

Emërtimi dhe forma ligjore	"Servis auto 2000" Shpk
NIPT-I	K31523078F
Adresa e Selisë	Rr. "Enriko Telini" nd. 15 Hyrja 1, Njesia nr 6, Tiranë Tiranë
Data e krijimit	29.01.2003
Nr. i Regjistrimit Tregëtar	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 2012**

Pasqyrat Financiare janë individuale	<b>PO</b>
Pasqyrat Financiare janë të konsoliduara	<b>JO</b>
Pasqyrat Financiare janë të shprehura në	<b>Lekë</b>
Pasqyrat Financiare janë të rrumbullakosura në	<b>0.5</b>

Periudha Kontabël e Pasqyrave Financiare                      Nga **01.01.2012** deri më **31.12.2012**

Data e mbylljes së Pasqyrave Financiare                      **18 Mars 2013**

Administratori

Shpetim Xhetani



PASQYRAT FINANCIARE TE VITIT 2012

I	AKTIVET	Shenime	Periudha raportuese	Periudha para ardhese
<b>I</b>	<b>AKTIVET AFATSHKURTER</b>		<b>44,655,497.0</b>	<b>37,172,216.0</b>
	<b>1. Aktivet monetare</b>	<b>9</b>	<b>1,956,636.0</b>	<b>1,536,081.0</b>
	>Banka		970,136.0	579,881.0
	>Arka		986,500.0	956,200.0
	<b>2. Derivative dhe aktive te mbajtura per tregetim</b>	<b>10</b>		
	<b>3. Aktivet e tjera financiare afatshkurtra</b>	<b>11</b>	<b>41,539,328.0</b>	<b>34,411,471.0</b>
	>Kliente per mallra, produkte e sherbime		13,959,384.0	10,569,015.0
	>Debitore, Kreditorre te tjere			
	>Tatim mbi fitimin		767,515.0	637,581.0
	>Tvsh			
	>Te drejta e detyrime ndaj ortakeve		26,812,429.0	23,204,875.0
	>			
	>			
	<b>4. Inventari</b>	<b>12</b>	<b>1,159,533.0</b>	<b>1,224,664.0</b>
	>Lendet e para		1,159,533.00	1,224,664.00
	>Inventari Imet			
	>Prodhim ne proces			
	>Produkte te gatshme			
	>Mallra per ri shitje			
	>Parapagesa per furnizime			
	>			
	<b>5. Aktive biologjike afatshkurtra</b>	<b>13</b>		
	<b>6. Aktive afatshkurtra te mbajtura per rishitje</b>	<b>14</b>		
	<b>7. Parapagime dhe shpenzime te shyra</b>	<b>15</b>	<b>0.0</b>	<b>0.0</b>
	>Shpenzime te periudhave te ardhshme			
	>			
<b>II</b>	<b>AKTIVET AFATGJATE</b>		<b>5,202,331.0</b>	<b>5,791,531.0</b>
	<b>1. Investimet financiare afatgjate</b>	<b>16</b>		
	<b>2. Investimet afatgjate materiale</b>	<b>17</b>	<b>5,202,331.0</b>	<b>5,791,531.0</b>
	>Toka			
	>Ndertesa			
	>Makineri dhe pajisje		3,826,931.0	4,493,664.0
	>Aktive te tjera afat gjata materiale		1,375,400.0	1,297,867.0
	<b>3. Aktive bilologjike afatgjate</b>	<b>18</b>		
	<b>4. Aktive afatgjate jo materiale</b>	<b>19</b>		
	<b>5. Kapitali aksioner i pa paguar</b>	<b>20</b>		
	<b>6. Aktive te tjera afatgjate</b>	<b>21</b>		
	<b>TOTALI AKTIVEVE (I+II)</b>		<b>49,857,828.0</b>	<b>42,963,747.0</b>

Administratori

Shpetim Xhetani



Financieri

Ditjon Çunaj

"Servis auto 2000" Sh.p.k.

PASQYRAT FINANCIARE TE VITIT 2012

Nr.	PASIVET DHE KAPITALET	Shenime	Periudha raportuese	Periudha raportuese
<b>I</b>	<b>PASIVET AFATSHKURTER</b>		<b>21,616,981.0</b>	<b>18,500,936.0</b>
	<b>1. Derivativet</b>	22		
	<b>2. Huamarrjet</b>	23	<b>6,030,351.0</b>	<b>8,560,055.0</b>
	>Overdraftet bankare		6,030,351.0	8,560,055.0
	>Huamarrje afat shkurtra			
	<b>3. Huat dhe parapagimet</b>	24	<b>15,586,630.0</b>	<b>9,940,881.0</b>
	>Te papagueshme ndaj furnitoreve		15,216,189.0	9,143,375.0
	>Te pagueshme ndaj punonjesve			539,814.0
	>Detyrime per Sigurimet Shoq., e Shend.		91,924.0	92,377.0
	>Detyrime tatimore per TAP-in		24,948.0	24,110.0
	>Detyrime tatimore per Tatim Fitimin			
	>Detyrime tatimore per Tvsh-ne		253,569.0	141,205.0
	>Detyrime tatimore per Tatimin ne Burim			
	>Te drejta e detyrime ndaj ortakeve			
	>Divident per t'u paguar			
	>Debitore dhe kreditore te tjere			
	<b>4. Grantet dhe te ardhura te shtyra</b>	25		
	<b>5. Provizionet afatshkurtra</b>	26		
<b>II</b>	<b>PASIVET AFATGJATE</b>		<b>0.0</b>	<b>0.0</b>
	<b>1. Huat Afatgjata</b>	27	<b>0.0</b>	<b>0.0</b>
	>Hua, bono dhe detyrime nga qeraja financiare			
	>Bono te konvertueshme			
	<b>2. Huamarrje te tjera afatgjata</b>	28		
	<b>3. Grantet dhe te ardhura te shtyra</b>	29		
	<b>4. Provizionet afatgjate</b>	30		
	<b>TOTALI PASIVEVE (I+II)</b>		<b>21,616,981.0</b>	<b>18,500,936.0</b>
<b>III</b>	<b>KAPITALI</b>		<b>28,240,847.0</b>	<b>24,462,811.0</b>
	<b>1. Aksionet e pakices (PF te konsoliduara)</b>	31		
	<b>2. Kapitali i aksionereve te shoq., meme (PF te kons.)</b>	32		
	<b>3. Kapitali aksionar</b>	33	<b>24,163,000.0</b>	<b>20,293,000.0</b>
	<b>4. Primi aksionit</b>	34		
	<b>5. Njesite ose aksionet e thesarit (Negative)</b>	35		
	<b>6. Rezervat Statutore</b>	36	<b>299,811.0</b>	<b>93,123.0</b>
	<b>7. Rezervat ligjore</b>	37		
	<b>8. Rezervat te tjera</b>	38		
	<b>9. Fitimet e pashperndara</b>	39		
	<b>10. Fitimi ( Humbja ) e vitit financiar</b>	40	<b>3,778,036.0</b>	<b>4,076,688.0</b>
	<b>TOTALI PASIVEVE DHE KAPITALEVE (I+II+III)</b>		<b>49,857,828.0</b>	<b>42,963,747.0</b>

Administratori

Financieri

Shpetim Xhetani

Ditjon Çunaj



"Servis auto 2000" Sh.p.k.

**PASQYRA E TE ARDHURAVE DHE SHPENZIMEVE 2012**  
(Bazuar ne klasifikimin e shpenzimeve sipas natyres)

Nr.	Pershkrimi i Elementeve	Shenime	Periudha raportuese	Periudha para ardhese
1	Shitje neto	3	56'900'182.0	47'894'502.0
2	Te ardhura te tjera nga veprimtaria shfrytezimit			
3	Ndryshimet ne invent. e produkt. te gatshem dhe ne proces			
4	Materialet e konsumuara	4	(39'950'630.0)	(35'895'777.0)
5	Kosto e punes	5	(4'577'267.0)	(4'617'978.0)
	Pagat e personelit		(3'922'250.0)	(4'152'555.0)
	Shpenzimet per sigurimet shoqerore e shendetesore		(655'017.0)	(465'423.0)
6	Amortizimi dhe zhvleresimet		(1'235'870.0)	(1'408'448.0)
7	Shpenzime te tjera		(6'938'597.0)	(1'442'646.0)
8	Totali shpenzimeve ( shumat 4-7 )		(52'702'364.0)	(43'364'849.0)
9	Fitimi (humbja) nga veprimtarite kryesore			
10	Te ardhurat dhe shpenzimet financiare nga njesite e kontrolluara			
11	Te ardhurat dhe shpenzimet financiare nga pjese marrjet			
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	4'197'818.0	4'529'653.0
15	shpenzimet e tatim mbi fitimin	8	419'782.0	452'965.0
16	Fitim (Humbja) neto e vitit financiar (14-15)		3'778'036.0	4'076'688.0
17	Elementet e pasqyrave te konsoliduara			

Administratori

Shpetim Xhetani



Financieri

Ditjon Çunaj



"Servis auto 2000" Sh.p.k.

PASQYRA E FLUKSIT MONETAR - METODA INDIREKTE 2012

Nr.	Pasqyra e fluksit monetar - metoda indirekte	Periudha raportuese	Periudha para ardhese
A	Fluksi monetar nga veprimtarite e shfrytezimit	1,067,225	1,122,296
	Fitimi para tatimit	4,197,818	4,529,653
	Rregullime per:		
	Amortizimin	1,235,870	1,408,448
	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	(6,744,354)	(369,369)
	Rritje/renie ne tepricen e inventarit	65,131	(256,512)
	Rritje/renie ne tepricen e detyrimeve per tu paguar nga aktiviteti	2,862,476	(3,820,978)
	MM te perfituara nga aktivitetet		
	Interesi i paguar		
	Tatimi mbi fitimin i paguar	(549,716)	(368,946)
	MM neto nga aktivitetet e shfrytezimit		
B	Fluksi monetar nga veprimtarite investuese	(646,670)	(233,808)
	Blerja e njesise se kontrolluar X minus parate e arketuara		
	Blerje e aktiveve afatgjata materiale	(646,670)	(233,808)
	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
	Te ardhura nga emetimi i kapitalit aksioner		
	Te ardhura nga huamarrjet afatgjata		
	Pagesat e detyrimeve te qerese financiare		
	Dividente te paguar		
	MM neto e perdorur ne veprimtarite financiare		
D	Rritja/renia neto e mjeteve monetare	420,555	888,488
E	Mjete monerate ne fillim te periudhes kontabel	1,536,081	647,593
F	Mjete monerate ne fund te periudhes kontabel	1,956,636	1,536,081

Administratori

Shpetim Xhetani



Financieri

Ditjon Çunaj

"Servis auto 2000" Sh.p.k.

PASQYRA E NDRYSHIMEVE NE KAPITAL 2012

Nje pasqyre e pa konsoliduar

Nr	Emertimi	Kapitali Aksionar	Primi i Aksionit	Aksione Thesari	Rezervat statutore dhe ligjore	Fitim i pa shperndare	Totali
<b>I</b>	<b>Pozicioni me 31 Dhjetor 2009</b>	<b>12'711'000</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>908</b>	<b>4'191'352</b>	<b>16'903'260</b>
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
<b>II</b>	<b>Pozicioni me 31 Dhjetor 2010</b>	<b>16'811'000</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>92'260</b>	<b>3'482'863</b>	<b>20'386'123</b>
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
<b>III</b>	<b>Pozicioni me 31 Dhjetor 2011</b>	<b>20'293'000</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>93'123</b>	<b>4'076'688</b>	<b>24'462'811</b>
1	Fitimi neto per periudhen kontabel					3'778'036	3'778'036
2	Dividentet e paguar						0
3	Emertimi i Kapitalit Aksionar	3'870'000			206'688	-4'076'688	0
4	Aksione te Thesarit te riblera						0
<b>IV</b>	<b>Pozicioni me 31 Dhjetor 2012</b>	<b>24'163'000</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>299'811</b>	<b>3'778'036</b>	<b>28'240'847</b>

Administratori

Shpetim Xhetani



Financieri

Ditjon Çunaj

"Servis auto 2000" Shpk  
K31523078F

Aktivitet Aftajata Materiale 2012

Nr	Grupet e aktiveve	Gjendje 01.01.12	Shtesa	Pakesime	Gjendje 31.12.12	Amortizimi 01.01.02	Vl.mbetur 01.01.12	Amort. i vitit 2012	Vl.mbetur 31.12.12	Amortizimi 31.12.12	Amortizim tallime
1	Ndertesa										
2	Makineri e pajisje	7086244.0	240000.0		7326244.0	2592580.0	4493664.0	906733.0	3826931.0	3499313.0	3499313.0
3	Mjete transporti	2451275.0			2451275.0	1225665.0	1225610.0	245122.0	980488.0	1470787.0	1470787.0
4	Pajisje zyre	63417.0	406670.0	0.0	470087.0	26889.0	36528.0	75083.0	368115.0	101972.0	101972.0
5	Pajisje informatike	87319.0			87319.0	51590.0	35729.0	8932.0	26797.0	60522.0	60522.0
6		0.0			0.0		0.0		0.0	0.0	0.0
	Shuma	9688255.0	646670.0	0.0	10334925.0	3896724.0	5791531.0	1235870.0	5202331.0	5132594.0	5132594.0

Per Drejtimin e Shkoqetise  
Sherbime servisi per automjete, riparime, lavazhe etj.

V.0. Per pakesimet ndryshimi i amortizimit dhe vlefes se  
mbetur te pasqyrohen me storno



"Servis auto 2000" Shpk  
K31523078F

Gjendja e materialeve ne magazine me 31.12.2012

Nr	Emertimi artikujve	Sasia	Cmimi	Vlefta
1	alkool frenash	11.0	371.2	4'083.6087
2	Amortizator	4.0	2'441.3	9'765.1967
3	antifrizë	17.0	369.0	6'273.6415
4	bateri	1.0	6'622.7	6'622.6852
5	boje	22.0	2'742.0	60'324.0000
6	bobine	3.0	3'541.6	10'624.8456
7	bori	4.0	1'692.7	6'770.7130
8	celes	12.0	2'099.2	25'190.6003
9	diluent	43.0	261.0	11'223.0000
10	disk freksioni	4.0	5'390.2	21'560.8560
11	disk freni	2.0	5'761.5	11'523.0089
12	fasho motorri	1.0	5'855.7	5'855.6701
13	fener	2.0	10'359.2	20'718.3408
14	Ferrota	21.0	3'636.8	76'372.6827
15	filter	34.0	1'107.7	37'661.1591
16	fisha ferrote	8.0	451.7	3'613.3333
17	fishëk	12.0	1'238.9	14'866.9324
18	fshirese xhami	4.0	998.5	3'994.1769
19	Goma	8.0	17'283.0	138'264.1496
20	gomina	59.0	502.9	29'669.4943
21	guarnicion	8.0	2'422.3	19'378.2460
22	guide	7.0	232.5	1'627.7605
23	hastar	13.0	206.0	2'678.0000
24	kandele	7.0	238.3	1'667.8186
25	kandelet	6.0	1'056.7	6'340.0918
26	kembe kamio	5.0	1'630.2	8'150.8380
27	kembe motorri	2.0	3'659.0	7'318.0765
28	kit freksioni	2.0	19'072.7	38'145.3188
29	koka paraleli	10.0	935.5	9'354.5743
30	koka zbare	12.0	1'057.3	12'687.4074
31	krik xhami	2.0	4'568.2	9'136.3636
32	kryqë	11.0	820.3	9'022.8560
33	kushineta	14.0	2'121.3	29'698.3544
34	llak	28.0	337.0	9'436.0000
35	llampe	59.0	248.9	14'682.8807
36	moco	5.0	6'337.2	31'686.0465
37	paralel	4.0	3'282.0	13'127.8195
38	pasqyre	4.0	3'229.3	12'917.0483
39	plastik kuadri	8.0	708.8	5'670.5882
40	Pompaci	3.0	9'755.6	29'266.8000





41	pompe hidraulike	1.0	37'718.0	37'718.0000
42	pompe freksioni	2.0	6'255.3	12'510.6383
43	pompe freni	2.0	4'037.0	8'074.0741
44	premistop	19.0	673.4	12'794.2448
45	radiator	1.0	10'266.7	10'266.7238
46	rripa	6.0	7'522.4	45'134.5069
47	semiblok	4.0	952.6	3'810.5263
48	sensor	5.0	3'034.4	15'171.8782
49	shirit	2.0	2'442.5	4'885.0000
50	Sinjal	2.0	1'301.7	2'603.4672
51	sotokarter	1.0	3'687.5	3'687.5000
52	spinot avantreni	3.0	1'375.1	4'125.3955
53	stabilizator	8.0	1'359.1	10'873.1916
54	stuko	8.0	295.0	2'360.0000
55	Stop	4.0	2'216.2	8'864.9224
56	Suport	8.0	2'585.0	20'680.0249
57	tamburo	2.0	2'788.5	5'576.9231
58	tirant paraleli	11.0	1'315.3	14'468.3673
59	trasmision	1.0	24'000.0	24'000.0000
60	tub	11.0	1'039.3	11'431.8943
61	vaj hidrauliku	1.0	1'551.8	1'551.8271
62	vaj kambio	10.0	2'730.5	27'304.8077
63	vaj motorri	62.0	551.8	34'213.9156
64	valvol	1.0	1'066.6	1'066.5781
65	ventilator	1.0	8'452.1	8'452.0724
66	xham	5.0	7'843.7	39'218.7273
67	xhunto	1.0	3'323.0	3'323.0000
68	zinxhir motorri	2.0	4'197.0	8'394.0089
	<b>Total</b>			<b>1'159'533.00</b>

Per Drejtimin e Shoqerise

Shpetim Xhetani



"Servis auto 2000" Shpk  
K31523078F

Inventari i automjeteve ne pronesi te subjektit 2012

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 2012

Nr	Emertimi	Sasia	Gjendje 01/01/2012	Shtesa	Pakesime	Gjendje 31/12/2012
1	Toka					0
2	Ndertime					0
3	Makineri e pajisje		7'086'244.0	240'000.0		7'326'244
4	Mjete transporti		2'451'275.0	0.0		2'451'275
5	Pajisje zyre		63'417.0	406'670.0		470'087
6	Pajisje informatike		87'319.0	0.0	0	87'319
						0
						0
						0
	<i>TOTALI</i>		<i>9'688'255</i>	<i>646'670</i>	<i>0</i>	<i>10'334'925</i>

Amortizimi A.A.Materiale 2012

Nr	Emertimi	Sasia	Gjendje 01/01/2012	Shtesa	Pakesime	Gjendje 31/12/2012
1	Toka		0	0		0
2	Ndertime					0
3	Makineri e pajisje		2'592'580.0	906'733.0		3'499'313
4	Mjete transporti		1'225'665.0	245'122.0		1'470'787
5	Pajisje zyre		26'889.0	75'083.0		101'972
6	Pajisje informatike		51'590.0	8'932.0		60'522
						0
						0
						0
	<i>TOTALI</i>		<i>3'896'724</i>	<i>1'235'870</i>	<i>0</i>	<i>5'132'594</i>

Vlera Kontabel Neto e A.A.Materiale 2012

Nr	Emertimi	Sasia	Gjendje 01/01/2012	Shtesa	Pakesime	Gjendje 31/12/2012
1	Toka		0		0	0
2	Ndertime		0		0	0
3	Makineri e pajisje		4'493'664	240'000	906'733	3'826'931
4	Mjete transporti		1'225'610	0	245'122	980'488
5	Pajisje zyre		36'528	406'670	75'083	368'115
6	Pajisje informatike		35'729	0	8'932	26'797
						0
						0
						0
	<i>TOTALI</i>		<i>5'791'531</i>	<i>646'670</i>	<i>1'235'870</i>	<i>5'202'331</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 56'900'182.0
V		Totali i te ardhurave nga sherbimet 56'900'182.0
		TOALI (I+II+III+IV+V) 56'900'182.0



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	8
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
<b>Totali</b>	<b>10.0</b>

Administratori  
Shpetim Xhetani

Shenim: Kjo pasqyre plotesohet edhe on-line.





Servis Auto 2000 Shpk Tirane

Nipt: K31523078F

Pasqyra e Aktiveve Afatgjata Materiale gjendje me 31.12.2012

Nr.	Viti i blerjes	Emertimi	Njesia matese	Sasia	Çmimi	Vlera
1	13.06.07	Kompjuter diagnostik	cope	1.0	150'000.0	150'000.0
2	01.12.07	Kondicioner	cope	2.0	135'640.0	271'280.0
3	01.12.07	Bolier	cope	1.0	123'000.0	123'000.0
4	01.12.07	Bolier	cope	1.0	29'500.0	29'500.0
5	25.11.07	Furre pjekje	cope	1.0	384'997.0	384'997.0
6	12.01.08	Bateri UPS	cope	1.0	7'389.0	7'389.0
7	05.12.08	Pistoletë me ajër	cope	6.0	17'700.0	106'200.0
8	15.12.08	Vinç	cope	3.0	10'000.0	30'000.0
9	15.12.08	Furre për lyerje	cope	1.0	220'000.0	220'000.0
10	29.12.08	Krik ngrites automjeti	cope	2.0	250'000.0	500'000.0
11	29.12.08	Aparat kondicioneresh automjeti	cope	1.0	175'000.0	175'000.0
12	08.07.09	Pistoletë lyerje	cope	1.0	22'340.0	22'340.0
13	10.07.09	Set kriketa	cope	2.0	20'000.0	40'000.0
14	17.07.09	Pistoletë pneumatike	cope	1.0	9'938.0	9'938.0
15	17.07.09	Pistoletë lyerje	cope	2.0	5'613.0	11'226.0
16	14.08.09	Ekstraktor 27X56mm	cope	1.0	6'935.0	6'935.0
17	14.08.09	Ekstraktor 18X20mm	cope	1.0	7'980.0	7'980.0
18	14.08.09	Morse e vogël	cope	1.0	12'065.0	12'065.0
19	15.08.09	Instrument mates	cope	1.0	8'420.0	8'420.0
20	15.08.09	Pistoletë lyerje	cope	2.0	5'613.0	11'226.0
21	28.08.09	Llampe infra 1 panel	cope	1.0	127'920.0	127'920.0
22	28.08.09	Pistoletë lyerje devilbiss	cope	1.0	22'340.0	22'340.0
23	28.08.09	Koke pistoletë	cope	2.0	5'910.0	11'820.0
24	15.09.09	Kasete ekstraktor pistoncina frenash	cope	1.0	22'230.0	22'230.0
25	07.10.09	Set maja Torx 26 cope	cope	1.0	20'700.0	20'700.0
26	24.12.09	Aparat mbushje me gaz kondicioneri	cope	1.0	516'666.7	516'666.7
27	24.12.09	Kompjuter diagnostikues BOSCH	cope	1.0	1'598'333.3	1'598'333.3
28	01.02.10	Pompe thithje vaji	cope	1.0	101'609.0	101'609.0
29	01.02.10	Pompe lavazhi	cope	1.0	139'000.0	139'000.0
30	02.02.10	Rafte metalike	cope	11.0	17'854.5	196'400.0
31	25.02.10	Pajisje Beta	cope	1.0	100'338.0	100'338.0
32	25.02.10	Pajisje Beta	cope	1.0	14'588.0	14'588.0
33	13.03.10	karroce veglash	cope	2.0	51'226.0	102'452.0
34	13.03.10	set për transport veglash	cope	2.0	88'900.0	177'800.0
35	27.04.10	Elektrik për rrjedhje gaz AC	cope	1.0	30'000.0	30'000.0
36	27.04.10	Aparat për humbje AC	cope	1.0	26'667.0	26'667.0
37	30.07.10	Aparat kondicioneri	cope	1.0	175'000.0	175'000.0
38	30.07.10	Ballancues gomash	cope	1.0	245'000.0	245'000.0
39	16.12.10	Pajisje për testim frenash	cope	1.0	1'096'076.0	1'096'076.0
40	14.07.11	pistoletë ajri	Cope	1.0	41'271.0	41'271.0
41	18.07.11	seri çelës mashkull 1/2	Cope	1.0	8'474.0	8'474.0



42	18.07.11	celesa pistolete	Cope	1.0	8'675.0	8'675.0
43	18.07.11	TX/C9 set	Cope	1.0	10'986.0	10'986.0
44	18.07.11	seri celesa kriket	Cope	1.0	6'608.0	6'608.0
45	18.07.11	komplet kriketi	Cope	1.0	12'080.0	12'080.0
46	18.07.11	komplet kriketi 1/2	Cope	1.0	19'661.0	19'661.0
47	18.07.11	instrument lubrifikimi	Cope	1.0	9'810.0	9'810.0
48	18.07.11	kacavida	Cope	1.0	5'229.0	5'229.0
49	18.07.11	celes	Cope	1.0	13'783.0	13'783.0
50	18.07.11	seri celesash hekzagon fleksibel	Cope	1.0	7'540.0	7'540.0
51	18.07.11	seri celesazh hekzagon me doreze	Cope	1.0	6'892.0	6'892.0
52	18.07.11	celesa te kombinuar	Cope	1.0	22'701.0	22'701.0
53	18.07.11	kacavida	Cope	1.0	6'486.0	6'486.0
54	18.07.11	celes poligon	Cope	1.0	12'283.0	12'283.0
55	15.11.11	pistolete ajri	Cope	1.0	41'329.0	41'329.0
56	28.09.12	krik ngrites automjeti	Cope	1.0	240'000.0	240'000.0
<b>I</b>		<b>Makineri dhe vegla pune</b>				<b>7'326'244.0</b>
57	30.05.09	Modem GPRS	cope	1.0	14'000.0	14'000.0
58	30.05.09	Pajisje fiskale Zip	cope	1.0	49'417.0	49'417.0
<b>II</b>		<b>Pajisje zyre</b>				<b>63'417.0</b>
59	20.01.08	Notebook HP	cope	1.0	49'992.0	49'992.0
60	13.05.08	HP printer/screr/copy	cope	1.0	7'941.0	7'941.0
61	11.06.08	Printer HP	cope	1.0	6'823.0	6'823.0
62	08.07.09	Kompjuter personal	cope	1.0	22'563.0	22'563.0
63	16.01.12	Komplet kolltuqe	cope	2.0	71'500.0	143'000.0
64	16.01.12	Tavoline pune zyre	cope	5.0	14'300.0	71'500.0
65	16.01.12	Karrige zyre	cope	5.0	5'650.0	28'250.0
66	16.01.12	Rafe zyre	cope	4.0	10'280.0	41'120.0
67	16.01.12	Tavoline mesi druri	cope	1.0	5'300.0	5'300.0
68	16.01.12	Kristaljere	cope	3.0	24'200.0	72'600.0
69	16.01.12	Karrige metalike	cope	10.0	1'700.0	17'000.0
70	16.01.12	Kafetiere	cope	6.0	1'500.0	9'000.0
71	16.01.12	Karrige zyre	cope	7.0	2'700.0	18'900.0
<b>III</b>		<b>Pajisje elektronike</b>				<b>493'989.0</b>
72	02.02.06	Karroatrec	cope	1.0	671'275.0	671'275.0
73	07.07.07	Autoveture	cope	1.0	200'000.0	200'000.0
74	04.09.08	Mercedes Benz	cope	1.0	1'300'000.0	1'300'000.0
75	04.11.09	Benz 190D	cope	1.0	280'000.0	280'000.0
<b>IV</b>		<b>Mjete transporti</b>				<b>2'451'275.0</b>
		<b>Totali</b>				<b>10'334'925.0</b>

Administratori

Shpetim Xhetani



**“Servis auto 2000” Sh.p.k.**

**Ish "Kombinati Tekstil" Tiranë**

**NIPT K31523078F**

## **SHENIME SHPJEGIME PER PASQYRAT FINANCIARE TE VITIT 2012**

### **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 2012, kapitali i nenshkruar pas zmadhimit eshte bere **24,163,000 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 meposhteme 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.

#### **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 politikave 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. **Aktiv**et 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**

### 2.3.6. Parapagime dhe shpenzime te shtyra. **Nuk ka.**

### 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 zhleresimin 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, zotime 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 cmontimeve 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 koston(=vlere kosto - amortizmin e akumuluar - ndonji humbje e akumuluar nga zhvleresimi). SKK5p.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. SKK5p.59,60.

2.3.8.8. AAJM- emri i mire. Ne kete post paraqitet vlere 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 mbylles 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 aktivite 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 periudhat e ardhme.)

**2.3.11. Provizionet. Nuk ka**

2.3.11.1. Provizioni 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, pervec 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 mbylles 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 blesarit te mallrave ose sherbimeve (ose perdoruesit te aktivite). 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 metodes se konstatimit te 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 regjistrohen me kurset e kembimit te dates se veprimit/transaksionit. Diferencat e realizuara nga luhatja e Lekut shqiptar ("Lekë") dhe kurseve te kembimit rregjistrohen ne daten e mbylljes se bilancit. Diferencat e realizuara nga luhatja e kurseve te kembimit regjistrohen si ze ne pasqyren e te ardhurave dhe shpenzimeve per gjendjet ne monedhe te huaj ne fund te vitit te arkes dhe bankes.

#### 2.3.18. Kontratat e mallrave te destinuara 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 2012 ne krahasim me vitin e 2011.

## 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 ,

56,900,182 leke nga shitja e sherbimeve

56,900,182 leke, totali i te ardhurave per vitin 2012

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 2012

Nr	Emertimi i shpenzimeve	Vlefta
<b>1</b>	<b>Blerjet e ushtrimit</b>	<b>39,950,630.00</b>
A	Importe	
B	Blerje te brendeshme	39,885,499.00
C	Ndryshimi i gjendjeve	65,131.00
C/1	Gjendja ne fillim	1,224,664.00
C/2	Gjendja ne fund	1,159,533.00
<b>2</b>	<b>Furnitura</b>	<b>6,938,597.00</b>
a	Kancelari	25,779.00
b	Materiale ndihmese	5,242,718.00
d	Telefon	842,037.00
f	Sigurim oferte dhe kontrate	84,432.00
g	Siguracion mjete	112,681.00
h	Noterizim dokumentash	100,125.00
i	Kontroll periodik kasa fiskale	6,000.00
j	Mbyllje llogari vjetore + auditim viti 2009	90,000.00
	Gazoil	298,500.00
	Blerje dokumenta tenderi	8,333.00
	Raport vleresimi per truall+ndertese	22,000.00
k	Taksa vendore	25,120.00
l	Komision bankar	80,872.00



<b>3</b>	<b>Shpenzime per personelin</b>	<b>4,577,267.00</b>
<i>a</i>	<i>Pagat</i>	<i>3,922,250.00</i>
<i>b</i>	<i>Sigurime shoqerore dhe te ngjashme</i>	<i>655,017.00</i>
<b>4</b>	<b>Amortizime dhe provizione</b>	<b>1,235,870.00</b>
	<b>Shuma e shpenzimeve</b>	<b>52,702,364.00</b>

#### 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

<b>Kosto e punes</b>	<b>4,577,267.00</b>
<i>Pagat</i>	<i>3,922,250.00</i>
<i>Sigurime shoqerore dhe te ngjashme</i>	<i>655,017.00</i>

#### 6. Kosto financiare. Nuk ka

#### 7. Fitimi i shfrytezimit shih pasqyren e meposhteme:

Fitimi para tatimit eshte 3,915,533 leke.

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

#### 8. Taksat

Tatim fitimi per vitin 2012 del ne nje vlere prej 391,533 leke (fitimi para tatimit 3,915,533 leke X 10%). Deri ne 31.12 jane parapaguar gjithsej 1,187,297 leke, diferenca midis tyre (1,187,297 leke-391,533 leke) ne shumen prej 795,744 leke, eshte tatim fitimi i mbi paguar, i cili do te mbartet per vitin 2013.

#### 8.1. TATIME TE SHTYRA

Ne bilancin kontabel te vitit 2012, shoqeria nuk ka gjendje ne fund te vitit ushtrimor tatime te shtyra.

#### AKTIVET AFATSHKURTRA

#### 9. Aktivet monetare.

Ne bilancin kontabel te vitit 2012, 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 rregjistrohen ne daten e mbylljes se bilancit.

Gjendja e bankave ne 31.12.2012 eshte 970,136 leke dhe gjendja e arkes 986,500 leke.

#### 10. Derivatet dhe aktive financiare te mbajtura per tregtim.

Ne bilancin kontabel te vitit 2012, 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 2012, shoqeria ka gjendje ne fund te vitit ushtrimor, 13,959,384 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 1,159,533 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 afashkurtra.

Ne bilancin kontabel te vitit 2012, shoqeria **nuk ka** gjendje ne fund te vitit ushtrimor Aktive biologjike afashkurtra . Shen.2.3.4.1.

## 14. Aktive afatshkurtra te mbajtura per shitje.

Ne bilancin kontabel te vitit 2012 , 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 2012 , shoqeria **nuk ka** parapagime dhe shpenzime te shtyra.

## AKTIVET AFATGJATA

### 16. Investime financiare afatgjata materiale.

Ne bilancin kontabel te vitit 2012, 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 2012 , shoqeria ka per vlere neto AAM ne vleren 6,328,494 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

#### Aktivët Afatgjatë Materiale me vlere fillestare 2012

Nr	Emertimi	Sasia	Gjendje 01/01/2012	Shtesa	Pakesime	Gjendje 31/12/2012
1	Toka					0
2	Ndertime					0
3	Makineri e pajisje		7,086,244.0	240,000.0		7,326,244
4	Mjete transporti		2,451,275.0	0.0		2,451,275
5	Pajisje zyre		63,417.0	406,670.0		470,087
6	Pajisje informatike		87,319.0	0.0	0	87,319
						0
						0
						0
	<i>TOTALI</i>		<i>9,688,255</i>	<i>646,670</i>	<i>0</i>	<i>10,334,925</i>

Amortizimi A.A.Materiale 2012

Nr	Emertimi	Sasia	Gjendje 01/01/2012	Shtesa	Pakesime	Gjendje 31/12/2012
1	Toka		0	0		0



2	Ndertime					0
3	Makineri e pajisje		2,592,580.0	906,733.0		3,499,313
4	Mjete transporti		1,225,665.0	245,122.0		1,470,787
5	Pajisje zyre		26,889.0	75,083.0		101,972
6	Pajisje informatike		51,590.0	8,932.0		60,522
						0
						0
						0
	<i>TOTALI</i>		<i>3,896,724</i>	<i>1,235,870</i>	<i>0</i>	<i>5,132,594</i>

Vlera Kontabel Neto e A.A.Materiale 2012

Nr	Emertimi	Sasia	Gjendje 01/01/2012	Shtesa	Pakesime	Gjendje 31/12/2012
1	Toka		0		0	0
2	Ndertime		0		0	0
3	Makineri e pajisje		4,493,664	240,000	906,733	3,826,931
4	Mjete transporti		1,225,610	0	245,122	980,488
5	Pajisje zyre		36,528	406,670	75,083	368,115
6	Pajisje informatike		35,729	0	8,932	26,797
						0
						0
						0
	<i>TOTALI</i>		<i>5,791,531</i>	<i>646,670</i>	<i>1,235,870</i>	<i>5,202,331</i>

**18. Aktive biologjike afatgjata.**

Ne bilancin kontabel te vitit 2012 , 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 2012, 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 2012, shoqeria **nuk ka** gjendje ne fund te vitit ushtrimor Kapital aksionar te pa paguar.

**21. Aktive te tjera afatgjata.**

Ne bilancin kontabel te vitit 2012, shoqeria **nuk ka** gjendje ne fund te vitit ushtrimor aktive te tjera afatgjata. Shen.2.3.9.(1,2,3).

**PASIVET AFATSHKURTRA**

**22. Derivatet.**

Ne bilancin kontabel te vitit 2012. shoqeria **nuk ka** gjendje ne fund te vitit ushtrimor derivative . Shen.2.3.2.1.

**23. Huamarrjet.**

Ne bilancin kontabel te vitit 2012, shoqeria gjendje ne fund te vitit ushtrimor huamarrje afatshkurtra 6,030,351 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 15,216,189 leke e cila perfaqeson detyrimin e shoqerise per materialet e blera.

24.2. Te pagueshme ndaj punonjësve, nuk ka leke.

24.3. Detyrimet tatimore. Gjendja ne fund te vitit ushtrimor e detyrimeve ndaj tatim taksave perbehet nga detyrimi per sigurime shoqerore 91,924 leke dhe tatim page 24,948 leke, te muajit Dhjetor 2012.

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 2012 per 0 leke.

#### **25. Grandet dhe te ardhurat e shtyra.**

Ne bilancin kontabel te vitit 2012, shoqeria nuk ka gjendje grande ne fund te vitit ushtrimor. Shen.2.3.10.

#### **26. Provizionet.**

Ne bilancin kontabel te vitit 2012, 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 2012, 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 2012, shoqeria nuk ka gjendje ne fund te vitit ushtrimor Huat afatgjata.

#### **29. Provizionet afatgjata.**

Ne bilancin kontabel te vitit 2012, 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 2012, 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 2012 , 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 24,163,000 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 (vlere 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 2012, 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 2012, 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 2012, ne fund te vitit ushtrimor shoqeria ka gjendje rezerva statutore ne nje vlere prej 299,811 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 2012, shoqeria nuk ka gjendje rezerva ligjore ne fund te vitit ushtrimor shumen.

**38. Rezerva te tjera. N/A**

Ne bilancin kontabel te vitit 2012, 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" shpk

Administratori

Shpetim Xhetani

Tirane me, 25 Mars 2013



Financieri

Ditjon Çunaj