

Emërtimi dhe forma ligjore	"Servis auto 2000" Shpk
NIPT-I	K31523078F
Adresa e Selisë	Rr. Enriko Telini, Nd.15, H.1 Tiranë
Data e krijimit	29.01.2003
Nr. i Regjistrimit Tregetar	28 960
Veprimtaria kryesore	Sherbime servisi per automjete, riparime, lavazhe etj.

PASQYRAT FINANCIARE

(Në zbatim të Standartit Kombëtar të Kontabilitetit nr. 2 dhe të ligjit nr. 9228 datë 29.04.2004 "Për Kontabilitetin dhe Pasqyrat Financiare")

Viti 2011

Pasqyrat Financiare janë individuale	PO
Pasqyrat Financiare janë të konsoliduara	JO
Pasqyrat Financiare janë të shprehura në	Lekë
Pasqyrat Financiare janë të rrumbullakosura në	0.5

Periudha Kontabël e Pasqyrave Financiare Nga **01.01.2011** deri më **31.12.2011**

Data e mbylljes së Pasqyrave Financiare **22 Mars 2012**

Administratori

Shpetim Xhetani



"Servis auto 2000" Shpk
K31523078F

PASQYRAT FINANCIARE TE VITIT 2011

I	AKTIVET	Shenime	Periudha raportuese	Periudha para ardhese
I	AKTIVET AFATSHKURTER		37,172,216.0	35,288,901.0
	1. Aktivet monetare	9	1,536,081.0	647,593.0
	>Banka		579,881.0	647,593.0
	>Arka		956,200.0	
	2. Derivative dhe aktive te mbajtura per tregetim	10		
	3. Aktivet e tjera financiare afatshkurtra	11	34,411,471.0	30,950,481.0
	>Kliente per mallra, produkte e sherbime		10,569,015.0	9,788,900.0
	>Debitore, Kreditorre te tjere			
	>Tatim mbi fitimin		637,581.0	553,562.0
	>Tvsh			
	>Te drejta e detyrime ndaj ortakeve		23,204,875.0	20,608,019.0
	>			
	>			
	4. Inventari	12	1,224,664.0	968,152.0
	>Lendet e para		1,224,664.00	968,152.0
	>Inventari imet			
	>Prodhim ne proces			
	>Produkte te gatshme			
	>Mallra per ri shitje			
	>Parapagesa per furnizime			
	>			
	5. Aktive biologjike afatshkurtra	13		
	6. Aktive afatshkurtra te mbajtura per rishitje	14		
	7. Parapagime dhe shpenzime te shyra	15	0.0	2,722,675.0
	>Shpenzime te periudhave te ardhshme			2,722,675.0
	>			
II	AKTIVET AFATGJATE		5,791,531.0	6,966,171.0
	1. Investimet financiare afatgjate	16		
	2. Investimet afatgjate materiale	17	5,791,531.0	6,966,171.0
	>Toka			
	>Ndertesa			
	>Makineri dhe pajisje		4,493,664.0	5,340,859.0
	>Aktive te tjera afat gjate materiale		1,297,867.0	1,625,312.0
	3. Aktive bilologjike afatgjate	18		
	4. Aktive afatgjate jo materiale	19		
	5. Kapitali aksioner i pa paguar	20		
	6. Aktive te tjera afatgjate	21		
	TOTALI AKTIVEVE (I+II)		42,963,747.0	42,255,072.0

Administratori
Shpetim Xhetani



Financieri
Ditjon Çunaj



"Servis auto 2000" Sh.p.k.

PASQYRAT FINANCIARE TE VITIT 2011

Nr.	PASIVET DHE KAPITALET	Shenime	Periudha raportuese	Periudha para ardhese
I	PASIVET AFATSHKURTER		18,500,936.0	21,868,949.0
	1. Derivativet	22		
	2. Huamarrjet	23	8,560,055.0	8,487,067.0
	>Overdraftet bankare		8,560,055.0	8,487,067.0
	>Huamarrje afat shkurtra			
	3. Huat dhe parapagimet	24	9,940,881.0	13,381,882.0
	>Te pagueshme ndaj furnitoreve		9,143,375.0	13,090,973.0
	>Te pagueshme ndaj punonjesve		539,814.0	
	>Detyrime per Sigurimet Shoq., e Shend.		92,377.0	95,306.0
	>Detyrime tatimore per TAP-in		24,110.0	24,160.0
	>Detyrime tatimore per Tatim Fitimin			
	>Detyrime tatimore per Tvsh-ne		141,205.0	171,443.0
	>Detyrime tatimore per Tatimin ne Burim			
	>Te drejta e detyrime ndaj ortakeve			
	>Divident per t'u paguar			
	>Debitore dhe kreditore te tjere			
	4. Grantet dhe te ardhura te shtyra	25		
	5. Provizionet afatshkurtra	26		
II	PASIVET AFATGJATE		0.0	0.0
	1. Huat Afatgjata	27	0.0	0.0
	>Hua, bono dhe detyrime nga qeraja financiare			
	>Bono te konvertueshme			
	2. Huamarrje te tjera afatgjata	28		
	3. Grantet dhe te ardhura te shtyra	29		
	4. Provizionet afatgjate	30		
	TOTALI PASIVEVE (I+II)		18,500,936.0	21,868,949.0
III	KAPITALI		24,462,811.0	20,386,123.0
	1. Aksionet e pakices (PF te konsoliduara)	31		
	2. Kapitali i aksionereve te shoq., meme (PF te kons.)	32		
	3. Kapitali aksionar	33	20,293,000.0	16,811,000.0
	4. Primi aksionit	34		
	5. Njesite ose aksionet e thesarit (Negative)	35		
	6. Rezervat Statutore	36	93,123.0	92,260.0
	7. Rezervat ligjore	37		
	8. Rezervat te tjera	38		
	9. Fitimet e pashperndara	39		
	10. Fitimi (Humbja) e vitit financiar	40	4,076,688.0	3,482,863.0
	TOTALI PASIVEVE DHE KAPITALEVE (I+II+III)		42,963,747.0	42,255,072.0

Administratori
Shpetim Xhetani



Financieri
Ditjon Çunaj



"Servis auto 2000" Sh.p.k.

PASQYRA E TE ARDHURAVE DHE SHPENZIMEVE 2011
(Bazuar ne klasifikimin e shpenzimeve sipas natyres)

Nr.	Pershkrimi i Elementeve	Shenime	Periudha raportuese	Periudha para ardhese
1	Shitje neto	3	47,894,502.0	42,063,528.0
2	Te ardhura te tjera nga veprimtaria shfrytezimit			
3	Ndryshimet ne invent. e produkt. te gatshem dhe ne proces			
4	Materialet e konsumuara	4	(35,895,777.0)	(29,042,354.0)
5	Kosto e punes	5	(4,617,978.0)	(4,674,525.0)
	Pagat e personelit		(4,152,555.0)	(4,005,591.0)
	Shpenzimet per sigurimet shoqerore e shendetesore		(465,423.0)	(668,934.0)
6	Amortizimi dhe zhvleresimet		(1,408,448.0)	(1,345,665.0)
7	Shpenzime te tjera		(1,442,646.0)	(3,131,136.0)
8	Totali shpenzimeve (shumat 4-7)		(43,364,849.0)	(38,193,680.0)
9	Fitimi (humbja) nga veprimtarite kryesore			
10	Te ardhurat dhe shpenzimet financiare nga njesite e kontrolluara			
11	Te ardhurat dhe shpenzimet financiare nga pjesemarrjet			
12	Te ardhurat dhe shpenzimet financiare	6	0.0	0.0
	12.1 Te ardh dhe shpenz., finac. nga invest. te tjera financ., afatgjata			
	12.2 Te ardhurat dhe shpenzime nga intersat			
	12.3 Fitimet (humbjet) nga kusi i kembimit			
	12.4 Te ardhura dhe shpenzime te tjera financiare			
13	Totali i te ardhurave dhe shpenzimet financiare			
14	Fitimi (humbja) para tatimit (9+/-13)	7	4,529,653.0	3,869,848.0
15	shpenzimet e tatim mbi fitimin	8	452,965.0	386,985.0
16	Fitim (Humbja) neto e vitit financiar (14-15)		4,076,688.0	3,482,863.0
17	Elementet e pasqyrave te konsoliduara			

Administratori

Shpetim Xhetani



Financieri

Ditjon Çunaj

"Servis auto 2000" Sh.p.k.

PASQYRA E NDRYSHIMEVE NE KAPITAL 2011

Nje pasqyre e pa konsoliduar

Nr	Emertimi	Kapitali Aksionar	Primi i Aksionit	Aksione Thesari	Rezervat statutore dhe ligjore	Fitim i pa shperndare	Totali
I	Pozicioni me 31 Dhjetor 2008	7,300,000	0	0	72,284	5,339,624	12,711,908
1	Fitimi neto per periudhen kontabel					4,191,352	4,191,352
2	Dividentet e paguar						0
3	Emertimi i Kapitalit Aksionar	5,411,000			(71,376)	(5,339,624)	0
4	Aksione te Thesarit te riblera						0
II	Pozicioni me 31 Dhjetor 2009	12,711,000	0	0	908	4,191,352	16,903,260
1	Fitimi neto per periudhen kontabel					3,482,863	3,482,863
2	Dividentet e paguar						0
3	Emertimi i Kapitalit Aksionar	4,100,000			91,352	(4,191,352)	0
4	Aksione te Thesarit te riblera						0
III	Pozicioni me 31 Dhjetor 2010	16,811,000	0	0	92,260	3,482,863	20,386,123
1	Fitimi neto per periudhen kontabel					4,076,688	4,076,688
2	Dividentet e paguar						0
3	Emertimi i Kapitalit Aksionar	3,482,000			863	(3,482,863)	0
4	Aksione te Thesarit te riblera						0
IV	Pozicioni me 31 Dhjetor 2011	20,293,000	0	0	93,123	4,076,688	24,462,811

Administratori

Shpetim Xhetani



Financieri

Ditjon Cunaj

"Servis auto 2000" Sh.p.k.

PASQYRA E FLUKSIT MONETAR - METODA INDIREKTE 2011

Nr.	Pasqyra e fluksit monetar - metoda indirekte	Periudha raportuese	Periudha para ardhese
A	Fluksi monetar nga veprimtarite e shfrytezimit	1,122,296	(5,608,085)
	Fitimi para tatimit	4,529,653	3,869,848
	Rregullime per:		
	Amortizimin	1,408,448	1,345,665
	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	(369,369)	783,206
	Rritje/renie ne tepricen e inventarit	(256,512)	(106,570)
	Rritje/renie ne tepricen e detyrimeve per tu paguar nga aktiviteti	(3,820,978)	(10,880,234)
	MM te perfituara nga aktivitetet		
	Interesi i paguar		
	Tatimi mbi fitimin i paguar	(368,946)	(620,000)
	MM neto nga aktivitetet e shfrytezimit		
B	Fluksi monetar nga veprimtarite investuese	(233,808)	(2,404,930)
	Blerja e njesise se kontrolluar X minus parate e arketuara		
	Blerje e aktiveve afatgjata materiale	(233,808)	(2,404,930)
	Te ardhura nga shitja e pajisjeve		
	Interesi i arketuar		
	Dividentet e arketuar		
	MM neto te perdorura ne veprimtarite investuese		
C	Fluksi monetar nga aktivitetet financiare	0	(217,094)
	Te ardhura nga emetimi i kapitalit aksioner		
	Te ardhura nga huamarrjet afatgjata		(217,094)
	Pagesat e detyrimeve te qerese financiare		
	Dividente te paguar		
	MM neto e perdorur ne veprimtarite financiare		
D	Rritja/renia neto e mjeteve monetare	888,488	(8,230,109)
E	Mjete monerate ne fillim te periudhes kontabel	647,593	8,877,702
F	Mjete monerate ne fund te periudhes kontabel	1,536,081	647,593

Administratori

Shpetim Xhetani



Financieri

Ditjon Çunaj

"Servis auto 2000" Sh.p.k.
K31523078F

Aktivitet A fatigjara Materiale 2011

Nr	Grupet e aktiveve	Gjendje 01.01.11	Shtesa	Pakesime	Gjendje 31.12.11	Amortizimi 01.01.101	Vl.mbetur 01.01.11	Amort. i vitit 2011	Vl.mbetur 31.12.11	Amortizimi 31.12.11	Amortizim tallime
1	Ndertesa								0.0		
2	Makineri e pajisje	6,852,436.0	233,808		7,086,244.0	1,511,577.0	5,340,839.0	1,081,003.0	4,493,664.0	2,592,580.0	2,592,580.0
3	Mjete transporti	2,451,275.0			2,451,275.0	919,262.0	1,532,013.0	306,403.0	1,225,610.0	1,225,665.0	1,225,665.0
4	Pajisje zyre	63,417.0		0.0	63,417.0	17,757.0	45,660.0	9,132.0	36,528.0	26,889.0	26,889.0
5	Pajisje informatike	87,319.0			87,319.0	39,680.0	47,639.0	11,910.0	35,729.0	51,590.0	51,590.0
6		0.0			0.0		0.0		0.0	0.0	0.0
	Shuma	9,454,447.0	233,808.0	0.0	9,688,255.0	2,488,276.0	6,966,171.0	1,408,448.0	5,791,531.0	3,896,724.0	3,896,724.0

Per Drejtimin e Shogerise
Shpetim Xhetani



V.O. Per pakesimet ndryshimi i amortizimit dhe vlefes se mbetur te pasqyrohen me stormo

"Servis auto 2000" Shpk
K31523078F

Inventari i automjeteve ne pronesi te subjektit 2011

Nr.	Lloji i automjetit	Kapaciteti	Targa	Vlera
1	Karroatrec			671,275
2	Autoveture			200,000
3	Mercedes Benz			1,300,000
4	Benz 190D			280,000
5				
6				
7				
8				
9				
10				
	Shuma			2,451,275

Per Drejtimin e Shoqerise
Shpetim Xhetani



Shoqeria "Servis auto 2000" Shpk
Nipt K31523078F

Aktivitet Afatgjata Materiale me vlere fillestare 2011

Nr	Emertimi	Sasia	Gjendje 01/01/2011	Shtesa	Pakesime	Gjendje 31/12/2011
1	Toka					0
2	Ndertime					0
3	Makineri e pajisje		6,852,436.0	233,808.0		7,086,244
4	Mjete transporti		2,451,275.0	0.0		2,451,275
5	Pajisje zyre		63,417.0	0.0		63,417
1	Pajisje informatike		87,319.0	0.0	0	87,319
2						0
3						0
4						0
	<i>TOTALI</i>		<i>9,454,447</i>	<i>233,808</i>	<i>0</i>	<i>9,688,255</i>

Amortizimi A.A.Materiale 2011

Nr	Emertimi	Sasia	Gjendje 01/01/2011	Shtesa	Pakesime	Gjendje 31/12/2011
1	Toka		0	0		0
2	Ndertime					0
3	Makineri e pajisje		1,511,577.0	1,081,003.0		2,592,580
4	Mjete transporti		919,262.0	306,403.0		1,225,665
5	Pajisje zyre		17,757.0	9,132.0		26,889
1	Pajisje informatike		39,680.0	11,910.0		51,590
2						0
3						0
4						0
	<i>TOTALI</i>		<i>2,488,276</i>	<i>1,408,448</i>	<i>0</i>	<i>3,896,724</i>

Vlera Kontabel Neto e A.A.Materiale 2011

Nr	Emertimi	Sasia	Gjendje 01/01/2011	Shtesa	Pakesime	Gjendje 31/12/2011
1	Toka		0		0	0
2	Ndertime		0		0	0
3	Makineri e pajisje		5,340,859	233,808	1,081,003	4,493,664
4	Mjete transporti		1,532,013		306,403	1,225,610
5	Pajisje zyre		45,660		9,132	36,528
1	Pajisje informatike		47,639		11,910	35,729
2						0
3						0
4						0
	<i>TOTALI</i>		<i>6,966,171</i>	<i>233,808</i>	<i>1,408,448</i>	<i>5,791,531</i>

Administratori
Shpetim Xhetani



Shoqeria "Servis auto 2000" Shpk
Nipt K31523078F

Pasqyre Nr.3

	Aktiviteti	Te ardhurat nga aktiviteti
1	Tregti	Tregti karburanti
2	Tregti	Tregti ushqimore, pije
3	Tregti	Tregti materiale ndertimi
4	Tregti	Tregti cigaresh
5	Tregti	Tregti artikuj industrial
6	Tregti	Farmaci
7	Tregti	Eksport mallrash
8	Tregti	Tregti te tjera
I		Totali i te ardhurave nga tregtia 0.0
9	Ndertim	Ndertim banese
10	Ndertim	Ndertim pune publike
11	Ndertim	Ndertime te tjera
II		Totali i te ardhurave nga ndertimi 0.0
12	Prodhim	Eksport, prodhime te ndryshme
13	Prodhim	Fason te cdo lloji
14	Prodhim	Prodhim materiale ndertimi
15	Prodhim	Prodhim ushqimore
16	Prodhim	Prodhim pije alkolike, etj
17	Prodhim	Prodhime energji
18	Prodhim	Prodhim hidrokarbure,
19	Prodhim	Prodhime te tjera
III		Totali i te ardhurave nga prodhimi 0.0
20	Transport	Transport mallrash
21	Transport	Transport malli nderkombetare
22	Transport	Transport udhetaresh
23	Transport	Transport udhetaresh nderkombetare
IV		Totali i te ardhurave nga transporti 0.0
24	Sherbimi	Sherbime financiare
25	Sherbimi	Siguracione
26	Sherbimi	Sherbime mjekesore
27	Sherbimi	Bar restorante
28	Sherbimi	Hoteleri
29	Sherbimi	Lojra Fati
30	Sherbimi	Veprimtari televizive
31	Sherbimi	Telekomunikacion
32	Sherbimi	Eksport sherbimish te ndryshme
33	Sherbimi	Profesione te lira
34	Sherbimi	Sherbime te tjera 47,894,502.0
V		Totali i te ardhurave nga sherbimet 47,894,502.0
		TOALI (I+II+III+IV+V) 47,894,502.0



Te punesuar mesatarisht per vitin 2010:	Nr. i te punesuarve
Me page deri ne 19.000 leke	0
Me page nga 19.001 deri ne 30.000 leke	10
Me page nga 30.001 deri ne 66.500 leke	1
Me page nga 66.501 deri ne 84.100 leke	1
Me page me te larte se 84.100 leke	0
Totali	12.0

Administratori
Shpetim Xhetani

Shenim: Kjo pasqyre plotesohet edhe on-line.



“Servis auto 2000” Sh.p.k.

Ish "Kombinati Tekstil" Tiranë

NIPT K31523078F

SHENIME SHPJEGIME PER PASQYRAT FINANCIARE TE VITIT 2011

1. Informacion i pergjithshem .

1.1. Statusi shoqerise

Shoqeria “Servis - auto 2000” shpk eshte krijuar me date 29 Janar 2003, me Vendim te Gjykates se Shkalles Pare Tirane Nr. 28960 dhe eshte regjistruar ne regjistrin e shoqerive tregtare ne te njejten dite, me kapital te nenshkruar prej **100.000** leke. Ne vitin 2011, kapitali i nenshkruar pas zmadhimit eshte bere **20,293,000 leke**.

Z. Shpetim Xhetani eshte ortak i vetem i shoqerise dhe zoteron 100 % te kapitaleve te saj.

Shoqeria eshte licensuar ne Riparim pjesor dhe kapital i te gjitha llojeve te automjeteve, import eksport dhe tregtim i te gjitha pjeseve te kembimit per te gjitha llojet e automjeteve...

2. POLITIKA TE RENDESISHME KONTABILE.

Politikat kontabile te ndjekura ne respektimin e ceshtjeve te cilat jane konsideruar materiale ne rezultatin vendimtar te vitit dhe ne paraqitjen e situates financiare te shoqerise si me poshte :

2.1. Bazat e pergatitjes.

Keto pasqyra financiare jane pergatitur ne perputhje me Ligjin Nr. 9228 date 29.04.2004 “Për kontabilitetin dhe pasqyrat financiare ” i cili ka hyre ne fuqi me 01.01.2006, ndersa neni 4 i ketij ligji ka hyre ne fuqi me 01.01.2008.

Pasqyrat Financiare jane te raportuara me monedhen vendase (“leke”), qe eshte edhe monedha funksionale e shoqerise.

2.2. Nuk ka ndryshime ne politikat kontabel.

2.3. Duke filluar nga 01.01.2008 shoqeria ka bere ndryshime ne politikat e saj kontabel dhe sipas nenit 4 te Ligjit Nr. 9228 date 29.04.2004 “Për kontabilitetin dhe pasqyrat financiare” , **ndertimi** i pasqyrave financiare behet sipas Standarteve Kombetare Kontabel te Shqiperise (**SKK**), te shpallura me Urdherin e Ministrit Financave Nr. 4292, date 15.06.2006.

Shoqeria nuk ploteson kriteret e percaktuar ne VKM nr. 742 date 07.11.2007 qe **ndertimi** i pasqyrave financiare (**PF**) te behet sipas Standarteve Nderkombetare te Raportimit Financiar (**IFRS**) , te shpallura me Urdherin e Ministrit Financave Nr. 65, date 05.05.2008.

Qe nga viti 2008 e ne vazhdim eshte perdorur listen e re te llogarive te publikuar nga Keshilli Kombetar i Kontabilitetit (**KKK**).

Per secilin element te **PF** politikat kontabel te perdorura ne zbatim te **SKK** te reja kane karakter prospektiv.

Ndertimi i **PF** te vitit 2010 nuk ka ndryshuar formatet e bilancit kontabel (**BK**) dhe te pasqyres se te ardhurave dhe shpenzimeve (**PASH**) duke zbatuar kerkesat e **SKK2**.

Çdo ze (element) i **PF** ne shenimet spjeguese te ineposhteme eshte dhene i krahasuar me shifrat e periudhes raportuese paraardhese (viti 2009).

2.3. Instrumentet financiare : Shpjegime.

2.3.1. **Mjetet monetare.** Aktivet monetare ne: arke dhe banke, llogari rrjedhese dhe pasivet financiare, overdraftet bankare maten fillimisht me vleren e drejte (domethene me kosto) plus kostot e transaksioneve (**SKK3**). Ne paraqitjen e tyre ne bilanc ne fund te vitit ushtrimor vleresohen dhe paraqiten me vleren e tyre te drejte.

Paraja dhe ekuivalentet e parase jane te perfshira ne gjendjet e parase dhe depozitat e saj qe jane te pagueshme me kerkese, formojne nje pjese integrale te saj, jane te perfshira si nje komponent i parase apo ekuivalenteve te tjera me qellim te pasqyres se flukseve te parase.

2.3.2. Instrumentat financiare (SKK 3, p.22-25) Nuk ka:

2.3.2.1. derivatet maten fillimisht me vleren e drejte nepermjet ndryshimeve ne PASH, dhe qe kostoja e transaksioneve te tyre kalon ne te ardhurat dhe shpenzimet.

2.3.2.2. aktivet financiare te mbajtura per tregtim maten fillimisht me vleren e drejte nepermjet ndryshimeve ne PASH, dhe qe kostoja e transaksioneve te tyre kalon ne te ardhurat dhe shpenzimet ose me koston e amortizuar , ne varesi te politikes kontabel te zgjedhur nga shoqeria.

2.3.2.3. **Aktiv**et financiare (jo Investime te tjera financiare) **dhe pasivet** financiare si instrumenta financiare do te maten fillimisht me vleren e drejte (domethene me kosto) plus koston e transaksioneve, qe jane direkt te atribueshme blerjes ose emetimit te instrumenteve financiare. **Kostoja** e nje aktivi dhe pasivi financiar, eshte pagesa e te cilit kryhet menjehere me para ne dore, eshte vlere nominale e shumes se arketuar (paguar).

2.3.2.4. Investime te tjera financiare. Investimet financiare ne formen e qerave financiare dhe investimeve te tjera te ngjashme, maten dhe do te paraqiten ne bilanc ne fund te vitit ushtrimor sipas kontratave te lidhura dhe specifikave te tyre. SKK7.

2.3.2.5. Shoqeria nuk ka vleresuar ne çdo date te mbylljes se bilancit, nese ka te dhena qe nje aktiv financiar ose grup aktivesh financiare eshte perkeqesuar. SKK3.

2.3.2.6. "Instrumentet financiare" do zbatohen per kontabilizimin dhe vleresimin e instrumentave financiare : aktivet dhe pasivet financiare, instrumentat e kapitalit, perjashto ato instrumenta financiare : qe jane objekt i SKK6, SKK7, SKK9, SKK14, pasivet qe lindin nga skema e pensioneve, instrumentet e kapitalit , te emetuara nga vete shoqeria (p.sh. aksionet e veta te shoqerise , opsionet mbi aksionet etj.)

2.3.2.7. Pasivet financiare afatgjata duhet te maten fillimisht me vleren e caktuar drejtesisht (pra jo me kosto si pasivet afatshkurtra) te shumes per t'u paguar. Pas njohjes fillestare te tyre , ato nuk jane regjistruar ne bilanc me kosto te amortizuar. SKK3

2.3.2.8. Ne kete post paraqitet vlere e aksioneve te veta (-103-) qe shoqeria i ka riblere. Instrumentat e kapitalit, te riblera nga nje njesi ekonomike (p.sh., aksionet e veta) do te njihen ne bilanc si nje paksim i kapitalit (ne zerin " Aksionet e veta"), dhe jo si nje investim financiar .SKK3.p.50 , 51.

2.3.3. Inventaret.

2.3.3.1. Inventaret (pa perfshire parapagesa per furnizime) maten fillimisht me kosto. Kosto e inventareve perfshin: koston e te gjitha materialeve, te lidhura drejteperdrejte me prodhimin, si dhe koston e shnderrimit te ketyre materialeve ne produkte perfundimtare. Pas njohjes fillestare te inventareve, njesia ekonomike raportuese vlereson inventarin me vleren me te ulet midis koston dhe vleres neto te realizueshme. Kostoja do te matet me **metoden e : a.** identifikimit specifik **b.** koston mesatare te ponderuar te kostove te marrjes **c.** FIFO. Vlere neto e realizueshme i referohet vleres neto qe njesia ekonomike raportuese pret te perfitoje nga shitja e inventarit , ne rrjedhen normale te biznesit . SKK4

2.3.3.2. Kosto e inventareve nga prodhimi bujqesor te vjele nga aktivet biologjike, me te cilen behet njohja ne kontabilitet, eshte vlere e tij kontabel ne kohen e vjeljes. SKK.13.p.13

2.3.4. Aktivet biologjike. Nuk ka: (Njohja fillestare aktiveve biologjike (A.SH. dhe A.GJ.) behet zakonisht ne momentin e blerjes . Njohja fillestare behet gjithashtu kur aktivet biologjike /krijohen nga aktivet ekzistuese. Gjate njohjes fillestare shoqeria duhet t'i vleresoje aktivet biologjike me kosto. SKK13)

2.3.4.1. Pas njohjes fillestare aktivet biologjike afatshkurtra nga shoqeria duhet te mbahen me kosto minus zhvleresimin.

2.3.4.2. Pas njohjes fillestare aktivet biologjike afatgjata nga shoqeria duhet te mbahen me koston e amortizuar minus zhvleresimin, te cilat i neshetrohen amortizimit.

2.3.5. Aktivet afatshkurtra te mbajtura per shitje. Nuk ka (Ne kete post paraqiten tepricat e llogarive qe evidentojne gjendjen dhe ndryshimet e A.A.M. dhe A.A.J.M. qe priten te shiten brenda 12 muajve nga data e mbylljes bilancit kontabel (nuk jane percaktuar llogari ne planin kontabel) riklasifikohen si aktive afatshkurtra te mbajtura per shitje dhe paraqiten ne postin aktivet afatshkurtra te mbajtura per shitje . Ato vleresohen me vleren me te ulet midis vleres se tyre kontabel dhe vleres se tyre se drejte minus koston e shites, dhe paraqiten me vete ne bilanc. SKK3.p.6 .Njohja dhe vleresimin i tyre parashikohet ne SKK3 dhe SKK4.)

2.3.6. Parapagime dhe shpenzime te shtyra. (Ne kete post jane paraqitur tepricat e llogarive qe evidentojne gjendjen dhe ndryshimet ne daten e bilancit ne shumet e parapagimeve , te te drejtave te rritura dhe shpenzimet e shtyra. Ne momentin e paraqitjes ne bilancin kontabel keto aktive vleresohen me kosto minus zhvleresimin e akumuluar. SKK1.)

2.3.7. Investime financiare afatgjata materiale. Nuk ka

2.3.7.1. Aksione dhe pjesemarrje te tjera ne njesi te kontrolluara. Ne kete post do te paraqiten aksionet apo pjeset e kapitalit qe zoteron shoqeria ne shoqerite e tjera te cilat ajo i kontrollon (mbi 50%). Ky post eshte i vlefshem vetem per PF individuale , kurse tek PF e konsoliduara nuk ekziston. Shoqerite e kontrolluara do te perfshihen me kosto (sipas metodes blerjes.SKK.9.p.11,p.15-p.46) minus zhvleresimin ne PF individuale te investitorit. SKK.14p.10.b.

2.3.7.2. Aksione dhe investime te tjera ne pjesemarrje. Ne kete post do te paraqiten aksionet apo pjeset e kapitalit qe zoteron shoqeria ne njesite e tjera te cilat ajo ka influence te ndjeshme dhe ka siguruar pjesemarrje ne vendimmarrje (20%-50%). Ky post eshte i vlefshem vetem per PF individuale , kurse tek PF e konsoliduara nuk ekziston. Pjesemarrjet dhe siperarrjet e perbashketa do te perfshihen me kosto(sipas metodes blerjes.SKK.9.p.11,p.15-p.46) minus zhvleresimin ne PF individuale te investitorit. SKK.14p.11.b.

2.3.7.3. Aksione dhe letra te tjera me vlere. Ne kete post paraqiten letrat me vlere te kapitalit (aksione, pjese kapitali, zoterime ne fonde investimesh etj.) , te detyrimeve (bono , bono korporative, obligacione, letra me vlere me maturim te caktuar, etj.). Vleresimi ne hyrje do behet me kosto (shih. shenimet 2.3.2.3. dhe SKK.3.p.7.).Ne daten e bilancit do te vleresohen me koston e amortizuar (shih. shenimet 2.3.2.3. dhe SKK.3.p.11- 15).

2.3.7.4. Kerkesat per t'u arketuar afatgjata . Ne kete post paraqiten huate e dhena nga shoqeria te treteve si dhe llogari te tjera te arketueshme afatgjata nga te tretet (klienta, debitore, etj.) . Kerkesat per t'u arketuar afatgjata duhet te maten fillimisht me vleren e caktuar drejtesisht (pra jo me kosto si kerkesat afatshkurtra) . Pas njohjes fillestare te tyre , shoqeria i regjistron keto kerkesa per t'u arketuar afatgjata ne bilanc me kosto te amortizuar (duke marre ne konsiderate normen e interesit efektiv dhe nominal) shen.2.3.2.3. , SKK3.p.8,p.28,p.52)

2.3.8. Aktive Afatgjata Materiale.

2.3.8.1. AAM maten fillimisht me kosto. Kosto e AAM perfshin: koston e blerjes, kosto tjera te drejperdrejta, kostoja e çmontimeve dhe kosto kthimit terrenit ne gjendjen e meparshme.(SKK5p.11.)

2.3.8.2. Percaktimi i koston se AAM, te marra nga grandet qeveritare do te behet ne perputhje me SKK 10. Percaktimi i koston se AAM, te marra me qera financiare do te behet ne perputhje me SKK 7. Percaktimi i koston se AAM, te perfituara nga kombinimi i bizneseve do te behet ne perputhje me SKK 9. (SKK5p.20)

2.3.8.3. Vleresimi i mepasshem behet me :

a-politiken kontabel ose modelin e koston(=vlere kosto - amortizmin e akumuluar - ndonji humbje e akumuluar nga zhvleresimi). SKK5p.22

b-politiken kontabel ose modelin i rivleresimit(= vlere e drejte ne daten e rivleresimit - amortizmin e akumuluar te mepasshem - humbjet e akumuluar te mepasshme nga zhvleresimi). SKK5p.23

2.3.8.4. Amortizimi i AAM llogaritet mbi bazen mbi bazen e metodes lineare per ndertesat dhe instalimet dhe mbi bazen e vleres se mbetur per makineri e pajisje, pajisjet e zyres dhe mjetet e transportit me normat e meposhtme per vitin 2011.

Ndertesat	5%
Instalimet teknike	5%
Makineri e Pajisje	20%
Pajisje informatike	25%
Mjete transporti	20%

Normat e mesiperme te amortizimit jane percaktuar nga Ligji 8438 date 28 Dhjetor 1998 dhe zbatohen nga te gjitha shoqerite dhe kane hyre ne fuqi nga data 1 janar 1999.

2.3.8.5. AAJM maten fillimisht me kosto. Kosto e AAJM llogaritet si AAM. **SKK5p.50,51.** Percaktimi i koston se AAM, te marra nga grandet qeveritare do te behet ne perputhje me SKK 10.

2.3.8.6. Vleresimi i mepasshem behet me : politiken kontabel ose modelin e kosto(=vlera kosto - amortizimi e akumuluar - ndonji humbje e akumuluar nga zhvleresimi). **SKK5**p.57

2.3.8.7. Amortizimi i AAJM llogaritet ne menyre lineare sipas viteve te percaktuara ne kontrate por jo me shume se 5 vjete. **SKK5**p.59,60.

2.3.8.8. AAJM- emri i mire. Ne kete post paraqitet vlera e emrit te mire ne perputhje me kerkesat e SKK 9 , dhe qe njihet si AAJM sipas SKK 5. Ai eshte vleresuar sipas SKK9.p.40 (= kosto blerje –vleren e drejte te aktiveve neto te blera nga bashkimi bizneseve, ku ne momentin e njohjes vleresohet me kosto) . Ne bilancin kontabel do te paraqitet i vleresuar me kosto minus humbjet nga zhvleresimi. SKK 9 , p.40-43 dhe SKK5p.57 qe rezulton

2.3.9. Aktive te tjera afatgjata. Ne kete post paraqiten:

2.3.9.1. Elemente te AAM dhe AAJM qe priten te shiten permby 12 muaj nga data e mbylljes bilancit kontabel (llog.25 AA te mbajtura per shitje) , riklasifikohen si aktive afatgjata te mbajtura per shitje dhe paraqiten ne postin aktive te tjera afatgjata. Ato vleresohen me vleren me te ulet midis vleres se tyre kontabel dhe vleres se tyre se drejte minus kostot e shitjes, dhe paraqiten me vete ne bilanc.

2.3.9.2. Elemente te AAM per aktivite jo te vijueshme (te nderprera), vleresohen me kosto.

2.3.9.3. AAM ne proces. vleresohen me kosto.

2.3.10. Grantet. Nuk ka (Ne kete post paraqiten grantet e marra nga shoqeria(**4661**-Grante afatshkurtra) , dhe qe ne parim te perputhjes se te ardhurave me shpenzimet , ende nuk jane njohur ne te ardhurat nga shoqeria. Njohja fillestare e te ardhurave te shtyra nga grantet do te behet me vleren e drejte te mjeteve monetare qe do te perfitohen nga granti , ose me vleren e drejte te aktivitet qe do te mbulohet nga granti. Ne fund te vitit ushtrimor grantet paraqiten me vleren e mbetur per t`u njohur ne te ardhurat ne periodhat e ardhme.)

2.3.11. Provizionet. Nuk ka

2.3.11.1. Provizionet eshte nje detyrim aktual , per te cilin koha e shlyerjes ose shuma jane te pasigurta.SKK6.

Njohja e provizionit:

Nje provision njihet ne bilancin kontabel kur shoqeria ka paraqitur nje detyrim ligjor ose konstruktiv si rezultat i ngjarjeve te kaluar, dhe eshte e mundur nje fluks daljesh i perfitimeve ekonomike per permbushjen e detyrimit.

Shoqeria do njohje provizionin ne bilancin e saj vetem kur e ashtuquajtura ngjarje detyruese (detyrim ligjor, konstruktiv dhe alternativa e vetme eshte shlyerja e ketij detyrimi) ka ndodhur pas dates bilancit. SKK6.

Ne cdo date te bilancit , drejtimi vlereson domosdoshmerine per krijimin e provizioneve te reja dhe rivleresimin ose anulimin e provizioneve ekzistuese. SKK6p.17.

2.3.11.2. Ne kete post paraqiten detyrimet afatshkurtra-Provizionet(**4631**-Afatshkurter) per te cilat shoqeria nuk ka siguri te plote ne lidhje me daten dhe shumen e shlyerjes se detyrimit brenda 12 muajve , por qe mund te vleresohen ne menyre te besueshme.

2.3.11.3. Provizionet afatgjata do te njihen ne bilanc me vleren aktuale (norma e skontimit do te jete norma e interesit te tregut) te shpenzimeve te pritshme, perveç rastit kur efekti i skontimit eshte jomaterial SKK6p.19. Ne kete post paraqiten detyrimet afatgjata-Provizionet(**4632**-Afagjate) per te cilat shoqeria nuk ka siguri te plote ne lidhje me daten dhe shumen e shlyerjes se detyrimit pas me shume se 12 muaj nga data e mbylljes bilancit, por qe mund te vleresohen ne menyre te besueshme.

2.3.12. Bazat e konsolidimit.

Shoqeria nuk ka kombinim te bizneseve. Shoqeria nuk zoteron, kontrollon shoqeri te tjera. Pra, shoqeria nuk pergatit pasqyra financiare te konsoliduara.

2.3.13. Njohja e te ardhurave / shpenzimeve.

2.5.1. Njohja e te ardhurave .

Te ardhurat do te njihen me vleren e drejte te shumes se arketuar ose te arketueshme. Shuma e te ardhurave, qe rrjedhin nga nje transakcion, percaktohet zakonisht me nje marrveshje mes shoqerise (shitesit) dhe bleresit te mallrave ose sherbimeve (ose perdoruesit te aktivitet). Te ardhurat vleresohen me vleren e drejte te shumes se arketuar ose te arketueshme, duke marre parasysh shumen e skontimeve ose rabatet e ofruara per volumin e shitur , siç specifikohet ne kontrate (**SKK8**).

Te ardhurat perfshijne vleren e faturave (duke i zbritur: **tvsh** , zbritjet e cmimit dhe kthimet) per shitjen e mallrave, produkteve, sherbimeve . Te ardhurat do te njihen me vleren e drejte te shumes se arketuar ose te arketueshme. Arketimet jane kryer ne menyre te arsyeshme dhe priten te arketohen diferencat e mbetura.

Te ardhurat ashtu edhe shpenzimet e shoqerise per vitin ushtrimor raportues jane kontabilizuar sipas metode se konstatimit te drejtave dhe detyrimeve, qe do te thote se kontabilizimi eshte bere ne momentin kur transaksioni ekonomik ndikon mbi aktivet neto te shoqerise, dhe jo ne momentin e hyrjes ose daljes se parave qe shoqerojne transaksionin.

2.5.2. Njohja e shpenzimeve

Shpenzimet do te njihen me vleren e drejte te shumes se paguar ose te pagueshme. Shuma e shpenzimeve , qe rrjedhin nga nje transaksion, percaktohet zakonisht me nje marrveshje mes shoqerise (bleresit) dhe shitesit te mallrave ose sherbimeve (ose perdoruesit te aktivitetit).

2.3.14. Te ardhurat / shpenzimet financiare.

Te ardhurat dhe shpenzimet financiare jane bere te njohura si te ardhura dhe shpenzime ne pasqyren e te ardhurave sipas rrjedhjes tyre.

2.3.15. Rivleresime dhe provizione per AAM.

Nuk jane kryer rivleresime dhe provizione per AAM.

2.3.15. Demtimi (humbje e vleres) i asetëve.

Shoqeria nuk ka percaktuar ndonji tregues per zhvleresim te asetëve.

2.3.16. Tatimi.

Tatimi mbi fitimin ose humbjen e vitit perfshin tatimin koherent dhe te shtyre.

Shpenzimi i tanishem i tatimit mbi fitimin bazohen ne detyrimin per tatim fitimin sipas Legjislacionin Fiskal ne Shqiperi . Norma e tatimit mbi fitimin gjate vitit 2005 ishte 23% gjate vitit 2006 dhe 2007 ishte 20 % , kurse nga viti 2008 e ne vazhdim eshte 10 %.

2.3.17. Monedhat e huaja .

Veprimet ne valuta te huaja kthehen ne ("**Lekë**") e regjistohen me kurset e kembimit te dates se veprimit/transaksionit. Diferencat e realizuara nga luhatja e Lekut shqiptar ("**Lekë**") dhe kurseve te kembimit regjistohen ne daten e mbylljes se bilancit. Diferencat e realizuara nga luhatja e kurseve te kembimit regjistohen si ze ne pasqyren e te ardhurave dhe shpenzimeve per gjendjet ne monedhe te huaj ne fund te vitit te arkës dhe bankses.

2.3.18. Kontratat e mallrave te destinuar per perdorim vetiak.

Shoqeria nuk perdor mallra per nevojat e veta me qellim prodhimi, konsumi etj.

2.3.19. Qiradhenie financiare. Nuk ka

Qirate financiare vleresohen ne njohjen e tyre fillestare si detyrime, sipas rregullave te percaktuara ne SKK7.p.32-39,39-45. Paraqitja ne bilanc si detyrime afatgjata do te behet e vleresuar me koston e amortizuar sipas SKK7. Keto detyrime do te paraqiten se bashku me shumen e interesit te maturuar por ende te papaguar.

Shoqeria nuk ka kontrata qeradhenie financiare.

2.3.20. Qiradhenie operacionale. Nuk ka

Shoqeria ka kontrata qeradhenie operacionale.

2.3.21. Kapitali i nenshkruar (aksioner).

2.3.21.1. Pjeset e kapitalit.

Pjeset e kapitalit te emetuara dhe plotesisht te paguara jane klasifikuar si kapitale te veta (si e drejte zoterimi e ortakut).

2.3.21.2. Dividentet .

Dividentet njihen si detyrime ne vitin ne te cilin deklarohen, por shoqeria Nuk ka bërë ndarje dividenti.

2.3.22. Ngjarjet pas dates bilancit kontabel .

Shoqeria nuk ka ngjarje te ndodhura pas dates bilancit kontabel.

Asetet dhe detyrimet do te pershtateshin per ngjarjet (nese do te kishte) qe rrjedhin midis dates mbylljes bilancit kontabel dhe dates aprovimit te pasqyrave financiare nga Drejtimi, ne rastin kur keto ngjarje sigurojne informacion shtese per vleresimin e shumave qe lidhen me ngjarjet ekzistuese ne daten e bilancit ose nenkuptojne parimin e vijimesise ne relacionin e pjeseve ose teresine e grupit eshte e pa aprovuar.

2.3.23. Vlera krahasuese

Vlerat jane krahasuese dhe nuk ka ndryshim te politikave kontabel te raportimit ne vitin 2011 ne krahasim me vitin e 2010.

SHENIME PER ZERAT (ELEMENTET) E PASQYRAVE FINANCIARE KRYESORE.

3. Te ardhurat

Te ardhurat perbehen nga :

0 leke nga shitja e mallrave,

0 leke nga shitja e produkteve ,

47,894,502 leke nga shitja e sherbimeve

47,894,502 leke, totali i te ardhurave per vitin 2011

Keto te ardhura perbehen nga sherbimet e kryera ndaj te treteve.

4. Materialet e konsumuara (kosto e lendeve te para dhe ndihmese te perdorura) perfshim koston e ledneve te para(pjeseve te kembimit,) dhe te materialeve ndihmese. Shih detajimin e bere tek pasqyra nr. 1

Pasqyra nr. 1

Pasqyra analitike e shpenzimeve per vitin 2011

Nr	Emertimi i shpenzimeve	Vlefta
1	Blerjet e ushtrimit	35,895,777.00
A	Importe	0.00
B -	Blerje te brendeshme	36,002,289.00
C	Ndryshimi i gjendjeve	-106,512.00
C/1	Gjendja ne fillim	1,118,152.00
C/2	Gjendja ne fund	1,224,664.00
2	Furnitura	1,442,646.00
a	Kancelari	13,958.00
b	Materiale ndihmese	160,402.00
c	Reklame te Guida 2011	0.00
d	Telefon	958,473.00
e	Riparim servisi	0.00
f	Sigurim oferte dhe kontrate	78,921.00
g	Siguracion mjeti	20,500.00
h	Noterizim dokumentash	33,700.00
i	Kontroll periodik kasa fiskale	8,000.00
j	Mbyllje llogari vjetore + auditim viti 2009	90,000.00

k	Taksa vendore	25,000.00
l	Komision bankar	53,692.00
3	Shpenzime per personelin	4,617,978.00
a	Pagat	4,152,555.00
b	Sigurime shoqerore dhe te ngjashme	465,423.00
4	Amortizime dhe provizione	1,408,448.00
	Shuma e shpenzimeve	43,364,849.00

5. Kosto e punes

Shih detajimin sipas pasqyres 1.

Kosto e punes eshte vetem paga dhe sigurime shoqerore. Nuk ka shperblime dhe honorare. Shih PASH, nr. 5

Pasqyra nr. 2

Kosto e punes	4,617,978.00
Pagat	4,152,555.00
Sigurime shoqerore dhe te ngjashme	465,423.00

6. Kosto financiare. Nuk ka

7. Fitimi i shfrytezimit shih pasqyren e meposteme:

Fitimi para tatimit eshte 4,529,653 leke.

Shih nr. 9 tek PASH dhe piken nr. 3 me siper.

8. Taksat

Tatim fitimi per vitin 2011 del ne nje vlere prej 452,965 leke (fitimi para tatimit 4,529,653 leke X 10%). Gjate vitit 2011 eshte paguar paradhenie 536,984 leke plus 553,562 leke parapagime nga viti 2010 553,562 leke, gjithsej 1,090,546 leke, diferenca midis tyre (1,090,546 leke-452965 leke) ne shumen prej 637581 leke, eshte tatim fitimi i mbi paguar, i cili do te mbartet per vitin 2012.

8.1. TATIME TE SHTYRA

Ne bilancin kontabel te vitit 2011 , shoqeria nuk ka gjendje ne fund te vitit ushtrimor tatime te shtyra.

AKTIVET AFATSHKURTRA

9. Aktivet monetare.

Ne bilancin kontabel te vitit 2011, gjendjet e aktiveve monetare ne fund te vitit ushtrimor jane paraqitur me vleren e drejte. Shen.2.3.1.

Veprimet ne valuta te huaja kthehen ne "leke" e regjistrohen me kurset e kembimit te dates se veprimit / transaksionit. Diferencat e realizuara nga luhatja e kurseve te kembimit regjistrohen ne daten e mbylljes se bilancit. Diferencat e realizuar nga luhatja e kurseve te kembimit regjistrohen si ze ne pasqyren e te ardhuarve dhe shpenzimeve per gjendjet ne monedhe te huaj ne fund te vitit ushtrimor te aktiveve monetare (arke , banke etj.).

Gjendja e bankave ne 31.12.2011 eshte 579,881 leke dhe gjendja e arkes 956,200 leke.

10. Derivatet dhe aktive financiare te mbajtura per tregtim.

Ne bilancin kontabel te vitit 2011, shoqeria **nuk ka** gjendje ne fund te vitit ushtrimor derivative dhe aktive financiare te mbajtura per tregtim. Shen.2.3.2.1. dhe 2.3.2.2..

11. Aktive te tjera financiare afatshkurtra.

Ne bilancin kontabel te vitit 2011, shoqeria ka gjendje ne fund te vitit ushtrimor, 10,569,015 leke, te cilat jane detyrimet e klienteve ndaj shoqerise sone

12. Inventari.

12.1. Gjendjet e inventarve (pa perfshire parapagesa per furnizime) te shoqerise ne fund te vitit ushtrimor eshte 1,224,664 leke dhe eshte vleresuar dhe paraqitur ne bilancin kontabel me metoden kosos mesatare te ponderuar te kostove te marrjes, dhe jo me me vleren me te ulet midis kosos dhe vleres neto te realizueshme. Shen.2.3.3.1. Shen.2.3.3.2.. Gjendja ne fund te vitit eshte paraqitur ne total tek pasqyra nr. 1

13. Aktive biologjike afatshkurtra.

Ne bilancin kontabel te vitit 2011 , shoqeria **nuk ka** gjendje ne fund te vitit ushtrimor Aktive biologjike afatshkurtra . Shen.2.3.4.1.

14. Aktive afatshkurtra te mbajtura per shitje.

Ne bilancin kontabel te vitit 2011 , shoqeria **nuk ka** gjendje ne fund te vitit ushtrimor Aktive afatshkurtra te mbajtura per shitje . Shen.2.3.5. .

15. Parapagime dhe shpenzime te shtyra,

Ne bilancin kontabel te vitit 2011 , shoqeria **nuk ka** parapagime dhe shpenzime te shtyra.

AKTIVET AFATGJATA

16. Investime financiare afatgjata materiale.

Ne bilancin kontabel te vitit 2011, shoqeria **nuk ka** gjendje ne fund te vitit ushtrimor Aksione dhe pjesemarrje te tjera ne njesi te kontrolluara . Shen.2.3.7.1. .

17. Aktive afatgjata materiale.

Ne bilancin kontabel te vitit 2011 , shoqeria ka per vlere neto AAM ne vleren 5,791,531 leke, shih pasqyren nr 4, te detajuar sipas llojeve te AAM-ve si dhe pasqyrat e tjera per AAM, amortizimin e tyre si dhe levizjet e tyre gjate vitit.

Pasqyra nr. 3

Pasqyra e llogaritjes se amortizimit per viti 2011
sipas Ligjit nr. 8438 dt. 28.12.1998

Aktivitet Afatgjata Materiale me vlere fillestare 2011

Nr	Emertimi	Sasia	Gjendje 01/01/2011	Shtesa	Pakesime	Gjendje 31/12/2011
1	Toka					0
2	Ndertime					0
3	Makineri e pajisje		6,852,436.0	233,808.0		7,086,244
4	Mjete transporti		2,451,275.0	0.0		2,451,275
5	Pajisje zyre		63,417.0	0.0		63,417
1	Pajisje informatike		87,319.0	0.0	0	87,319
	<i>TOTALI</i>		<i>9,454,447</i>	<i>233,808</i>	<i>0</i>	<i>9,688,255</i>

Amortizimi A.A.Materiale 2011

Nr	Emertimi	Sasia	Gjendje 01/01/2011	Shtesa	Pakesime	Gjendje 31/12/2011
1	Toka		0	0		0
2	Ndertime					0
3	Makineri e pajisje		1,511,577.0	1,081,003.0		2,592,580
4	Mjete transporti		919,262.0	306,403.0		1,225,665
5	Pajisje zyre		17,757.0	9,132.0		26,889
1	Pajisje informatike		39,680.0	11,910.0		51,590
	TOTALI		2,488,276	1,408,448	0	3,896,724

Vlera Kontabel Neto e A.A.Materiale 2011

Nr	Emertimi	Sasia	Gjendje 01/01/2011	Shtesa	Pakesime	Gjendje 31/12/2011
1	Toka		0		0	0
2	Ndertime		0		0	0
3	Makineri e pajisje		5,340,859	233,808	1,081,003	4,493,664
4	Mjete transporti		1,532,013		306,403	1,225,610
5	Pajisje zyre		45,660		9,132	36,528
1	Pajisje informatike		47,639		11,910	35,729
	TOTALI		6,966,171	233,808	1,408,448	5,791,531

18. Aktive biologjike afatgjata.

Ne bilancin kontabel te vitit 2011 , shoqeria **nuk ka** gjendje ne fund te vitit ushtrimor Aktive biologjike afatgjata . Shen.2.3.4.2. .

19. Aktive afatgjata jomateriale.

Ne bilancin kontabel te vitit 2011 , shoqeria **nuk ka** gjendje ne fund te vitit ushtrimor aktive afatgjata jomateriale. Shen.2.3.8.(6,7,8).

20. Kapitali aksionar i papaguar.

Ne bilancin kontabel te vitit 2011 , shoqeria **nuk ka** gjendje ne fund te vitit ushtrimor Kapital aksionar te pa paguar.

21. Aktive te tjera afatgjata.

Ne bilancin kontabel te vitit 2011 , shoqeria **nuk ka** gjendje ne fund te vitit ushtrimor aktive te tjera afatgjata. Shen.2.3.9.(1,2,3).

PASIVET AFATSHKURTRA

22.Derivativet.

Ne bilancin kontabel te vitit 2011. shoqeria **nuk ka** gjendje ne fund te vitit ushtrimor derivative . Shen.2.3.2.1. .

23. Huamarrjet.

Ne bilancin kontabel te vitit 2011, shoqeria gjendje ne fund te vitit ushtrimor huamarrje afatshkurtra 8,560,055 leke qe perfaqeson over draft-in qe shoqeria jone ka terhequr per nevojat e zhivimit normal te aktivitetit te saj tregetar. Shen.2.3.2.3. .

24. Huat dhe parapagimet.

Gjendjet e huave dhe parapagimeve te poshteshenuara ne fund te vitit ushtrimor jane paraqitur me vleren nominale te shumes per t'u paguar

24.1. Te pagueshme ndaj furnitorëve

Gjendja e furnitoreve ne mbyllje te vitit ushtrimor eshte 9,143,375 leke e cila perfaqeson detyrimin e shoqerise per materialet e blera.

24.2. Te pagueshme ndaj punonjësve,539,814 leke.

24.3. Detyrimet tatimore. Gjendja ne fund te vitit ushtrimor e detyrimeve ndaj tatim taksave perbehet nga detyrimi per **sigurime shoqerore** 92,377 leke dhe **tatim page** 24,110 leke, te muajit Dhjetor 2011.

24.4. Detyrime tatimore per tatim fitimin nuk ka pasi eshte me mbi pagese. **Shih sqarimet ne piken 8 Taksat.**

24.5. Paraqet detyrimet tatimore per T.V.Sh., e muajit Dhjetor 2011 per 141,205 leke.

25. Grandet dhe te ardhurat e shtyra.

Ne bilancin kontabel te vitit 2011, shoqeria **nuk ka** gjendje grande ne fund te vitit ushtrimor. Shen.2.3.10.

26. Provizionet.

Ne bilancin kontabel te vitit 2011, shoqeria **nuk ka** gjendje provizione ne fund te vitit ushtrimor. Shen.2.3.11.(1,2,)

PASIVET AFATGJATA

27. Huate afatgjata.

Ne bilancin kontabel te vitit 2011, shoqeria **nuk ka** gjendje ne fund te vitit ushtrimor Huat afatgjata . Shen.2.3.2.7. .

28. Huamarrje te tjera afatgjata

Ne bilancin kontabel te vitit 2011, shoqeria **nuk ka** gjendje ne fund te vitit ushtrimor Huat afatgjata.

29. Provizionet afatgjata.

Ne bilancin kontabel te vitit 2011, shoqeria **nuk ka** gjendje provizione ne fund te vitit ushtrimor. Shen.2.3.11.(1,3,4)

30. Grandet dhe te ardhurat e shtyra.

Ne bilancin kontabel te vitit 2011, shoqeria **nuk ka** gjendje grande afatgjata ne fund te vitit ushtrimor. Shen.2.3.10.

KAPITALI

31. Aksionet e pakices.

Ky post perdoret vetem ne rastin e ndertimit te PF te konsoliduara sipas SKK. Ne kete post paraqitet ajo pjese e aktiveve neto te shoqerive te kontrolluara ne grupin e konsoliduar , qe nuk i perkasin shoqerise mëmë. Ne bilancin kontabel te vitit 2011 , shoqeria **nuk ka** gjendje aksione te pakices ne fund te vitit ushtrimor.

32. Kapitali qe i perket shoqerise mëmë.

Ky post perdoret vetem ne rastin e ndertimit te PF te konsoliduara sipas SKK. Ne kete post paraqitet ajo pjese e aktiveve neto te shoqerive te kontrolluara ne grupin e konsoliduar , qe i perkasin shoqerise mëmë. Ne bilancin kontabel te vitit 2011 , shoqeria **nuk ka** gjendje kapital qe i perket shoqerise meme ne fund te vitit ushtrimor.

33. Kapitali aksionar.

Ne kete post paraqitet kapitali me vlere nominale i kontribuar (kapitali i nenshkruar) (i paguar ``101`` dhe i nenshkruar i papaguar ``102``) nga aksioneret /ortake. Ky kapital eshte 20,293,000 leke. Shen. 2.3.21., si dhe shpjegimin tek informacioni i pergjithsem, 1.1.

34. Primi i aksionit.

Ne kete post paraqitet diferenca e vleres nominale **me** vleren e emetimit te kapitalit(vlera e drejte ne momentin e emetimit te kapitalit). Ne kete post paraqiten si diferenca ne plus (-104-), dhe diferenca ne minus(-105-). Ne bilancin kontabel te vitit 2011, shoqeria **nuk ka** gjendje primi te aksionit ne fund te vitit ushtrimor. Shen. 2.3.2.8.

35. Njesite ose aksionet e thesarit (negative).

Ne bilancin kontabel te vitit 2011, shoqeria **nuk ka** gjendje aksione te thesarit (negative) ne fund te vitit ushtrimor. Shen. 2.3.2.8.

36. Rezerva statutore.

Ne kete post paraqiten rezervimet kontabel nga fitimi i bazuar ne kerkesat e statutit te shoqerise. Ne bilancin kontabel te vitit 2011, ne fund te vitit ushtrimor shoqeria ka gjendje rezerva statutore ne nje vlere prej 93,123 leke.

37. Rezerva ligjore.

Ne kete post paraqiten rezervat e detyrueshme kontabel nga fitimi i bazuar ne kerkesat e ligjit "Per tregtaret dhe shoqerite tregtare". Ne bilancin kontabel te vitit 2011, shoqeria **nuk ka** gjendje rezerva ligjore ne fund te vitit ushtrimor shumen.

38. Rezerva te tjera. N/A

Ne bilancin kontabel te vitit 2011, shoqeria **nuk ka** gjendje rezerva te tjera ne fund te vitit ushtrimor.

39. Fitimet e pashperndara.

Nuk ka .

40. Fitimi (Humbja) e vitit financiar.

Ne kete post paraqiten fitimet e periudhes ushtrimore te shoqerise ashtu si rezulton ne **PASH**, pasi i eshte zbritur tatim fitimi. Shih shpjegimet tek pika 7 Fitimi i shfrytezimit, si dhe detajimin e te ardhurave pika 3 dhe shpenzimeve tek pasqyrat Nr 1, 2, 3 dhe 4.

Per Shoqerine "Servis auto – 2000" sh.p.k.

Administratori

Shpetim Xhetani



Tirane me , 22 Mars 2012