

Emertimi dhe Forma Ligjore

Shehu shpk

NIPT-I

K02701029L

Adresa e Selise

Berat

Data e krijimit

02.05.1995

Veprimtaria kryesore

Tregeti Karburant

PASQYRAT FINANCIARE VITI 2013

Periudha Kontabel e Pasqyrave Financiare

Nga 01.01.2013 Deri 31.12.2013.

Data e mbylljes se Pasqyrave Financiare

24.03.2014

	Zëri i bilancit	Shënime	Viti ushtrimor 2013	Viti paraardhës 2012
A	AKTIVET			
I	Aktivet Afatshkurtra		37,040,967	32,946,777
1	Aktive monetare	3	2,557,566	4,377,955
2	Derivativë dhe aktive të mbajtura për tregtim		0	0
(i)	Derivativët		0	0
(ii)	Aktive të mbajtura për tregtim		0	0
	Totali 2		0	0
3	Aktive të tjera financiare afatshkurtra		24,922,510	23,341,334
(i)	Llogari/Kërkesa të arkëtueshme	4	3,658,665	13,049,900
(ii)	Llogari/Kërkesa të tjera të arkëtueshme	5	21,263,845	10,291,434
(iii)	Instrumente të tjera borxhi		0	0
(iv)	Investime të tjera financiare		0	0
	Totali 3		24,922,510	23,341,334
4	Inventari	6	9,560,890	5,227,488
(i)	Lëndët e para		306,000	306,000
(ii)	Prodhim në proces		0	0
(iii)	Produkte të gatshme		0	0
(iv)	Mallra për rishitje		9,254,890	4,921,488
(v)	Parapagesat për furnizime		0	0
	Totali 4		9,560,890	5,227,488
5	Aktive biologjike afatshkurtra		0	0
6	Aktivet afatshkurtra të mbajtura për shitje		0	0
7	Parapagimet dhe shpenzime të shtyra	8	0	0
	Total i Aktiveve Afatshkurtra (I)		37,040,967	32,946,777
			0	0
II	Aktivet Afatgjata		16,600,929	16,435,149
1	Investimet financiare afatgjata		0	0
(i)	Pjesmarrje të tjera në njësi të kontrolluara		0	0
(ii)	Aksione dhe investime të tjera në pjesmarrje		0	0
(iii)	Aksione dhe letra të tjera me vlerë		0	0
(iv)	Llogari/Kërkesa të tjera të arkëtueshme		0	0
	Totali 1		0	0
2	Aktive afatgjata materiale	9	16,600,929	16,435,149
(i)	Toka		0	0
(ii)	Ndërtesa		11,000,508	11,111,624
(iii)	Makineri dhe pajisje		5,509,755	5,202,637
(iv)	Aktive të tjera afatgjata materiale (me vl. Kontab.)		90,666	120,889
	Totali 2		16,600,929	16,435,149
3	Aktivet Biologjike afatgjata		0	0
4	Aktivet afatgjata jomateriale		0	0
(i)	Emri i mirë		0	0
(ii)	Shpenzimet e zhvillimit		0	0
(iii)	Aktive të tjera afatgjata jomateriale		0	0
	Totali 4		0	0
5	Kapitali aksionar i papaguar		0	0
6	Aktive të tjera afatgjata		0	0
	Totali i aktiveve Afatgjata (II)		16,600,929	16,435,149
	TOTALI I AKTIVEVE (I+II)		53,641,896	49,381,926

	Zëri i bilancit	Shënime	Viti ushtrimor 2013	Viti paraardhës 2012
B	DETYRIMET DHE KAPITALI			
I	DETYRIME AFATSHKURTRA		4,923,169	6,168,164
1	Derivativët		0	0
2	Huamarrjet	10	0	0
(i)	Huat dhe obligacionet afatshkurtra		0	0
(ii)	Kthimet/Ripagesat e huave afatgjata		0	0
(iii)	Bono të konvertueshme		0	0
	Totali 2		0	0
3	Huat dhe parapagimet	11	4,923,169	6,168,164
(i)	Të pagueshme ndaj furnitorëve		4,493,135	5,549,691
(ii)	Të pagueshme ndaj punonjësve		343,228	395,872
(iii)	Detyrime tatimore		86,806	222,600
(iv)	Hua të tjera		0	0
(v)	Parapagimet e arkëtuara		0	0
	Totali 3		4,923,169	6,168,164
4	Grantet dhe të ardhurat e shtyra		0	0
5	Provizionet afatshkurtra		0	0
	Totali i detyrimeve Afatshkurtra (I)		4,923,169	6,168,164
II	DETYRIME AFATGJATA		13,590,397	11,654,000
1	Huat afatgjata		0	0
(i)	Hua, bono dhe detyrime nga qeraja financiare	13	13,590,397	11,654,000
(ii)	Bonot e konvertueshme		0	0
	Totali 1		13,590,397	11,654,000
2	Huamarrje të tjera afatgjata	14	0	0
3	Provizionet afatgjata		0	0
4	Grantet dhe të ardhurat e shtyra afatgjata		0	0
	Totali i detyrimeve Afatgjata (II)		13,590,397	11,654,000
	TOTALI I DETYRIMEVE (I+II)		18,513,566	17,822,163
			0	0
III	KAPITALI		35,128,329	31,559,762
1	Aksionet e pakicës (PF të konsoliduara)		0	0
2	Kapitali që i përket aksionarëve të shoqërisë mëmë		0	0
3	Kapitali aksionar	16	28,000,000	28,000,000
4	Primi i aksionit		0	0
5	Njesitë ose aksionet e thesarit (negative)		0	0
6	Rezerva statusore		0	0
7	Rezerva ligjore		2,057,158	2,057,158
8	Rezerva të tjera	17	1,502,604	77,459
9	Fitimet e pashpërndara		0	0
10	Fitimi (humbja) e vitit financiar		3,568,567	1,425,145
	TOTALI I KAPITALIT (III)		35,128,329	31,559,762
			0	0
	TOTALI I DETYRIMEVE + KAPITALI (I+II+III)		53,641,896	49,381,926

PASQYRA E TE ARDHURAVE E SHPENZIMEVE
(Bazuar ne klasifikimin e Shpenzimeve sipas Natyrës)

NR	Pershkrimi I elementëve	Shënime	Viti ushtrimor	Viti paraardhës
			2013	2012
1	Shitjet neto	18	131380868	136,904,283
2	Të ardhura të tjera nga veprimtaritë e shfrytëzimit	19	0	0
3	Ndryshimet në inventarin e produkteve të gatshme dhe prodhimit në proces		0	0
			0	0
4	Materialet e konsumuara	20	(119578617)	-126,459,993
5	Kosto e punes	22	(3834762)	-3,973,104
	Pagat		(3286000)	-3,404,545
	Shpenzimet e sigurimeve shoqërore		(548762)	-568,559
			0	0
6	Amortizimi dhe zhvleresimet	23	(387470)	-472,865
7	Shpenzime te tjera	21	(2205327)	-2,782,689
			0	0
8	Totali I shpenzimeve (shuma 4-7)		(126006176)	-133,688,652
9	Fitimi (humbja) nga veprimtaria kryesore (1+2+/-3-8)		5374692	3,215,631
			0	0
10	Të ardhurat dhe shpenzimet financiare nga njesitë e kontrolluara		0	0
			0	0
11	Të ardhurat dhe shpenzimet financiare nga pjesëmarrjet		0	0
12	Të ardhurat dhe shpenzimet financiare		(1408507)	-1,596,257
12.1	Të ardhurat dhe shpenzimet financiare nga investime të tjera financiare afatgjata		0	0
			0	0
12.2	Të ardhurat dhe shpenzimet nga interesi	24	(1408507)	-1,609,220
12.3	Fitimet (humbjet) nga kursi i kembimit		0	12,963
12.4	Të ardhura dhe shpenzime të tjera financiare		0	0
			0	0
13	Totali I të ardhurave dhe shpenzimeve financiare		0	0
	(12.1+/-12.2+/-12.3+/-12.4)		0	0
14	Fitimi (humbja) para tatimit (9+/-13)		3966186	1,619,374
15	Shpenzimi i tatimit mbi fitimin		397619	194,229
16	Fitimi (humbja) neto e vitit financiar (14-15)		3568567	1,425,145
			0	0
17	Elementet e pasqyrave te konsoliduara		0	0

PASQYRA E FLUKSIT TE PARASE 31.12.2013

Sipas metodës indirekte

AKTIVITETET		Nr.refer.	Viti ushtrimor 2013	Viti paraardhës 2012
A	Fluksi monetar nga veprimtaritë e shfrytëzimit			
1	Fitimi para tatimit		3,966,186	1,619,374
2	Rregullime për:		1,796,874	2,082,320
	Amortizimin		387,470	472,865
	Humbje nga kembimet valutore		0	0
	Të ardhura nga investimet		0	0
	Shpenzimet për interesa		1,409,404	1,609,454
3	Rritje/rënie e kërkesave të arkëtueshme nga aktiviteti dhe e kërkesave të arkëtueshme të tjera		(1,510,028)	56,982,630
			0	0
4	Rritje/rënie në tepricën e inventarit		(4,333,403)	(692,619)
5	Rritje/rënie në tepricën e detyrimeve për të paguar nga aktiviteti		691,403	(59,860,018)
6	MM të përfituara nga aktivitetet		0	0
7	Interesi i paguar	me(-)	(1,409,404)	(1,609,454)
8	Tatim fitimi i paguar	me(-)	(468,766)	(558,266)
			0	0
	MM neto nga aktivitetet e shfrytëzimit		(1,267,138)	(2,036,035)
			0	0
B	Fluksi monetar nga veprimtaritë investuese		0	0
1	Blerje e shoqërisë së kontrolluar X minus paratë e arkëtuara		0	0
2	Blerje e aktiveve afatgjata materiale		(553,250)	(280,000)
3	Të ardhura nga shitja e paisjeve		0	0
4	Interesi i arkëtuar		0	0
5	Dividentët e arkëtuar		0	0
			0	0
	MM neto e përdorur në aktivitetet investuese		(553,250)	(280,000)
			0	0
C	Fluksi monetar nga veprimtaritë financiare		0	0
1	Të ardhura nga emetimi i kapitalit aksionar		0	0
2	Të ardhura huamarrje afatgjata		0	0
3	Pagesa e detyrimeve të qerasë financiare		0	0
4	Dividentët e paguar	me(-)	0	0
			0	0
	MM neto e përdorur në aktivitetet financiare		0	0
			0	0
	Rritja/rënia neto e mjeteve monetare		(1,820,388)	(2,316,035)
			0	0
	Mjetet monetare në fillim të periudhës kontabël		4,377,955	6,693,990
	Mjetet monetare në fund të periudhës kontabël		2,557,567	4,377,955

PASQYRA E NDRYSHIMEVE NE KAPITAL 31.12.2013

b) Në një pasqyre të pakonsoliduar

	Kapitali aksionar	Primi i aksionit	Aksione te thesarit	Rezerva ligjore e statusore	Fitimi i pashpërndarë	Totali
Pozicioni më 31 Dhjetor 2010						
Efekt ndryshimeve ne politikat kontabël	18,000,000	-	-	9,697,250	13,200,370	30,134,617
Pozicioni i rregulluar						
Fitimi neto për periudhën kontabël	18,000,000	-	-	9,697,250	13,200,370	30,134,617
Dividentët e paguar	-	-	-	-	1,425,145	1,425,145
Rritje e rezervës së kapitalit	-	-	-	-	-	-
Emetimi i aksioneve (pjesëve të reja të kapitalit)	-	-	-	-	-	-
Marrja në fitimet e pashpërnd. të lehtësisë tatimore	-	-	-	-	-	-
Pozicioni më 31 Dhjetor 2011						
Fitimi neto për periudhën kontabël	28,000,000	-	-	9,697,250	14,625,515	31,559,762
Dividentët e paguar	-	-	-	-	3,568,567	3,568,567
Emetim i kapitalit aksionar (pjesëve të reja)	-	-	-	-	-	-
Rritje e rezervës së kapitalit	-	-	-	1,425,145	(1,425,145)	-
Aksione te thesarit te ribiera	-	-	-	-	-	-
Pozicioni më 31 Dhjetor 2012						
	28,000,000	-	-	11,122,395	16,768,937	35,128,329

*Shehu shok

3. Aktive Monetare

Sipas tabelës që vijon:

Emërtimi i llogarisë	Ushtrimi i mbyllur 31 Dhjetor 2013	Ushtrimi i mbyllur 31 Dhjetor 2012
Vlera monetare në Bankë	1,399,730	995,725
Vlera monetare në Arkë	1,157,836	3,382,230
Vlera të tjera arke	0	0
Shuma	2,557,566	4,377,955

4. Klientet

Sipas tabelës që vijon:

Emërtimi i llogarisë	Ushtrimi i mbyllur 31 Dhjetor 2013	Ushtrimi i mbyllur 31 Dhjetor 2012
Klientë për mallra, produkte e shërbime	3,658,665	13,049,900
Zhvierësimi i të drejtave ndaj klientëve për mallra, produkte e shërbime		
Kliente për aktive afatgjata	0	0
Zhvierësimi i të drejtave ndaj klientëve për aktive afatgjata		
Shuma	3,658,665	13,049,900

5. Kërkesa të tjera të arkëtueshme

Sipas tabelës që vijon:

Emërtimi i llogarisë	Ushtrimi i mbyllur 31 Dhjetor 2013	Ushtrimi i mbyllur 31 Dhjetor 2012
Parapagime të dhëna	6,027,396	9,927,396
Debitorë kreditorë të tjerë	0	0
Shteti tatime e taksa	546,793	364,037
Shteti tatim mbi fitimin (teprica debitore)	435,185	364,037
Shteti TVSH-për tu marrë	111,608	0
Shteti tatime të tjera (teprica debitore)	0	0
Shteti tatim mbi fitimin nga shitja (teprica debitore)	0	0
Shteti TVSH-për tu rregulluar (teprica debitore)	0	0
Shteti Sigur. Shoqër. Shënd. (teprica debitore)	0	0
Personeli (teprica debitore)	0	0
Premtim pagesa të arkëtueshme	0	0
Shuma	6,574,189	10,291,434

6. Inventari

Sipas tabelës që vijon:

Emërtimi i llogarisë	Ushtrimi i mbyllur 31 Dhjetor 2013	Ushtrimi i mbyllur 31 Dhjetor 2012
Lëndë të para	0	0
Materiale të para dhe materiale të tjera	0	0
Inventari i imet dhe ambalazhi (afatshkurter)	306,000	306,000
Shuma Lëndë të Para	306,000	306,000
Prodhim në Proces	0	0
Prodhim në proces	0	0
Punime në proces	0	0
Shërbime në proces	0	0
Shuma Prodhim në Proces	0	0
Produkte të Gatshme	0	0
Mallra për Rishitje	9,254,890	4,921,488
Parapagime për furnizime	0	0
Shuma	9,560,890	5,227,488
	128	
	9,254,762	

7. Aktive biologjike(afatshkurter)

Sipas tabelës që vijon:

Emërtimi i llogarisë	Ushtrimi i mbyllur 31 Dhjetor 2013	Ushtrimi i mbyllur 31 Dhjetor 2012
Aktive biologjike (afatshkurtër)	0	0
Zhvlerësimi i aktiveve biologjike	0	0
Shuma	0	0

8. Parapagimet dhe shpenzimet e shtyra

Sipas tabelës që vijon:

Emërtimi i llogarisë	Ushtrimi i mbyllur 31 Dhjetor 2013	Ushtrimi i mbyllur 31 Dhjetor 2012
Shpenzimet e periudhave të ardhme	0	0
Shpenzime të llogaritura	0	0
Shuma	0	0

9. Aktivët afatgjatja materiale

Sipas tabelës që vijon:

Gjëndjet dhe levizjet	Toka	Ndertime	Instalime teknike, makineri paisje, etj.	Mjete transporti	Paisje zyre e informatike	TOTALI
Gjëndja më 31.12.2011	0	14,307,500	6,800,909	4,430,000	280,538	25,818,947
Shtesat 2012	0	0	553,250	0	0	553,250
Pakësimet 2012	0	0	0	0	0	0
Gjëndja më 31.12.2012	0	14,307,500	7,354,159	4,430,000	280,538	26,372,197
	0	0	0	0	0	0
Amortizimi AAGJM 31.12.2011	0	3,195,876	3,251,881	2,776,391	159,650	9,383,798
Amortizimi ushtrimar	0	111,116	163,451	82,680	30,222	387,470
Amortizimi për daljet AAGJM	0	0	0	0	0	0
Gjëndja më 31.12.2012	0	3,306,992	3,415,333	2,859,072	189,872	9,771,268
						0
Vlera neto e AAGJM 31.12.2011	0	11,111,624	3,549,028	1,653,609	120,889	16,435,149
Vlera neto e AAGJM 31.12.2012	0	11,000,508	3,938,826	1,570,928	90,666	16,600,929

Shehu shpk

10. Huamarrjet(afatshkurtera)

Sipas tabelës që vijon:

Emërtimi i llogarisë	Ushtrimi i mbyllur 31 Dhjetor 2013	Ushtrimi i mbyllur 31 Dhjetor 2012
Hua dhe obligacione afatshkurtra	0	0
Llogari bankare të zbuluara(overdratfte)	0	0
Hua në leke	0	0
Hua në monedha të huaja	0	0
Huamarrje afatshkurtra(Bankat)	0	0
Shuma hua dhe obligacione afatshkurtra	0	0
Kthimet/ripagesat e huave afatgjata	0	0
Kësti i llogaritur	0	0
Interesi i llogaritur	0	0
Shuma Kthimet/ripagesat e huave afatgjata	0	0
Shuma	0	0

11. Huate dhe parapagimet

Sipas tabelës që vijon:

Emërtimi i llogarisë	Ushtrimi i mbyllur 31 Dhjetor 2013	Ushtrimi i mbyllur 31 Dhjetor 2012
Të pagueshme ndaj furnitorëve	0	0
Furnitorë për mallra, produkte e shërbime	4,493,135	5,549,691
Të pagueshme ndaj punonjësve	0	0
Detyrime ndaj personelit për paga dhe shpërblime	343,228	395,872
Paradhënie për punonjësit	0	0
Shuma Të pagueshme ndaj punonjësve	343,228	395,872
Detyrime tatimore	0	0
Detyrime për sigurime shoqërore shëndetsore	72,816	80,349
Shteti për tatime e taksa	0	0
Akciza	0	0
Tatim mbi të ardhurat personale	3,990	19,790
Tatim mbi fitimin	0	0
Tvsh për tu paguar	0	122,461
Të tjera tatime për tu paguar	0	0
Tatim në burim	0	0
Shuma Shteti për tatime e taksa	3,990	142,251
Shuma Detyrime Tatimore	76,806	222,600
Hua të tjera	0	0
Debitorë të tjere kreditorë të tjerë	0	0
Dividente për tu paguar	0	0
Shuma hua të tjera	0	0
Parapagimet e arkëtuara	0	0
Shuma	4,913,169	6,168,164

12. Grantet dhe te ardhurat e shtyra

Sipas tabelës që vijon:

Emërtimi i llogarisë	Ushtrimi i mbyllur 31 Dhjetor 2013	Ushtrimi i mbyllur 31 Dhjetor 2012
Grantet afatshkurtra	0	0
Interesa pasive të llogaritura	0	0
Të ardhura të periudhave të ardhme	0	0
Shuma	0	0

13. Huat Afatgjata

Sipas tabelës që vijon:

Emërtimi i llogarisë	Ushtrimi i mbyllur 31 Dhjetor 2013	Ushtrimi i mbyllur 31 Dhjetor 2012
Hua bono dhe detyrime nga qeraja financiare	0	0
Bankat	13,590,397	11,654,000
Obligacionet	0	0
Qeraja financiare	0	0
Shuma Hua bono dhe detyrime nga qeraja financiare	13,590,397	11,654,000
Provizione afatgjata	0	0
Shuma	13,590,397	11,654,000

14. Huamarrje te tjera afatgjata

Sipas tabelës që vijon:

Emërtimi i llogarisë	Ushtrimi i mbyllur 31 Dhjetor 2013	Ushtrimi i mbyllur 31 Dhjetor 2012
Të drejta dhe detyrime ndaj ortakëve	0	0
Parapagime të marra	0	0
	0	0
Shuma	0	0

15. Grante dhe te ardhura te shtyra (Afatgjata)

Sipas tabelës që vijon:

Emërtimi i llogarisë	Ushtrimi i mbyllur 31 Dhjetor 2013	Ushtrimi i mbyllur 31 Dhjetor 2012
Grante afatgjata	0	0
Interesa pasive te llogaritura	0	0
Të ardhura të periudhave të ardhme	0	0
Shuma	0	0

16. Kapitali aksionar (Themeltar)

Sipas tabelës që vijon:

Emërtimi i llogarisë	Ushtrimi i mbyllur 31 Dhjetor 2013	Ushtrimi i mbyllur 31 Dhjetor 2012
Kaitali i paguar	28,000,000	28,000,000
Kapitali i nënshkruar i papaguar	0	0
	0	0
Shuma	28,000,000	28,000,000

17. Rezerva te tjera

Sipas tabelës që vijon:

Emërtimi i llogarisë	Ushtrimi i mbyllur 31 Dhjetor 2013	Ushtrimi i mbyllur 31 Dhjetor 2012
Rezerva nga rivleresimi	0	0
Rezerva të tjera	3,559,762	2,134,617
	0	0
Shuma	3,559,762	2,134,617

18. Shitjet neto

Sipas tabelës që vijon:

Emërtimi i llogarisë	Ushtrimi i mbyllur 31 Dhjetor 2013	Ushtrimi i mbyllur 31 Dhjetor 2012
Shitje e produkteve të gatshme	0	0
Shitje e punimeve dhe e shërbimeve	10,765,760	8,512,816
Shitje mallrash	120,615,108	128,391,467
Shuma	131,380,868	136,904,283

19. Të ardhurat e tjera (nga veprimtaritë e shfrytëzimit)

Sipas tabelës që vijon:

Emërtimi i llogarisë	Ushtrimi i mbyllur 31 Dhjetor 2012	Ushtrimi i mbyllur 31 Dhjetor 2012
Të ardhura nga shitjet e tjera	0	0
Qera	0	0
Komisione	0	0
Transport për të tretë	0	0
Të tjera	0	0
Shuma Të ardhura nga shitjet e tjera	0	0
Të ardhura nga grantet	0	0
Të ardhura të tjera	0	0
Prodhimi i aktiveve afatgjata materiale	0	0
Të ardhura neto nga shitja e aktiveve	0	0
Fitimi neto nga ndryshimi i kursit të këmbimit	0	12,963
Shuma	0	12,963

20.Mallrat lendet e para dhe shërbimet

Sipas tabelës që vijon:

Emërtimi i llogarisë	Ushtrimi i mbyllur 31 Dhjetor 2013	Ushtrimi i mbyllur 31 Dhjetor 2012
Blerje/Shpenzime të materialeve	0	0
Blerje/Shpenzime të materialeve të tjera	1,713,565	1,812,283
Blerje/Shpenzime mallrash e shërbimesh	119,578,617	126,459,993
Blerje/Shpenzime të tjera	0	0
Shuma	121,292,182	128,272,276

21.Shpenzime të tjera nga veprimtaritë e shfrytëzimit

Sipas tabelës që vijon:

Emërtimi i llogarisë	Ushtrimi i mbyllur 31 Dhjetor 2013	Ushtrimi i mbyllur 31 Dhjetor 2012
Shërbime nga të tretë	0	0
Trajtime të përgjithshme	0	0
Qera	0	0
Mirëmbajtje dhe riparime	0	0
Sigurime	114,250	123,200
Kërkime dhe studime	0	0
Të tjera	72,000	74,000
Shuma Shërbime nga të tretë	186,250	197,200
Shërbime të tjera	0	0
Personel jashtë njësisë	0	90,000
Shpenzime për koncesione,patenta.licensa dhe të ngjashme	0	0
Publicitet,reklama	0	0
Transferime,udhetime,djeta	0	0
Shpenzime postare dhe telekomunikimi	0	170,989
Shpenzime transporti	0	0
Shpenzime për shërbimet bankare	90,992	189,300
Shuma Shërbime të tjera	90,992	450,289
Tatime dhe taksa	0	0
Taksa tarifa doganore(pa perfshira ne kostot e blerjes)	0	0
Akciza	0	0
Taksa dhe tarifa vendore	204,520	0
Taksa e regjistrimit	0	0
Tatime te tjera	0	0
Shuma Tatime dhe taksa	204,520	0
Shpenzime të tjera	0	0
Subvecione të dhëna	0	0
Shpenzime për pritje e përfaqësime	0	0
Gjoha dëmshpërblime	10,000	322,917
Shpenzime të tjera	0	0
Shuma Shpenzime të tjera	10,000	322,917
Humbje nga rivleresimi/Shitja e aktiveve	0	0
Shuma	491,762	970,406

22.Shpenzime për personelin

Sipas tabelës që vijon:

Emërtimi i llogarisë	Ushtrimi i mbyllur 31 Dhjetor 2013	Ushtrimi i mbyllur 31 Dhjetor 2012
Shpenzime për personelin	0	0
Pagat dhe shpërblimet e personelit	3,286,000	3,404,545
Sigurime shoqërore dhe shëndetsore	548,762	568,559
Kontribute dhe kuota të tjera për personelin	0	0
Shpenzime të tjera për personelin	0	0
Shuma	3,834,762	3,973,104

23.Rënia në vlerë dhe amortizimi

Sipas tabelës që vijon:

Emërtimi i llogarisë	Ushtrimi i mbyllur 31 Dhjetor 2013	Ushtrimi i mbyllur 31 Dhjetor 2012
Amortizimi i aktiveve afatgjata	387,470	472,865
Shpenzime të tjera	0	0
Shuma	387,470	472,865

24.Te ardhurat dhe shpenzimet financiare

Sipas tabelës që vijon:

Emërtimi i llogarisë	Ushtrimi i mbyllur 31 Dhjetor 2013	Ushtrimi i mbyllur 31 Dhjetor 2012
Të ardhurat dhe shpenzimet nga interesat	0	0
Të ardhurat nga interesat	897	235
Shpenzime për interesa (me -)	-1,409,404	-1,609,454
Shuma të ardhura dhe shpenzime nga interesat	-1,408,507	-1,609,220
Fitimet/humbjet nga kursi i këmbimit	0	0
Fitim nga këmbimet valutore	0	12,963
Humbje nga këmbimet valutore (me -)	0	0
Shuma Fitimet/humbjet nga kursi i këmbimit	0	12,963
Shuma	-1,408,507	-1,596,257

25. Fitim/humbjet nga kurset e kembimit**Ndryshimi i Kursit të Kembimit për aktive/detyrime monetare**

Sipas tabelës që vijon:

Emërtimi i llogarisë	Ushtrimi i mbyllur 31 Dhjetor 2013	Ushtrimi i mbyllur 31 Dhjetor 2012
Fitimi nga Kurset e Këmbimit	0	0
Mjete monetare	0	12,963
Aktive/Detyrime të tjera monetare	0	0
Shuma Fitimi nga Kurset e Këmbimit	0	12,963
Humbje nga Kurset e Këmbimit	0	0
Mjete monetare	0	0
Aktive/Detyrime të tjera monetare	0	0
Shuma Humbje nga Kurset e Këmbimit	0	0
Shuma Fitimi/Humbja nga Kurset e Kembimit	0	12,963
Ndryshimi i kursit të këmbimit për aktivet e detyrimet	0	0
Të ardhura Aktive/Detyrime të tjera monetare	0	12,963
Humbje Aktive/Detyrime të tjera monetare	0	0
Shuma	0	12,963

26. Shpenzimet e tatimit mbi fitimin

Sipas tabelës që vijon:

Emërtimi i llogarisë	Ushtrimi i mbyllur 31 Dhjetor 2013	Ushtrimi i mbyllur 31 Dhjetor 2012
Fitimi para tatimit	3,966,186	1,619,374
Shpenzime të pazbritshme për efekt tatimor	0	0
Shpenzime për pritje e dhurime tej kufiit tatimor	0	0
Gjoha, penalitete, dëmshpërblime	10,000	322,917
Fitimet/humbjet nga kursi i këmbimit	0	0
Provizione që nuk njihen nga dispozitat	0	0
Të tjera	0	0
Shuma shpenzime të pazbritshme	10,000	322,917
Fitimi tatimor	3,976,186	1,942,291
Tatimi mbi fitimin	397,619	194,229
Shuma	3,568,567	1,425,145

SHENIMET SPJEGUESE

Sqarim:

- Dhëna 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 :
- Informacion i përgjithshëm dhe politikat kontabël
 - Shënimeve që shpjegojnë zërat e ndryshëm të pasqyrave financiare
 - Shënime të tjera shpjeguese

A I Informacion i përgjithshëm

- Kuadri ligjor: Ligji 9228 dt 29.04.2004 "Per Kontabilitetin dhe Pasqyrat Financiare"
- Kuadri kontabel i aplikuar : Standartet Kombetare te Kontabilitetit ne Shqiperi.(SKK 2; 49)
- Baza e pregatitjes së PF : Te drejtat dhe detyrimet e konstatuara.(SSK 1, 35)
- Parimet dhe karakteristikat cilesore te perdorura per hartimin e P.F. : (SKK 1; 37 - 69)
 - NJESIA EKONOMIKE RAPORTUSE ka mbajtur ne llogarite e saj aktivet,pasivot dhe transakcionet ekonomike te veta.
 - VIJIMESIA e veprimtarise ekonomike te njesise sone raportuse eshte e siguruar duke mos pasur ne plan ose nevojë nderprerjen e aktivitetit te saj.
 - KOMPENSIM midis nje aktivit dhe nje pasivi nuk ka, ndersa midis te ardhurave dhe shpenzimeve ka vetem sipas SKK.
 - KUPTUESHMERIA e Pasqyrave Financiare eshte realizuar ne masen e plote per te qene te qarta dhe te kuptueshme per perdorues te jashtem qe kane njohuri te pergjitheshme te mjaftueshme ne fushen e kontabilitetit.
 - MATERIALITETI eshte vleresuar nga ana jone dhe ne baze te tij Pasqyrat Financiare jane hartuar vetem per zera materiale.
 - BESUESHMERIA per hartimin e Pasqyrave Financiare eshte e siguruar pasi nuk ka gabime materiale duke zbatuar parimet e meposhteme :
 - Parimin e paraqitjes me besnikeri
 - Parimin e perparise se permbajtjes ekonomike mbi formen ligjore
 - Parimin e paaneshmerise pa asnje influencim te qellimshem
 - Parimin e maturise pa optimizem te teperuar, pa nen e mbivleresim te qellimshem
 - Parimin e plotesise duke paraqitur nje pamje te vertete e te drejte te PF.
 - Parimin e qendrueshmerise per te mos ndryshuar politikat e metodat kontabel
 - Parimin e krahasueshmerise duke siguruar krahasimin midis dy periudhave.

A II Politikat kontabël

- Per percaktimin e koston se inventareve eshte zgjedhur metoda "Mesatare e ponderuar"
(Llogaritja e koston mesatare te ponderuar).(SKK 4: 15)
- Vleresimi fillestar i nje elementi te AAM qe ploteson kriteret per njohje si aktiv ne bilanc eshte vleresuar me kosto. (SKK 5; 11)
- Per prodhimin ose krijimin e AAM kur kjo financohet nga nje hua, koston e huamarrjes (dhe interesat) eshte zbatuar metoda e kapitalizimit ne koston e aktivit per periudhen e investimit.(SKK 5: 16)
- Per vleresimin e mepaseshem te AAM eshte zgjedhur modeli i koston duke i paraqitur ne bilanc me kosto minus amortizimin e akumuluar. (SKK 5; 21)
- Per llogaritjen e amortizimit te AAM (SKK 5: 38) njesia jone ekonomike ka percaktuar si metode te amortizimit per AAM metodën e amortizimit mbi bazen e vlefes së mbetur ndersa normat e amortizimit jane perdorur bazuar ne sistemin fiskal ne fuqi dhe konkretisht :
- Per ndertesat jo mbi 5 % ne vit,te vleres se mbetur
 - Komputera e sisteme informacioni jo mbi 25 % te vlefes se mbetur
 - Te gjitha AAM te tjera jo mbi 20 % te vlefes se mbetur
- Per llogaritjen e amortizimit te AAJM (SKK 5: 59) njesia ekonomike raportuese ka percaktuar si metode te amortizimit metodën lineare ndersa normën e amortizimit jo mbi 15 % ne vit.

Hartuesi
Ekonomist I Punësuar ne Subjektin shehu shpk
Mariglen Qorri



Drejtuesi
Administratori
Nadir Shehu

