

Emertimi dhe forma ligjore:

"KUJTIMI 06" shpk

NIPT-i:

K61911016R

Adresa e Selise:

ISH FUSHA E AVIACIONIT TIRANE

Data e krijimit:

05/06/2006

Nr. i Regjistrimit Tregtar:

36022

Veprimtaria Kryesore:

Import-Eksport Tregeti Gomash

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

Pasqyrat Financiare jane te konsoliduara

Pasqyrat financiare jane te shprehura ne

Pasqyrat financiare jane te rumbullakosura ne

Leke

Leke

0 Leke

Periudha Kontabel e Pasqyrave Financiare

Nga

01/01/2011

Deri

31/12/2011

Data e mbylljes se Pasqyrave Financiare

07/03/2012

"KUJTIMI 06" shpk

BILANCI KONTABEL
Periudha :01/01/2011-31/12/2011

Monedha: LEK

Zeri i Bilancit		Vitit ushtrimor 2011	Viti Paraardhes 2010
A	<i>Aktivet</i>		
I	Aktivet afatshkurtra		
1	Aktivet monetare	10,237,412	9,084,137
2	Derivative dhe aktive te mbajtura per tregetim		
Totali (Sipas SKK nr 2)		10,237,412	9,084,137
3	Aktive te tjera financiare afatshkurtra	38,172,077	42,653,382
Totali (Sipas SKK nr 3)		38,172,077	42,653,382
4	Inventari	33,894,039	32,871,956
Totali (Sipas SKK nr 4)		33,894,039	32,871,956
5	Aktivet biologjike afatshkurtra	0	0
6	Aktive afatshkurtra te mbajtura per shitje	0	0
7	Parapagimet dhe shpenzimet e shtyra	0	0
Totali i Atimeve Afatshkurtra		82,303,528	84,609,475
II	Aktivet afatgjata		
1	Investimet financiare afatgjata		
Totali 1		0	0
2	Aktive afatgjata materiale	2,993,577	3,741,971
Totali 2		2,993,577	3,741,971
3	Aktivet biologjike afatgjata	0	0
4	Aktive afatgjata jomateriale	0	0
Totali 3		0	0
5	Kapitali aksionar i papaguar		
6	Aktive te tjera afatgjata (ne proces)		
Totali i Atimeve Afatgjata		2,993,577	3,741,971
Totali i Atimeve		85,297,105	88,351,446

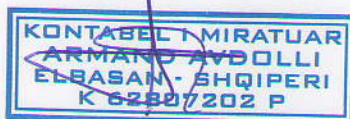


"KUJTIMI 06" shpk

BILANCI KONTABEL
Periudha :01/01/2011-31/12/2011

Monedha: LEK

Zeri i Bilancit		Vitit ushtrimor 2011	Viti Paraardhes 2010
B	DETYRIMET DHE KAPITALI		
I	Detyrimet afatshkurtra		
1	Derivativet		
2	Huamarrjet	11,378	2,788,155
Totali 2		11,378	2,788,155
3	Huate dhe parapagimet	12,408,746	6,048,603
Totali 3		12,408,746	6,048,603
4	Grantet dhe te ardhurat e shtyra		
5	Provizionet afatshkurtra		
Totali i detyrimeve afatshkurtra		12,420,124	8,836,758
II	Detyrimet afatgjata		
1	Huate afatgjata	60,558,326	70,229,992
Totali I		60,558,326	70,229,992
2	Huamarrje te tjera afatgjata		
Totali II		0	0
3	Provizionet afatgjata		
4	Grandet dhe te ardhurat e shtyra		
Totali i Detyrimeve afatgjata		60,558,326	70,229,992
Totali i Pasiveve		72,978,450	79,066,750
III	Kapitali	6,500,000	6,500,000
1	Aksionet e pakices		
2	Kapitali qe i perket aksionereve te shoqerise meme		
3	Kapitali aksionar		
4	Primi i aksionit		
5	Njesite dhe aksionet e thesarit		
6	Rezervat statusore	2,750,000	
7	Rezerva ligjore		
8	Rezerva te tjera		
9	Fitimet e pashperndara	34,696	228,615
10	Fitim (humbja) e vitit financiar	3,033,959	2,556,081
Totali i Kapitalit		12,318,655	9,284,696
Totali i Pasiveve dhe i Kapitalit		85,297,105	88,351,446



Handwritten signature or initials.

Pasqyra e te Ardhurave dhe Shpenzimeve

Periudha :01/01/2011-31/12/2011

Monedha: LEK

Nr	Pershkrimi	Vitit ushtrimor 2011	Viti Para-ardhes 2010
1	Shitjet neto	69,828,524	70,315,034
2	Te ardhura te tjera nga veprimtarite e shfrytezimit	0	2,800
3	Ndryshimet ne inventarin e PG dhe PP		
4	Materialet e Konsumuara	59,843,993	59,916,057
5	Shpenzime te personelit	2,380,680	2,356,968
	a) Pagat	2,040,000	2,019,680
	b) Shpenzimet e sigurimeve shoqerore	340,680	337,288
6	Amortizimet dhe zhvleresimet	748,394	344,606
7	Shpenzime te tjera	3,005,142	3,558,218
8	Totali I Shpenzimeve	65,978,209	66,175,849
9	Fitimi (Humbja) nga veprimtaria kryesore	3,850,315	4,141,985
10	Te ardhurat dhe shpenzimet financiare nga njesite e kontrolluara		
11	Te ardhurat dhe shpenzimet financiare nga pjesemarrjet		
12	Te ardhurat dhe shpenzimet financiare	475,805	1,232,873
13	Totali i te ardhurave dhe shpenzimeve financiare	475,805	1,232,873
	Fitimi (Humbja) para tatimit	3,374,510	2,909,112
	Shpenzimet e tatimit mbi fitimin 10%	340,551	353,031
	Fitimi (Humbja) neto e vitit financiar	3,033,959	2,556,081
	Pjesa e fitimit neto per aksionaret e shoqerise meme		
	Pjesa e fitimit neto per aksionaret e pakices		



"KUJTIMI 06" shpk

Pasqyra e Fluksit Monetar Metoda Inderekte
Periudha :01/01/2011-31/12/2011

Monedha: LEK

Nr	Pershkrimi	Vitit ushtrimor 2011	Vitit ushtrimor 2010
	<u>Fluksi Monetar nga veprimtarite e shfrytezimit</u>		
	Fitimi para tatimit	3,374,510.00	2,909,112.00
	Rregullime per :		
	Amortizim	748,394.00	344,606.00
	Humbje nga kembimet valutore		
	Te ardhura nga investimet		
	Shpenzime per interesa		
	Rritje/rrenie ne tepricene kerkesave te arketueshme nga aktiviteti, si dhe kerkesave te arketueshme te tjera	4,481,305.00	-3,686,509.00
	Rritje/rrenie ne tepricen e inventareve	-1,022,083.00	-15,634,119.00
	Rritje/rrenie ne tepricen e detyrimeve , per tu paguar nga aktiviteti	6,360,143.00	-7,865,409.00
	MM te perfituar nga aktiviteti	13,942,269.00	-23,932,319.00
	Interesi I paguar		
	Tatim Fitimi paguar	-340,551.00	-353,031.00
	MM Neto nga aktivitetet e shfrytezimit	-340,551.00	-353,031.00
	<u>Fluksi monetar nga veprimtarite investuese</u>		
	Blerja e shoqerise se kontrolluar x minus parate e arketuara		
	Blerjet e aktiveve afatgjate materiale		-2,129,480.00
	Te ardhura nga shitja e pajisjeve		
	Interes I arketuar		
	Dividentet e arketuar		
	MM neto e perdorur per aktivitetn investues	0.00	-2,129,480.00
	<u>Fluksi monetar nga veprimtarite financiare</u>		
	Te nga emetimi I kapitalit aksioner		
	Te ardhura nga huamarrjet afatgjate	-12,448,443.00	31,672,166.00
	Pagesat e detyrimeve te qerases financiare		
	Dividentet e paguar		
	MM neto e perdorur ne aktivitet financiar	-12,448,443.00	31,672,166.00
	Rritja / renia neto e mjeteve monetare	1,153,275.00	5,257,336.00
	Mjetet monetare ne fillim te periudhes kontabel	9,084,137.00	3,826,801.00
	Mjetet monetare ne fund te periudhes kontabel	10,237,412.00	9,084,137.00



"KUJTIMI 06" shpk

PASQYRA E NDYSHIMEVE NE KAPITAL

	Kapitali aksionar	Primi i aksionit	Aksionet e thesarit	Rezerva statusore dhe ligjore	Fitimi i pashperndare	Totali
Pozicioni me 31 dhjetor 2009	100,000	-	-	-	6,628,615	6,728,615
Efektet endryshimit te kurseve te kembimit gjate konsolidimit						
Fitimi neto per periudhen kontabel					2,556,081	
Dividentet e paguar						
Emetim i kapitalit aksionar	6,400,000				(6,400,000)	
Aksione te thesarit te riblera						
Pozicioni me 31 dhjetor 2010	6,500,000	-	-	-	2,784,696	9,284,696
Efektet endryshimit te kurseve te kembimit gjate konsolidimit						
Fitimi neto per periudhen kontabel					3,033,959	
Dividentet e paguar						
Emetim i kapitalit aksionar				2,750,000	(2,750,000)	
Aksione te thesarit te riblera						
Pozicioni me 31 Dhjetor 2011	6,500,000	-	-	2,750,000	3,068,655	12,318,655

KONTABELI MARRATUAR
ARMAND AVDUJELLI
ELBASAN - SHKUTPERY
K 6280726 P



SHOQERIA "Kujtimi 06" SH.P.K.

SHENIME SHPJEGUESE PER PASQYRAT FINANCIARE TE MBYLLUR ME 31.12.2011

I. KUADRI KONTABEL I APLIKUAR

Ne pergatitjen dhe paraqitjen e ketyre pasqyrave financiare eshte aplikuar kuadri kontabel i parashikuar ne Standartet Kombetare te Kontabilitetit, te shpallura nga Keshilli Kombetar i Kontabilitetit.

Pershkrimi i politikave kryesore kontabel te perdorura

Aktivi, pasivi dhe pasqyra e te ardhurave dhe shpenzimeve jane redaktuar ne baze te parimeve kontabile sic jane parimi i kujdesit, parimi i krahasueshmerise dhe parimi i kopetences.

Gjithashtu eshte zbatuar parimi i pergjitheshem i vijueshmerise ne aplikimin e kriterëve te vleresimit dhe te paraqitjes se zerave te vecante te pasqyrave financiare.

Ne vecanti per zerat e ndryshem te Pasqyrave Financiare jane zbatuar keto politika kontabile:

Aktivet afatgjata te patrupezuara

Aktivet afatgjata te patrupezuara jane paraqitur me koston e tyre historike te pakesuar me amortizimin e akumuluar. Per amortizimin e tyre eshte perdorur metoda e amortizimit linear duke perdorur si baze te amortizimit vleren e tyre fillestare. Normat e amortizimit jane te njejta me ato te vitit te meparshem ushtrimor.

Aktivet afatgjata te trupezuara

Aktivet afatgjata te trupezuara jane paraqitur me koston e tyre historike te paksuar me amortizimin e akumuluar. Per amortizimin e ndertesave dhe makinerive e paisjeve me jetegjatesi mbi 10 vjet, eshte perdorur metoda e amortizimit linear duke perdorur si baze vleren e tyre fillestare. Per amortizimin e kategorive te tjera eshte perdorur metoda e amortizimit degresiv duke perdorur si baze te amortizimit vleren e tyre te mbetur mbas zbritjes se amortizimit te akumuluar.

Keto aktive jane ekspozuar ne bilanc te klasifikuara sipas natyres se tyre ne kategori homogjene dhe ne mbeshtetje te parimit te materialitetit.

Normat kontabile te perdorura per aktivet afatgjata jane ne perputhje te plote me Standartin Konbetar te Kontabilitetit nr 5.

Inventari

Inventari eshte paraqitur me vleren mesatare te koston se blerjes.

Normat kontabile te perdorura per inventarin jane ne perputhje te plote me Standartin Kombetar te Kontabilitetit nr 4.

Kerkesat per arketim

Kerkesat per arketim jane paraqitur me koston e tyre te amortizuar, qe presupozon vleren fillestare te tyre minus shlyerjet, minus amortizimet eventuale te akumuluarra si dhe minus zvogelimet nga renia ne vlere e mundesise per ti arketuar.

Mjetet monetare

Mjetet monetare jane paraqitur me shumen e tyre efektive.



Detyrimet

Detyrimet jane paraqitur me koston e tyre te amortizuar, qe presupozon vleren fillestare te tyre minus shlyerjet, minus amortizimet eventuale te akumuluar.

Kriteret e konvertimit te vlerave te shprehura ne valute te huaj.

Te drejtat, detyrimet si dhe gjendja e monedhes ne fund te vitit eshte vleresuar duke u konvertuar me kursin e kembimit te shpallur nga Banka e Shqiperise ne fund te vitit.

Zerat e Pasqyres te te ardhurave dhe shpenzimeve

Postet e pasqyres te te ardhurave dhe shpenzimeve jane paraqitur dhe vleresuar ne perputhje me parimin e kujdesit dhe te kopetences te parashikuara keto ne SKK.

II. INFORMACIONE TE TJERA

Aktivet monetare

Gjendja e aktiveve monetare sipas bilancit paraqitet:

- | | |
|----------------------|----------------|
| 1. Depozita ne banke | 9.119.094 leke |
| 2. Depozita ne arke | 1.118.318 leke |

Gjendja e llogarive bankare eshte e argumentuar me ekstraktet e leshuara nga bankat per daten 31.12.2011 ndersa gjendja e arkës eshte e barabarte me librin e arkës.

Aktive te tjere afatshkurter

Perbehen nga :

Gjendje Kliente	24.069.628 leke
Teprice kreditore TVSH	2.249.197 leke
Mbipagese tatim Fitimi	164.640 leke
Tatime Taksa te Tjera	18.032 leke
Parapagime Furnitore	11.670.580 leke

Inventari

LEDE TE PARA	809.246 leke
MALLRA	33.084.793 leke

Aktivet afatgjata te trupezuar

Dinamika e aktiveve te qendrushme te trupezuar paraqitet keshtu:

Pershkrimi	Ndertesa	Makineri pajisje	Mjete Transporti	Te tjera
Kostua historike	0	109.831	4.611.691	301.845
Rivleresime mepareshme	te 0	0	0	0
Teprica ne fillim	0	109.831	4.619.691	301.845
Blere dhe krijuar		0	0	0
Shitje		0	0	0
Teprica ne fund	0	109.831	4.611.691	301.845



Shoqëria ka llogaritur amortizimin e këtyre aktiveve me normën e lejuar mbi vlerën e mbetur sipas një vendimi të administrimit. Shpenzimet e amortizimit janë brenda normave fiskale dhe janë totalisht të njohura. Amortizimi i akumuluar paraqitet në shumën 2.029.790 leke.

Në fund të vitit shoqëria ka hartuar inventarin e mjeteve ku ato janë vlerësuar me koston e tyre historike.

Detyrimet afatshkurta

Huamarrjet

Në huamarrjet afatshkurtra futet një tepricë kreditore e bankës në shumën 11 378 leke për arsye mbajtje komisionesh kur gjendja ka qenë zero

Huata dhe parapagimet

Posti detyrime të tjera përbehet si vijon;

1. Sigurime	53.010 leke
2. TAP	16.000 leke
3. Furnitore	10.554.684 leke
4. Detyrime Dogane(Gjohje apeluar)	1.785.052 leke
Shuma	12.408.746 leke

Detyrimet Afatgjata

Në pasivët afatgjatë futen huata e marra nga shoqëria në masën që analizohet në këtë mënyrë

Hua të tjera 60.558.326 leke

Perberja e kapitaleve të veta

Struktura dhe ndryshimi i kapitaleve të veta gjatë periudhës ushtrimore paraqitet në bilanc sipas kësaj pasqyre:

Zerat e kapitaleve të veta	Gjendja në fillim	Shtesat	Paksimet	Gjendja në fund
Kapitali i nënshkruar	6.500.000			6.500.000
Rezervat ligjore				0
Rezervat statutores		2.750.000		2.750.000
Rezervat e tjera				
Fitimet e pashpërndara	2.784.696		- 2.750.000	34.696
Fitimet e ushtrimit		3.033.959		3.033.959
Totali				12.318.655

Diferenciali i konvertimit të monedhave në valute të huaja



Veprimet me monedhe te huaj jane konvertuar me kursin e dates se kryerjes se transaksionit. Tepricat e zerave monetare ne bilanc jane konvertuar me kursin e dates se fundit te vitit. Diferencat e rrjedhura jane njohur si shpenzim apo e ardhur e periudhes. Per zerat jomonetare nuk eshte bere konvertimi por jane vleresuar me koston e tyre historike, (kursi i kembimit i dates se transaksionit).

REZULTATI FINANCIAR

Shoqeria gjate ushtrimit 2011 ka rezultuar me nje fitim para tatimit prej 3.374.510 leke dhe me nje fitim per efekt tatimor 3.405.510 leke e cila vjen keshtu:

Shpenzime te kryera	66.454.014 leke
Te ardhura te realizuara	69.828.524 leke
Fitim	3.374.510 leke
Shpenzime te panjohura	31.000 leke
Fitimi per Efekt tatimor	3.405.510 leke

Te ardhura e paraqitura ne postin "shitje neto" te pasqyres te te ardhurave e shpenzimeve perbehen keshtu

1. te ardhura nga shitja e mallrave	69.828.524 leke
-------------------------------------	-----------------

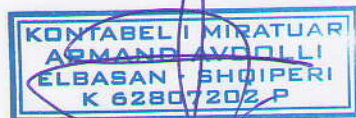
Shpenzimet perbehen si me poshte

1. Shpenzime te mallrave te shitur	59.843.993 leke
2. Pagat e punonjesve	2.040.000 leke
3. Sigurime shoqerore	340.680 leke
4. Amortizimi	748.394 leke
5. Furnitura	3.005.142 leke
• Karburant	1.619.219 leke
• Telefon	339.376 leke
• Sherbime Bankare	117.119 leke
• Tatim Qeraje	31.000 leke (te pazbritshme)
• Qera	480.000 leke
• Mirembajtje Riparime	137.498 leke
• Sherbim Ekspert,Hartim PF	85.000 leke
• Siguracione	12.500 leke
• Te Tjera	113.990 leke
• Taksa Lokale,rregjistrimi	69.440 leke
6.Shpenzime per Interesa	376.785 leke
7.Humbje nga kembimi	99.020 leke(minus interes fituar)

Tirane, 07. 03. 2012

HARTUESI

ARMAND AVDOLLI



ADMINISTRATORI

Kujtim Neziri

