk ka bere kompensime midis aktiveve dhe pasiveve, te ardhurave dhe shpenzimeve.
- Pasqyrat financiare jane pergatitur duke respektuar parimet kryesore si paraqitja me besnikeri, perparesia e permbajtjes ekonomike mbi formen ligjore, paanshmeria, matura, plotesia, qendrueshmeria dhe krahasueshmeria.
- Eshte respektuar pergatitja e pasqyrave financiare mbi bazen e kosos historike, mbasi eshte gjykuar nga drejtimi se nuk ka qene e nevojshme te behen rivleresime ne zerat e bilancit.

Shoqeria ka ndertuar nje plan te llogarive vetjake ne perputhje me listen e llogarive te miratuara nga KKK.

Ekziston nje ndarje e detyrave midis personave qe kane pergjegjisi materiale dhe atyre qe kane pergjegjisi autorizuese kryesor te veprimeve.



Kontabiliteti mbahet i informatizuar . Shoqeria ka organizuar dhe mban edhe kontabilitetin analitik ne funksion te nevojave te kontrollit, te performances dhe te kontrollit e analizave te brendshme.

Cdo veprim apo ngjarje ekonomike eshte i mbeshtetur ne dokumenta ligjore justifikues. Regjistrimet jane bere ne menyre kronologjike dhe sistematike dhe jane ngurtesuar me 31.12.2011.

Metoda baze e mbajtjes se kontabilitetit eshte regjistrimi i dyfishte. Te pakten njehere ne vit eshte bere vleresimi i ekzistences se elementeve te aktivitetit dhe pasivitetit te bilancit.

B.SHENIMET QE SHPJEGOJNE ZERAT E NDRYSHEM TE PASQYRAVE FINANCIARE

1. Gjendja e aktiveve monetare me 31.12.2011 eshte e ndare :

Gjendja ne arke leke	66,327 ,377	lek
Gjendja ne banke leke e valute	979 ,641	lek
Gjendja e aktiveve Monetare	67,307 ,018	lek.

Gjendjet e tyre si ne arke ashtu edhe ne banke jane perkatesisht te njejta me inventarin fizik te arkës te dates 31.12.2011 dhe ekstraktet e te gjitha bankave. Shoqeria operon me 9 banka te nivelit te dyte .

Vleresimi i gjendjes ne valute me date 31.12.2011 eshte bere me kursin e kembimit te Bankes Qendrore dhe pikerisht 1 EURO leke 138.93 dhe 1 DOLLAR amerikan leke 107.54.

2. Aktivitetet tjera financiare afatshkurtra

- *Ne postin « Llogari /kerkesa te arketueshme » perfshihet llogaria 411-kliente:*

Totali “ Kliente” **20,270 ,514 lek**

- *Shuma prej 9,057 ,919 lek ne postin « Llogari /kerkesa te tjera te arketueshme » eshte e perbere nga :*

TVSH e kreditueshme	7,923,925	leke
Tatim Fitimi Mbipaguar	7,842	leke
Leasing (pjesa afatshkurter e TVSH total) RZB	830,146	leke
Leasing (pjesa afatshkurter TVSH) Tirana leasing	296,006	leke



Tatim fitimi i mbipaguar e ka origjinen si me poshte:

Tatim fitimi i mbipaguar deri me 31/12/2009	1,037,774 leke
Parapagime viti 2010	450,000 leke
Tatim fitimi i llogaritur 2010	1,479,932 leke

3. Inventari

- *Shuma ne postin "Lendet e para" eshte e perbere :*

Lende e pare per prodhim pijesh + materiale	213,709 ,555 leke
Amballazh qelqi	31,077,952 leke

- *Shuma ne postin "Prodhim ne proces" eshte e perbere :*

Lengu i gatshem per amballazhim	37,644,067 leke
---------------------------------	-----------------

- *Shuma ne postin "Produkte te gatshme " eshte e perbere:*

Produktet e gatshme	209,464 ,882 leke
---------------------	-------------------

4. Aktivet afatgjata

- *Llogari/Kërkesa të arkëtueshme afatgjata eshte e perbere nga:*

TVSH Leasing (pjesa afatgjate) Raiffeisen bank	2,044,827 leke
TVSH Leasing (pjesa afatgjate) Tirana bank	1,063,410 leke

- *Aktivt afatgjata materiale jane rritur ne krahasim me vitin 2009.*

Situata paraqitet si me poshte:

Pasqyra e llogaritjes se Amortizimit per vitin 2010

Nr	Aktivt e Qendrueshme	Gjendja me 31/12/2009	Blerje viti 2010	Gjendje dhe blerje	Amortizimi i akumuluar	Vlera e mbetur e aktiveve	Norma ne %	Amortizimi vjetor
1	Toka, troje .	32,489,600		32,489,600				
2	Ndertesa	255,749,127		255,749,127	100,609,657	155,139,470	5	2,871,691



3	Instalime tek mak paisje	151,535,753	483,835	152,019,588	102,570,213	49,449,375	20	3,781,250
4	Mjete Transporti	40,853,254	3,553,680	44,406,934	7,424,235	36,982,699	20	2,548,143
5	Kultura dru frutore	25,305,280	253,821	25,559,101	2,581,758	22,977,343	5	416,560
6	Paisje zyre informatike	6,661,434	845,696	7,507,244	2,591,863	4,915,381	25	382,356

DETYRIMET DHE KAPITALI

5. Shuma prej 458,049,920 lek ne postin « Huate dhe obligacionet afatshkurtra » eshte e perbere nga:

a) Hua afatshkurtra (overdrafte)	368,823,743 lek
b) Raiffeisen Bank Euro (Pjesa kredi amortizim 2010)	59,259,414 lek
c) Emporiki Bank USD (Pjesa kredi amortizim 2010)	24,336,000 lek
d) Raiffeisen Bank Leasing (Pjesa amortizim 2010)	4,150,731 lek
e) Tirana Bank Leasing (Pjesa amortizim 2010)	1,480,032 lek

6. Huate dhe parapagimet:

- Shuma ne postin " Te pagueshine ndaj Furnitoreve " perben :
Detyrimin ndaj furnitoreve 95,724,870 lek
- Shuma ne postin " Detyrime Tatimore " eshte e perbere nga:
Tatimi mbi te ardhurat nga punesimi 139,398lek
Sigurime shoqerore 539,458 lek
Detyrime tatimore per rivleresim akcize 4,516,716 lek
Detyrim per tatim fitimin raport kontroll 1,143,882 lek
Detyrim per TVSH raport kontroll 2,253,411 lek
Detyrime te tjera tatimore(gjobe) 50,597 lek
Tatim ne burim detyrim ne raport kontroll 1,096,020 lek



7. Detyrimet Afatgjata

- Shuma prej 262,597,600 leke ne postin “ Hua bono dhe detyrime nga qiraja financiare” eshte e perbere nga :

a) Kredi Emporiki Bank Dollare	29,257,673 lek
b) Kredi Raiffeisen Bank Euro	217,284,527 lek
c) Raiffeissen leasing euro	9,479,215 lek
d) Tirana leasing euro	6,576,185 lek

- Shuma prej 10,000.000 lek ne postin “ Huamarrje te tjera afatgjata “ perben detyrimin e shoqerise ndaj shoqerise simoter “ Sucralba” shpk

8. Kapitali aksionar

- Kapitali i nenshkruar prej leke 339,543,000 , rezervat ligjore prej 71,000 leke nuk kane pesuar asnje ndryshim ne krahasim me vitin 2009.
- Rezervat e tjera nuk kane ndryshuar

9. Per vitin 2010 shoqeria rezulton me fitim.

Analiza e blerjeve te raportuara ne FDP dhe ne Pasqyrat Financiare

Sipas FDP

Importet	65,359,180
Blerje Brenda Vendit	131,668,158
Blerje me TVSH jo te zbritshme	21,513,845
Total	218,541,183 leke



Nga keto shifra per kuadrinin me Pasqyren e te ardhura shpenzimeve jo e gjithe shuma ka shkuar per shpenzime duke qene se ka patur shtesa te aktiveve afatgjata materiale per vleren 5,137,032 leke.

Shuma e shpenzimeve ne Pasqyrat financiare permbledh edhe zera te tjere qe nuk lidhen direkt me blerje te raportuara sipas detajimeve te bera ne listat shpjeguese.



SHENIMET SPJEGUESE

Sqarim:

Dhënia e shënimeve shpjeguese në këtë pjesë është e detyrueshme sipas SKK 2

Plotesimi i te dhenave të kësaj pjese duhet të bëhet sipas kërkesave dhe strukturës standarte të percaktuara në SKK 2 dhe konkretisht paragrafeve 49-55. Rradha e dhenies së spjegimeve duhet të jete :

- a) Informacion i përgjithshëm dhe politikat kontabël
- b) Shënimet që shpjegojnë zërat e ndryshëm të pasqyrave financiare
- c) Shënime të tjera shpjeguese

Hartuesi

(Rezart DEDEJ)



Per Drejtimin e Njesisë Ekonomike

(Krenar HASANAJ)

