

Emertimi dhe Forma ligjore

"A-E-S" SH.P.K

NIPT -i

K66520203S

Adresa e Selise

L"LEF SALLATA"

VLORE

Data e krijimit

20,03,2006

Nr. i Regjistrimit Tregetar

34026

Veprimtaria Kryesore

TREGETI ME SHUMICE E PAKICE

MATERIALE NDERTIMI

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

Po

Jo

Leke

Leke

Periudha Kontabel e Pasqyrave Financiare

Nga 01/01/2013

Deri 31/12/2013

Data e mbylljes se Pasqyrave Financiare

07/02/2014

Pasqyrat Financiare te Vitit 2013

Nr	A K T I V E T	Shenime	Periudha Raportuese	Periudha Para ardhese
I	A K T I V E T A F A T S H K U R T R A		65,600,798	74,452,030
	1 Aktivet monetare		877,371	71,215
	> Banka		877,371	71,215
	> Arka		0	0
	2 Derivative dhe aktive te mbajtura per tregtim			
	3 Aktive te tjera financiare afatshkurtra		32,314,066	42,081,174
	> Kliente		12,491,028	17,033,336
	> Debitore, Kreditore te tjere		18,620,355	22,901,515
	> Tatim mbi fitimin		0	83,372
	> Tvsh		1,182,301	1,744,760
	> Te drejta e detyrime ndaj ortakeve		0	0
	> Paradhenie		20,382	318,191
	>			
	4 Inventari		32,409,361	32,299,641
	> Lendet e para		0	0
	> Inventari lmet		0	0
	> Punime ne proces			
	> Produkte te gatshme		0	0
	> Mallra per rishitje		32,409,361	32,299,641
	> Parapagesa per furnizime		0	0
	>			
	5 Aktive biologjike afatshkurtra			
	6 Aktive afatshkurtra te mbajtura per rishitje			
	7 Parapagime dhe shpenzime te shtyra		0	0
	> Shpenzime te periudhave te ardhshme		0	0
	>			
II	A K T I V E T A F A T G J A T A		404,778	507,056
	1 Investimet financiare afatgjata			
	2 Aktive afatgjata materiale		404,778	507,056
	> Toka		0	0
	> Ndertesa		0	0
	> Makineri dhe paisje		0	0
	> Aktive tjera afat gjata materiale		404,778	507,056
	3 Aktivet biologjike afatgjata			
	4 Aktive afatgjata jo materiale		0	0
	5 Kapitali aksioner i pa paguar			
	6 Aktive te tjera afatgjata			
	TOTALI AKTIVEVE (I+II)		66,005,576	74,959,086

Pasqyrat Financiare te Vitit 2013

Nr	PASIVET DHE KAPITALI	Shenime	Periudha Raportuese	Periudha Para ardhese
I	PASIVET AFATSHKURTERA		23,824,984	31,759,284
	1 Derivativet			
	2 Huamarjet		9,907,309	20,196,910
	> <i>Overdraftet bankare</i>		9,907,309	20,196,910
	> <i>Huamarrje afat shkuatra</i>		0	0
	3 Huat dhe parapagimet		13,917,675	11,562,374
	> <i>Te pagushme ndaj furnitoreve</i>		13,523,333	11,498,425
	> <i>Te pagushme ndaj punonjesve</i>		313,188	0
	> <i>Detyrime per Sigurime Shoq. Shend.</i>		41,181	33,089
	> <i>Detyrime tatimore per TAP-in</i>		3,200	6,860
	> <i>Detyrime tatimore per Tatim Fitimin</i>		12,773	0
	> <i>Detyrime tatimore per Tvsh-ne</i>		0	0
	> <i>Detyrime tatimore per Tatimin ne Burim</i>		24,000	24,000
	> <i>Te drejta e detyrime ndaj ortakeve</i>		0	0
	> <i>Dividente per tu paguar</i>		0	0
	> <i>Debitore dhe Kreditore te tjere</i>		0	0
	> <i>Parapagimet e arketuara</i>			0
	4 Grantet dhe te ardhurat e shtyra			
	5 Provizionet afatshkurtra			
II	PASIVET AFATGJATA		29,735,342	30,957,071
	1 Huat afatgjata		0	0
	> <i>Hua, bono dhe detyrime nga qeraja financiare</i>		0	0
	> <i>Bono te konvertueshme</i>			
	2 Huamarje te tjera afatgjata (BANKE)		29,735,342	30,957,071
	3 Grantet dhe te ardhurat e shtyra			
	4 Provizionet afatgjata			
	TOTALI PASIVEVE (I+II)		53,560,326	62,716,355
III	KAPITALI		12,445,250	12,242,731
	1 Aksionet e pakices (PF te konsoliduara)			
	2 Kapitali aksionereve te shoq. meme (PF te kons.)			
	3 Kapitali aksionar		100,000	100,000
	4 Primi aksionit			
	5 Njesite ose aksionet e thesarit (Negative)			
	6 Rezervat statutore		0	0
	7 Rezervat ligjore		71,735	71,735
	8 Rezervat e tjera		0	0
	9 Fitimet e pa shperndara		12,070,996	11,361,324
	10 Fitimi (Humbja) e vitit financiar		202,519	709,672
	TOTALI PASIVEVE DHE KAPITALIT (I+II+III)		66,005,576	74,959,086

Pasqyra e te Ardhurave dhe Shpenzimeve 2013

(Bazuar ne klasifikimin e Shpenzimeve sipas Natyres)

Nr	Pershkrimi i Elementeve	Periudha Raportuese	Periudha Paraardhese
1	Shitjet neto	27,370,500	28,495,738
2	Te ardhura te tjera nga veprimtaria e shfrytezimit	0	
3	Ndrysh.ne invent.prod.gatshme e prodhimit ne proces	0	
4	Materialet e konsumuara	21,033,496	23,656,037
5	Kosto e punes	1,729,725	1,819,818
	<i>Pagat e personelit</i>	1,482,200	1,559,400
	<i>Shpenzimet per sigurime shoqerore e shendetesore</i>	247,525	260,418
6	Amortizimet dhe zhvleresimet	102,278	128,208
7	Shpenzime te tjera	1,631,118	1,779,202
8	Totali shpenzimeve (shumat 4 - 7)	24,496,617	27,383,265
9	Fitimi (humbja) nga veprimtarite e kryesore (1+2+/-3-8)	2,873,883	1,112,473
10	Te ardhurat dhe shpenzimet financiare nga njesite e kontrolluara		
11	Te ardhurat dhe shpenzimet financiare nga pjesemarrjet		
12	Te ardhurat dhe shpenzimet financiare	-2,490,465	-323,949
	121.0 <i>Te ardh.e shpenz. financ.nga inves.te tjera financ.afatgjata</i>		
	122 <i>Te ardhurat dhe shpenzimet nga interesat</i>	-2,503,236	-323,949
	123 <i>Fitimet (Humbjet) nga kursi kembimit</i>	12,771	0
	124 <i>Te ardhura dhe shpenzime te tjera financiare</i>	0	
13	Totali i te Ardhurave dhe Shpenzimeve financiare	-2,490,465	-323,949
14	Fitimi (humbja) para tatimit (9 +/- 13)	383,418	788,524
15	Shpenzimet e tatimit mbi fitimin	180,899	78,852
16	Fitimi (humbja) neto e vitit financiar (14 - 15)	202,519	709,672
17	Elementet e pasqyrave te konsoliduara		

Shoqeria tregtare "A-E-S" shpk

3. Pasqyra e levizjeve ne kapitalet e veta per periudhen
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 31 dhjetor 2012	100,000	-	-	71,735	-	12,070,996	-	-	12,242,731
Efeki i ndryshimeve ne politikat kontabel									-
Pozicioni i rregulluar									-
									-
Fitimi neto i periudhes kontabel						202,519			202,519
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 rivleresimi i AAGJ									-
Transferim ne detyrimet									-
Blerje aksionesh thesari									-
Terheqje kapitali per zvogelim									-
Pozicioni me 31 dhjetor 2013	100,000	-	-	71,735	-	12,273,515	-	-	12,445,250

Pasqyra e Fluksit Monetar - Metoda Indirekte 2013

Nr	Pasqyra e fluksit monetar - Metoda Indirekte	Periudha Raportuese	Periudha Para ardhese
	Fluksi i parave nga veprimtaria e shfrytezimit	806,156	-7,257,394
	Fitimi para tatimit	2,873,883	1,112,473
	Rregullime per :	-78,621	211,581
	Amortizimin	102,278	128,208
	Humbje nga kembimet valutore	0	0
	Tatim fitimi i llogaritur	-180,899	-78,851
	Tatim fitimi i paguar	0	162,224
	Rritje/renie ne tepricen e kerkesave te arketueshme nga aktiviteti,si dhe kerkesave te arketueshme te tjera	9,767,108	-8,644,381
	Rritje/renie ne Tepricen e inventarit	-109,720	-5,439,883
	Rritje/renie ne tepricen e detyrimeve ,per tu paguar nga aktiviteti	-9,156,029	5,988,989
	MM te perfituara nga aktivitetet (shp.te periudhave te ardhme)	0	
	Interesi i paguar	-2,490,465	-323,949
	Tatim mbi fitimin i paguar	0	-162,224
	<i>MM neto nga aktivitetet e shfrytezimit</i>		
	Fluksi monetar nga veprimtarite investuese	0	0
	Blerja e njesise kontrolluar X minus parate e Arketuara		
	Blerja e aktiveve afatgjata materiale	0	0
	Te ardhura nga shitja e paisjeve		
	Interesi i arketuar		
	Dividentet e arketuar		
	<i>MM neto te perdoruara ne veprimtarite investuese</i>		
	Fluksi monetar nga aktivitetet financiare	0	0
	Te ardhura nga emetimi i kapitalit aksioner		
	Te ardhura nga huamarrje afatgjata		
	Pagesat e detyrimeve te qerese financiare		
	Dividente te paguar	0	
	<i>MM neto e perdorur ne veprimtarite Financiare</i>		
	Rritja/Renia neto e mjeteve monetare	806,156	-7,257,394
	Mjetet monetare ne fillim te periudhes kontabel	71,215	7,328,609
	Mjetet monetare ne fund te periudhes kontabel	877,371	71,215

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 te percaktuara ne SKK 2 dhe konkretisht paragrafeve 49-55. Rradha e dhenies se spjegimeve duhet te jete :

- a) Informacion i përgjithshëm dhe politikat kontabël
- b) Shënime të tjera shpjeguese
- c) Shënime të tjera shpjeguese

A I Informacion i përgjithshëm

- 1 Kuadri ligjor: Ligji 9228 dt 29.04.2004 "Per Kontabilitetin dhe Pasqyrat Financiare"
- 2 Kuadri kontabel i aplikuar : Stndartet Kombetare te Kontabilitetit ne Shqiperi.(SKK 2; 49)
- 3 Baza e pergatitjes se PF : Te drejtat dhe detyrimet e konstatuara.(SSK 1, 35)
- 4 Parimet dhe karakteristikat cilesore te perdorura per hartimin e P.F. : (SKK 1; 37 - 69)
 - a) NJESIA EKONOMIKE RAPORTUSE ka mbajtur ne llogarite e saj aktivet,pasivet dhe transaksionet ekonomike te veta.
 - b) VIJIMESIA e veprimtarise ekonomike te njesise sone raportuse eshte e siguruar duke mos pasur ne plan ose nevojte nderprerjen e aktivitetit te saj.
 - c) KOMPENSIM midis nje aktivit dhe nje pasivi nuk ka , ndersa midis te ardhurave dhe shpenzimeve ka vetem ne rastet qe lejohen nga SKK.
 - d) KUPTUSHMERIA e Pasqyrave Financiare eshte realizuar ne masen e plote per te qene te qarta dhe te kuptushme per perdorues te jashtem qe kane njohuri te pergjitheshme te mjaftueshme ne fushen e kontabilitetit.
 - e) MATERIALITETI eshte vleresuar nga ana jone dhe ne baze te tij Pasqyrat Financiare jane hartuar vetem per zera materiale.
 - f) BESUSHMERIA 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 perparesise 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 qendrushmerise per te mos ndryshuar politikat e metodat kontabel
 - Parimin e krahasushmerise duke siguruar krahasimin midis dy periudhave.

A II Politikat kontabël

Per percaktimin e koston se inventareve eshte zgjedhur metoda "FIFO" (hyrje e pare , dalje e pare).(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,kostot e huamarrjes (dhe interesat) eshte metoda e kapitalizimit ne koston e aktivit per periudhen e investimit.(SKK 5: 16)

Per vleresimi i mepaseshem i 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 te ndertesave metoden lineare dhe per AAM te tjera metoden e amortizimit mbi bazen e vlefes se mbetur ndersa normat e amortizimit jane perdorur te njellojta me ato te sistemit fiskal ne fuqi dhe konkretisht :

- Per ndertesat ne menyre lineare me 5 % ne vit.
- Kompjuterat e sisteme informacioni me 25 % te vlefes se mbetur
- Te gjitha AAM te tjera me 20 % te vlefes se mbetur

Per llogaritjen e amortizimit te AAJM (SKK 5: 59) njesia ekonomike raportuese ka percaktuar si metode te amortizimit metoden lineare ndersa normen e amortizimit me 15 % ne vit.

SHENIMET SPJEGUESE

1 SHUMA E AKTIVEVE AFTSHKURTERA ESHTË	65600798 leke
BANKA	877371 leke
KLIENTE	12491026 leke
T.V.SH	1182301 leke
DEBITORE TE TJERE	18620355 leke
IVENÇARE	32409361 leke
2 SHUMA E AKTIVEVE AFATGJATA ESHTË ESHTË VLERA E MBETUR E AKTIVEVE	404778 leke
3 PASIVET AFATSHKURTERA ME SHUMEN	23824984 leke
OVERDRAFTET	9907309 leke
FURNITORE	13523333 leke
DETYRIME NDAJ PUNOJESËVE	313188 leke
DETYRIME TATIMORE	81154 leke
4 HUAMARJE AFTGJATA (KREDI BANKARE)	29735342 leke
5 KAPITALI PER	12445250 leke
KAPITALI	100000 leke
REZERVA	71735 leke
FITIME TE MBARTURA	12070996 leke
FITIME TE VITIT	202519 leke
6 TE ARDHURAT E REALIZUARA PER VITIN 2013 JANE	27370500 leke
7 SHPENZIMET E REALIZUARA JANE PËRFSHIRE KONSUMI I MATERIALEVE	21033496 leke
PAGA DHE SIG SHOQERORE	1729725 leke
AMORTIZIM	102278 leke
SHPENZIME TE TJERA	1631118 leke
SHPENZIME PER INTERESA	2490465 leke

Hartuesi i bilancit
(Marsela KARABOLLI)



Per Drejtimin e Njesisë Ekonomike
(AUREL SALATI)

(Signature)
E-S: Shpk
LORE-ALBANIA