

Emertimi dhe Forma ligjore	<u>"BEGEJA 1900 HTP" SHPK PUKE</u>
NIPT -i	<u>K69215305M</u>
Adresa e Selise	<u>QYTETI PUKE</u>
	<u>SH. P. U. K. E. U. K. E.</u>
Data e krijimit	<u>21.06.2006</u>
Nr. i Regjistrit Tregetar	<u>36000</u>
Veprimtaria Kryesore	<u>BAR - RESTORANT - HOTELERI</u>
	<u>WESTER UNION</u>

PASQYRAT FINANCIARE

(Ne zbatim te Standartit Kombetar te Kontabilitetit Nr.2 dhe 15
Ligjit Nr. 9228 Date 29.04.2004 Per Kontabilitetin dhe Pasqyrat Financiare)

Viti 2012

Pasqyra Financiare jane individuale	<u>PO</u>
Pasqyra Financiare jane te konsoliduara	<u>JO</u>
Pasqyra Financiare jane te shprehura ne	<u>LEKE</u>
Pasqyra Financiare jane te rumbullakosura ne	<u>LEKE</u>
Periudha Kontabel e Pasqyrave Financiare	Nga 01.01.2012
	Deri 31.12.2012
Data e mbylljes se Pasqyrave Financiare	<u>30.03.2013</u>

Pasqyrat Financiare te Vitit 2012

Nr	A K T I V E T	Shenime	Periudha Raportuese	Periudha Para ardhese
I	AKTIVET AFATSHKURTRA		11,262,168	10,216,271
	1 Aktivet monetare		1,713,991	1,444,302
	> Banka		1,372,977	984,939
	> Arka		341,014	459,363
	2 Derivative dhe aktive te mbajtura per tregtim			
	3 Aktive te tjera financiare afatshkurtra		5,578,249	5,259,315
	> Kliente per mallra, produkte e sherbime		1,594,240	358,475
	> Debitore, Kreditore te tjere			
	> Tatim mbi fitimin		202,882	243,247
	> Tvsh		3,781,127	4,657,593
	> Te drejta e detyrime ndaj ortakeve			
	>			
	>			
	4 Inventari		3,969,928	3,512,654
	> Lendet e para		982,091	634,041
	> Inventari lmet		2,025,815	1,973,513
	> Prodhim ne proces			
	> Produkte te gatshme			
	> Mallra per rishitje		962,022	905,100
	> Parapagesa per furnizime			
	>			
	5 Aktive biologjike afatshkurtra			
	6 Aktive afatshkurtra te mbajtura per rishitje			
	7 Parapagime dhe shpenzime te shtyra		0	0
	> Shpenzime te periudhave te ardhshme			
	>			
II	AKTIVET AFATGJATA		72,024,870	71,945,287
	1 Investimet financiare afatgjata		41,207,590	41,207,590
	2 Aktive afatgjata materiale		30,817,280	30,737,697
	> Toka			
	> Ndertesa		22,220,160	22,220,160
	> Makineri dhe paisje		6,359,802	6,280,219
	> Aktive tjera afat gjata materiale		2,237,318	2,237,318
	3 Ativet biologjike afatgjata			
	4 Aktive afatgjata jo materiale			
	5 Kapitali aksioner i pa paguar			
	6 Aktive te tjera afatgjata			
	TOTALI AKTIVEVE (I+II)		83,287,038	82,161,558

"BEGEJA 1800 HTP"
SH.P.K. PUKE

Pasqyrat Financiare te Vitit 2012

Nr	PASIVET DHE KAPITALI	Shenime	Periudha Raportuese	Periudha Para ardhese
I	PASIVET AFATSHKURTRA		32,665,705	26,647,494
	1 Derivativet			
	2 Huamarjet		0	0
	> <i>Overdraftet bankare</i>			
	> <i>Huamarje afat shkuatra</i>			
	3 Huat dhe parapagimet		32,665,705	26,647,494
	> <i>Te pagueshme ndaj furnitoreve</i>		1,084,143	841,862
	> <i>Te pagueshme ndaj punonjesve</i>		561,348	203,951
	> <i>Detyrime per Sigurime Shoq. Shend.</i>		70,973	89,146
	> <i>Detyrime tatimore per TAP-in</i>		16,515	25,771
	> <i>Detyrime tatimore per Tatim Fitimin</i>			
	> <i>Detyrime tatimore per Tvsh-ne</i>		20,463	74,959
	> <i>Detyrime tatimore per Tatimin ne Burim</i>			
	> <i>Te drejta e detyrime ndaj ortakeve</i>		30,912,263	25,411,805
	> <i>Dividente per tu paguar</i>			
	> <i>Debitore dhe Kreditore te tjere</i>			
	4 Grantet dhe te ardhurat e shtyra			
	5 Provizionet afatshkurtra			
II	PASIVET AFATGJATA		47,632,280	52,526,975
	1 Huat afatgjata		0	0
	> <i>Hua, bono dhe detyrime nga qeraja financiare</i>			
	> <i>Bono te konvertueshme</i>			
	2 Huamarje te tjera afatgjata		47,632,280	52,526,975
	3 Grantet dhe te ardhurat e shtyra			
	4 Provizionet afatgjata			
	TOTALI PASIVEVE (I+II)		80,297,985	79,174,469
III	KAPITALI		2,989,053	2,987,089
	1 Aksionet e pakices (PF te konsoliduara)			
	2 Kapitali aksionereve te shoq. meme (PF te kons.)			
	3 Kapitali aksionar		1,100,000	1,100,000
	4 Primi aksionit			
	5 Njesite ose aksionet e thesarit (Negative)			
	6 Rezervat statutore		1,050,713	730,108
	7 Rezervat ligjore		5,000	5,000
	8 Rezervat e tjera		831,376	831,376
	9 Fitimet e pa shperndara			
	10 Fitimi (Humbja) e vitit financiar		1,964	320,605
	TOTALI PASIVEVE DHE KAPITALIT (I+II+III)		83,287,038	82,161,558

Pasqyra e te Ardhurave dhe Shpenzimeve 2012

(Bazuar ne klasifikimin e Shpenzimeve sipas Natyres)

Nr	Pershkrimi i Elementeve	Periudha Raportuese	Periudha Para ardhese
1	Shitjet neto	7,102,153	8,957,993
2	Te ardhura te tjera nga veprimtaria e shfrytezimit		
3	Ndrysh.ne invent.prod.gatshme e prodhimit ne proces		
4	Materialet e konsumuara	(1,811,642)	(3,269,344)
5	Kosto e punes	(3,215,068)	(3,588,285)
	<i>Pagat e personelit</i>	(2,754,985)	(3,074,792)
	<i>Shpenzimet per sigurime shoqerore e shendetesore</i>	(460,083)	(513,493)
6	Amortizimet dhe zhvleresimet		
7	Shpenzime te tjera	(2,035,560)	(1,709,792)
8	Totali shpenzimeve (shumat 4 - 7)	(7,062,270)	(8,567,421)
9	Fitimi (humbja) nga veprimtarite e kryesore (1+2+/-3-8)	39,883	390,572
10	Te ardhurat dhe shpenzimet financiare nga njesite e kontrolluara		
11	Te ardhurat dhe shpenzimet financiare nga pjesemarrjet		
12	Te ardhurat dhe shpenzimet financiare	(19,640)	(34,344)
	121.0 <i>Te ardh.e shpenz. financ.nga inves.te tjera financ.afatgjata</i>		
	122. <i>Te ardhurat dhe shpenzimet nga interesat</i>	(19,640)	(34,344)
	123. <i>Fitimet (Humbjet) nga kursi kembimit</i>		
	124. <i>Te ardhura dhe shpenzime te tjera financiare</i>		
13	Totali i te Ardhurave dhe Shpenzimeve financiare	(19,640)	(34,344)
14	Fitimi (humbja) para tatimit (9 +/- 13)	20,243	356,228
15	Shpenzimet e tatimit mbi fitimin	18,279	35,623
16	Fitimi (humbja) neto e vitit financiar (14 - 15)	1,964	320,605
17	Elementet e pasqyrave te konsoliduara		

"BEGEJA 1900 HTP"

SH.P.K - PUKE

Pasqyra e te Ardhurave dhe Shpenzimeve 2012

(Bazuar ne klasifikimin e Shpenzimeve sipas Funksioneve)

Nr	Pershkrimi i Elementeve	Periudha Raportuese	Periudha Para ardhese
1	Shitjet neto	7,102,153	8,957,993
2	Kosto e prodhimit / blerjes se mallrave te shitura	(5,352,568)	(7,062,731)
3	Fitimi (Humbja) bruto (1 - 2)	1,749,585	1,895,262
4	Shpenzimet e shitjes	(230,042)	(274,070)
5	Shpenzimet administrative	(1,479,660)	(1,230,620)
6	Te ardhura te tjera nga veprimtarite e shfrytezimit		
7	Shpenzime te tjera te zakonshme		
8	Fitimi (Humbja) nga veprimtarite e shfrytezimit	39,883	390,572
9	Te ardhurat dhe shpenzimet financiare nga pjesemarrjet		
10	Te ardhurat dhe shpenzimet financiare nga njesite e kontrolluara		
11	Te ardhurat dhe shpenzimet financiare	(19,640)	(34,344)
	111 <i>Te ardh. e shpenz. financ. nga inves. te tjera financ. afatgjata</i>		
	112 <i>Te ardhurat dhe shpenzimet nga interesat</i>	(19,640)	(34,344)
	113 <i>Fitimet (Humbjet) nga kursi kembimit</i>		
	114 <i>Te ardhura dhe shpenzime te tjera financiare</i>		
12	Totali i te Ardhurave dhe Shpenzimeve financiare	(19,640)	(34,344)
13	Fitimi (humbja) para tatimit (8 +/- 12)	20,243	356,228
14	Shpenzimet e tatimit mbi fitimin	18,279	35,623
15	Fitimi (humbja) neto e vitit financiar (13 - 14)	1,964	320,605
16	Elementet e pasqyrave te konsoliduara		

Pasqyra e Fluksit Monetar - Metoda Direkte 2012

Nr	Pasqyra e fluksit monetar - metoda direkte	Periudha Raportuese	Periudha Para ardhese
	Fluksi monetar nga veprimtarite e shfrytezimit	349,272	533,838
	Mjetet monetare (MM) te arketuara nga klientet	8,368,954	10,724,794
	MM te paguara ndaj furnitoreve dhe punonjesve	(7,880,042)	(10,006,612)
	MM te ardhura nga veprimtarite		
	Interesi i paguar	(19,640)	(34,344)
	Tatim mbi fitimin i paguar	(120,000)	(150,000)
	<i>MM neto nga veprimtarite e shfrytezimit</i>		
	Fluksi monetar nga veprimtarite investuese	(79,583)	(1,868,266)
	Blerja e njesise se kontrolluar X minus parate e Arketuara		
	Blerja e aktiveve afatgjata materiale	(79,583)	(1,868,266)
	Te ardhura nga shitja e paisjeve		
	Interesi i arketuar		
	Dividentet e arketuar		
	<i>MM neto te perdorura ne veprimtarite investuese</i>		
	Fluksi monetar nga aktivitetet financiare	-	-
	Te ardhura nga emetimi i kapitalit aksioner		
	Te ardhura nga huamarrje afatgjata		
	Pagesat e detyrimeve te qerases financiare		
	Dividente te paguar		
	<i>MM neto e perdorura ne veprimtarite Financiare</i>		
	Rritja/Renia neto e mjeteve monetare	269,689	(1,334,428)
	Mjetet monetare ne fillim te periudhes kontabel	1,444,302	2,778,730
	Mjetet monetare ne fund te periudhes kontabel	1,713,991	1,444,302

"BEGEJA 1900 NTP"
SH.P.K - PUK

Pasqyra e Fluksit Monetar - Metoda Indirekte 2012

Nr	Pasqyra e fluksit monetar - Metoda Indirekte	Periudha Raportuese	Periudha Para ardhese
	Fluksi i parave nga veprimtaria e shfrytezimit	349,272	533,838
	Fitimi para tatimit	20,243	356,228
	Rregullime per :	-	-
	Amortizimin		
	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	318,934	177,309
	Rritje/renie ne Tepricen e inventarit	457,274	664,211
	Rritje/renie ne tepricen e detyrimeve ,per tu paguar nga aktiviteti	1,123,516	1,054,753
	MM te perfituara nga aktivitetet		
	Interesi i paguar		
	Tatim mbi fitimin i paguar	(18,279)	(35,623)
	<i>MM neto nga aktivitetet e shfrytezimit</i>		
	Fluksi monetar nga veprimtarite investuese	(79,583)	(1,868,266)
	Blerja e njesise kontrolluar X minus parate e Arketuara		
	Blerja e aktiveve afatgjata materiale	(79,583)	(1,868,266)
	Te ardhura nga shitja e paisjeve		
	Interesi i arketuar		
	Dividentet e arketuar		
	<i>MM neto te perdorura ne veprimtarite investuese</i>		
	Fluksi monetar nga aktivitetet financiare	-	-
	Te ardhura nga emetimi i kapitalit aksioner		
	Te ardhura nga huamarrje afatgjata		
	Pagesat e detyrimeve te qerase financiare		
	Dividente te paguar		
	<i>MM neto e perdorur ne veprimtarite Financiare</i>		
	Rritja/Renia neto e mjeteve monetare	269,689	(1,334,428)
	Mjetet monetare ne fillim te periudhes kontabel	1,444,302	2,778,730
	Mjetet monetare ne fund te periudhes kontabel	1,713,991	1,444,302

Pasqyra e Ndryshimeve ne Kapital 2012

Nje pasqyre e Konsoliduar

Nr	Emertimi	Kapitali Aksionar qe i perket Aksionereve te Shoqerise Meme								Zoterimet e			
		Kapitali Aksionar	Primi i Aksionit	Aksionet e Thesarit	Rezervat Statutore dhe ligjore	Rezerva te konvertimit te monedhave te huaja pa Shperndare	Fitimi i	TOTALI	Aksionereve te Pakices	TOTALI			
I	Pozicioni me 31 dhjetor 2010												
A	Efekt ndryshimeve ne politikat kontabel												
B	Pozicioni i rregulluar												
1	Efektet e ndryshimit te kurseve te kembimit gjate konsolidimit												
2	Totali i te Ardhurave dhe Shpenzimeve qe nuk jane njohur ne pasqyren e te Ardhurave dhe Shpenzimeve												
3	Fitimi neto i vitit Financiar												
4	Dividentet e paguar												
5	Transferime ne rezerven e detyrueshme Statutore												
6	Emetimi i Kapitalit Aksionar												
II	Pozicioni me 31 dhjetor 2011												
1	Efektet e ndryshimit te kurseve te kembimit jate konsolidimit												
2	Totali i te Ardhurave dhe Shpenzimeve qe nuk jane njohur ne pasqyren e te Ardhurave dhe Shpenzimeve												
3	Fitimi neto per periudhen kontabel												
4	Dividentet e paguar												
5	Emetimi i Kapitalit Aksionar												
6	Aksione te thesari te riblera												
III	Pozicioni me 31 dhjetor 2012												

"BEGEJA 190V HTP"
SH.P.K. - BUKE

Pasqyra e Ndryshimeve ne Kapital 2012

Nje pasqyre e pa Konsoliduar

	Kapitali aksionar	Primi aksionit	Aksione thesari	Rezerva stat.ligjore	Fitimi pashperndare	TOTALI
I Pozicioni me 31 dhjetor 2010	1,100,000			1,267,394	299,090	2,666,484
A Efekti ndryshimeve ne politikat kontabel						-
B Pozicioni i rregulluar						-
1 Fitimi neto per periudhen kontabel					320,605	320,605
2 Dividentet e paguar						-
3 Rritja rezerves kapitalit				299,090	(299,090)	-
4 Emetimi aksioneve						-
II Pozicioni me 31 dhjetor 2011	1,100,000			1,566,484	320,605	2,987,089
1 Fitimi neto per periudhen kontabel					1,964	1,964
2 Dividentet e paguar						-
3 Emetimi kapitali aksionar				320,605	(320,605)	-
4 Aksione te thesari te riblera						-
III Pozicioni me 31 dhjetor 2012	1,100,000			1,887,089	1,964	2,989,053

"BULETA 1900 HTP"
SH.P.K - PUKE

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 shpjegojnë zërat e ndryshëm të pasqyrave financiare
- c) Shënime të tjera shpjeguese

Pasqyrat financiare jane pergatitur ne baze te ligjit nr.9228 date 29.04.2004 "Per kontabilitetin dhe pasqyrat financiare" dhe Standarteve Kombetare te Kontabilitetit.

Evidenca kontabile eshte mbajtur sipas parimit te drejtave dhe detyrimeve te konstatuara

Aktivitet monetare, kerkesat e arketueshme dhe detyrimet per tu paguar jane pasqyruar me vleren reale duke llogaritur edhe efektet e kurseve te kembimit.

Rikonstruksioni i Hotelit nuk ka perfunduar dhe per shkak te veshtiresive financiare jane nderprere punimet dhe mobilimet e nevojshme. Per kete arsye nuk eshte llogaritur amortizimi.

Pronari ka rritur kontributin i detyruar nga shlyerjet e kesteve te kredise afatgjate , te cilat nuk perballohen nga aktiviteti.

Pasqyra e te ardhurave dhe shpenzimeve e detajuar sipas produkteve per vitin 2012:

- | | | |
|---------------------------------|-----------|------|
| 1. Prodhim birre | 122 500 | leke |
| 2. Shitje malli | 4 766 084 | leke |
| 3. Te ardhura nga hoteli | 2 043 422 | leke |
| 4. Prenotim salle | 40 000 | leke |
| 5. Te ardhura nga Western Union | 130 147 | leke |

Ekonomisti
Gentiana KUKAJ

Per Drejtimin e Njesise Ekonomike

"BEGE XHIMI BEGEJA"
SH.P.K. - PRKE