

TOENA sh.p.k  
2011



*Pasqyrat financiare vjetore*

*per periudhen nga*

*1 Janar 2011 deri me 31 Dhjetor 2011*



I.L.D. – 99 Auditing sh.p.k.  
Registered Auditors

Adresa Rr. Ismail Qemali

Pall. 34/1 Ap.2/1  
Tirane, Albania

Phone: (+355 4) 2 278 028

Fax: (+355 4) 2 278 028  
email:diana.ylli @ild-99.com

---

**RAPORT I AUDITORIT TE PAVARUR**  
**Drejtuar :Ortakut te vetem te shoqerise**  
**“ TOENA” sh.p.k**

**Raport mbi Pasqyrat Financiare**

Ne kemi audituar pasqyrat financiare Individuale te shoqerise “ TOENA” sh.p.k qe përfshijnë bilancin individual më 31 Dhjetor 2011, pasqyren e të ardhurave dhe shpenzimeve,pasqyren e ndryshimeve ne kapitalin e vet dhe pasqyren e flukseve te parave per vitin e mbyllur ne kete date si dhe një permbledhje të politikave kontabël kryesore dhe shënime të tjera shpjeguese.

**Përgjegjësia e Drejtimit për Pasqyrat Financiare**

Drejtimi i Shoqërisë është përgjegjës për përgatitjen dhe paraqitjen e drejtë të këtyre pasqyrave financiare në përputhje me Standartet Kombetare te Kontabilitetit. Kjo përgjegjësi përfshin: hartimin, zbatimin dhe mbajtjen e kontrollit të brendshëm në lidhje me përgatitjen dhe paraqitjen e drejtë të pasqyrave financiare pa gabime materiale, qoftë nga mashtrime apo pasaktësira; përzgjedhjen dhe aplikimin e politikave të duhura kontabël dhe bërjen e vlerësimeve kontabël që janë të përshtatshme per rrethanat.

**Përgjegjësia e Auditorit**

Përgjegjësia jonë është të shprehim një opinion mbi këto pasqyra financiare bazuar mbi auditimin tonë. Ne kryem auditimin tonë në përputhje me Standartet Ndërkombëtare të Auditimit. Këto standarte kërkojnë që ne të respektojmë kërkesat etike dhe të planifikojmë dhe të kryejmë auditimin me qëllim që të përfitojmë siguri të arsyeshme që pasqyrat financiare nuk kanë gabime materiale.

Auditimi përfshin procedura për të marrë prova auditimi për vlerat dhe paraqitjet në pasqyrat financiare. Procedurat e përzgjedhura varen nga gjykimi i auditorit, përfshirë dhe vlerësimin e riskut të egzistencës së gabimeve materiale në pasqyrat financiare, qofshin rezultat i mashtrimeve apo pasaktësira. Në bërjen e këtyre vlerësimeve, auditori konsideron kontrollin e brendshëm në lidhje me përgatitjen dhe paraqitjen e drejtë të pasqyrave financiare, por jo për qëllimin e shprehjes së një opinionit mbi efektetivitetin e kontrollit të brendshëm të entitetit. Nje auditim përfshin gjithashtu vlerësimin për përshtatshmërinë e parimeve kontabël të përdorura dhe arsyeshmërinë e vlerësimeve kryesore të bëra nga drejtuesit, si dhe vlerësimin e paraqitjes së përgjithshme të pasqyrave financiare.

Ne besojmë se evidencat e auditimit që kemi marrë ofrojnë baza të arsyeshme për dhënien e opinionit të auditimit.

**Opinionit**

Sipas opinionit tonë, pasqyrat financiare Individuale paraqesin ne menyre te sinqerte ne te gjitha aspektet materiale gjendjen financiare te shoqerise “ TOENA ” sh.p.k me 31.12.2011 te rezultatit financiar dhe te flukseve te saj te parave ne fund te vitit te mbyllur ne kete date ne perputhje me Standartet Kombetare te Raportimit Financiar.

Ekspert Kontabël i Autorizuar  
“ I.L.D. – 99 Auditing ” sh.p.k.  
Diana GOLEMI



Rruga “ Ismail Qemali ” pall.34/1, ap.2/1 Tirane

Tiranë, më 05 Mars 2012

---

*Pasqyrat financiare vjetore per periudhen  
nga 1 Janar deri me 31 Dhjetor 2011*

PASQYRAT FINANCIARE VITI 2011

	Shenim	Viti Raportues	Viti Paraardhes
<b>AKTIVET</b>			
I	<b>AKTIVET AFATSHKURTRA</b>		
1	<b>Aktivet Monetare</b>	<b>8,665,098</b>	<b>3,253,426</b>
	> Banka	8,381,829	3,199,014
	> Arka	283,269	54,412
2	<b>Derivate dhe aktive te mbajtura per tregetim</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
	> Derivatet	0	0
	> Aktivet e mbajtura per tregetim	0	0
3	<b>Aktive te tjera financiare afatshkurtra</b>		
	> Llogari kerkesa te arketueshme	19,555,863	28,126,234
	> Llogari/Kerkesa te tjera te arketueshme	979,581	1,465,447
	> Instrumenta te tjera borxhi	0	0
	> Investime te tjera financiare	0	0
	<b>Totali 3</b>	<b>20,535,444</b>	<b>29,591,681</b>
4	<b>Inventari</b>		
	> Lende e pare	1,166,693	1,896,286
	> Prodhimi ne proces	60,956	110,286
	> Produkte te gatshme	60,687,878	58,148,411
	> Mallra per rishitje	0	
	> Parapagesa per furnizime	0	
	<b>Totali 4</b>	<b>61,915,527</b>	<b>60,154,983</b>
5	<b>Aktive biologjike afatshkurtra</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
6	<b>Aktive afatshkurtra te mbajtura per rishitje</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
7	<b>Parapagime dhe shpenzime te shtyra</b>	<b>5,289,299</b>	
	<b>TOTALI I AKTIVEVE AFATSHKURTRA (1)</b>	<b>96,405,368</b>	<b>93,000,090</b>
II	<b>AKTIVET AFATGJATA</b>		
1	<b>Investimet financiare afatgjata</b>		
	> Pjesmarrje te tjera ne njesi te kontrolluara	0	0
	> Aksione dhe investime te tjera me pjesmarrje	0	0
	> Aksione dhe letra te tjera me vlere	0	0
	> Llogari/Kerkesa te tjera te arketueshme afatgjata	0	0
	<b>Totali 1</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
2	<b>Aktive afatgjata materiale</b>		
	> Toka	0	0
	> Ndertesa	0	0
	> Makineri dhe pajisje	2,054,442	1,627,307
	> Aktive afatgjata materiale	3,393,760	3,393,760
	<b>Totali 2</b>	<b>5,448,202</b>	<b>5,021,067</b>
3	<b>Aktive biologjike afatgjata</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
4	<b>Aktive afatgjata jomateriale</b>		
	> Emri i mire	0	0
	> Shpenzimet e zhvillimit	0	0
	> Aktive te tjera afatgjata jomateriale	0	0
	<b>Totali 4</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
5	<b>Kapitali aksioner i papaguar</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
6	<b>Aktive te tjera afatgjata</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
	<b>TOTALI I AKTIVEVE AFATGJATA (2)</b>	<b>5,448,202</b>	<b>5,021,067</b>
	<b>TOTALI I AKTIVEVE ( I+II)</b>	<b>101,853,569</b>	<b>98,021,157</b>

ADMINISTRATORI  
Irena TOÇI



HARTUESI PASQYRAVE  
Vladimir KOZMA

PASQYRAT FINANCIARE VITI 2011

	<b>DETYRIMET DHE KAPITALI</b>	Ushtrimi I mbyllur	Ushtrimi I paraardhes
I	<b>DETYRIMET AFATSHKURTRA</b>		
	<b>1 Derivativet</b>	0	0
	<b>2 Huamarrjet</b>		
	> Llogari kerkesa te arketueshme	0	0
	> Llogari/Kerkesa te tjera te arketueshme	0	0
	> Instrumenta te tjera borxhi	0	0
	<b>Totali 2</b>	0	0
	<b>3 Huate dhe parapagimet</b>		
	> Te pagueshme ndaj furnitoreve	24,020,543	25,614,567
	> Te pagueshme ndaj punonjesve	22,892	22,892
	> Detyrimet tatimore	116,100	282,470
	> Hua te tjera	0	0
	> Dividente per tu paguar	0	0
	> Parapagime te arketuara	0	0
	<b>Totali 3</b>	<b>24,159,535</b>	<b>25,919,929</b>
	b)Fondi i shperblimit suplementar te punonjesve		
	c)Fondi i ndihmave te menjehershme		
	d)Fonde te tjera		
	<b>4 Grantet dhe te ardhurat e shtyra</b>	0	0
	<b>5 Provizionet afatshkurtra</b>	0	0
	<b>TOTALI I DEYRIMEVE AFATSHKURTRA (I)</b>	<b>24,159,535</b>	<b>25,919,929</b>
II	<b>DETYRIMET AFATSHKURTRA</b>		
	<b>1 Huate afatgjata</b>		
	> Hua, bono dhe detyrime nga qera financiare	0	0
	> Bono te konvertueshme	0	0
	<b>Totali 1</b>	0	0
	<b>2 Huamarrje te tjera afatgjata</b>	48,957,919	44,168,620
	<b>3 Provizione afatgjata</b>	0	0
	<b>4 Grantet dhe te ardhurat e shtyra</b>	0	0
	<b>TOTALI I DEYRIMEVE AFATGJATA (II)</b>	<b>48,957,919</b>	<b>44,168,620</b>
	<b>TOTALI I DEYRIMEVE ( I + II )</b>	<b>73,117,454</b>	<b>70,088,549</b>
III	<b>KAPITALI</b>		
	<b>1 Aksionet e pakices(PF te konsoliduara)</b>	0	0
	<b>2 Kapitali I aksionereve te shoqerise meme (PF te kons)</b>	0	0
	<b>3 Kapitali aksionar</b>	1,000,000	1,000,000
	<b>4 Primi I aksionit</b>	0	0
	<b>5 Njesite ose aksionet e thesarit</b>	0	0
	<b>6 Rezervat statutore</b>	0	0
	<b>7 Rezervat ligjore</b>	137,046	137,046
	<b>8 Rezervat e tjera</b>	411,139	411,139
	<b>9 Fitimet e pashperndara</b>	26,384,423	26,275,686
	<b>10 Fitimi (Humbje) e vitit financiar</b>	803,507	108,737
	<b>TOTALI I KAPITALIT ( III )</b>	<b>28,736,115</b>	<b>27,932,608</b>
	<b>TOTALI I DEYRIMEVE E KAPITALIT ( I+II+III)</b>	<b>101,853,569</b>	<b>98,021,157</b>

ADMINISTRATORI  
Irena TOÇI



HARTUESI I PASQYRAVE  
Vladimir KOZMA

*Pasqyra e te ardhurave dhe shpenzimeve 2011  
(Bazuar ne klasifikimin e shpenzimeve sipas natyres )*

Nr	Pershkrimi I Elementeve	Shenime	Viti Raportues	Viti Paraardhes
			<b>16,097,703</b>	<b>15,802,814</b>
1	Shitjet neno			
2	Te ardhura te tjera nga veprimtaria e shfrytezimit		<b>2,342,000</b>	<b>670,400</b>
3	Ndryshimi ne inventarin e produktit te gatshem dhe prodhimit ne proces		2,490,137	4,670,301
4	Materialet e Konsumuara		3,756,903	3,380,383
5	Kosto e punes		5,362,817	4,890,286
	- Pagat e Personelit		4,595,384	4,190,517
	- Shpenzimet per sigurimet shoqerore dhe shendetesore		767,433	699,769
6	Amortizimet dhe zhvleresimet		332,865	434,519
7	Shpenzimet e tjera		10,409,183	11,897,481
8	<b>Totali i shpenzimeve ( shuma 4 - 7 )</b>		<b>19,861,768</b>	<b>20,602,669</b>
9	<b>Fitimi(Humbja) nga veprimtarite kryesore (1+2+/3-8)</b>		1,068,072	540,846
10	Te ardhurat dhe shpenzimet financiare nga njesite e kontrolluara		0	0
11	Te ardhurat dhe shpenzimet financiare nga pjesmarrjet		0	0
12	Te ardhurat dhe shpenzimet financiare		0	0
	121.Te ardh.dhe shpenz.financ.nga invest.tjera fiancn.afat.gjat.		0	0
	122.Te ardhurat dhe shpenzimet nga interesat		0	0
	123.Fitimet(kursi I kembimit)		-41,382	-57,356
	124.Te ardhurat dhe shpenzimet e tjera financiare		0	0
13	<b>Totali I te ardhurave dhe shpenzimeve financiare</b>		<b>-41,382</b>	<b>-57,356</b>
14	<b>Fitimi(Humbja)para tatimit(9+/-13)</b>		<b>1,026,690</b>	<b>483,490</b>
15	Shpenzimet e tatimit mbi fitimin		223,183	374,753
16	Fitimi(Humbja) neto e vitit financiar (14-15)		<b>803,507</b>	<b>108,737</b>
17	Elementet e pasqyrave te konsoliduara		0	0

ADMINISTRATORI  
IRENA TOÇI



HARTUESI I PASQYRAVE  
VLADIMIR KOZMA

SHTEPIA BOTUESE TOENA  
NIPTI J61827065F

PASQYRAT E NDRYSHIMIT TE KAPITALIT VITI 2011

	Kapitali aksonar	Primi I aksionit	Rez.stat.ligjo re	Fit. pa. shpernd	Fit.ushtrimit	TOTALI
<b>Pozicioni me 31.12.2009</b>	1,000,000		548,185	24,531,189	1,744,498	27,823,872
Efekti I ndryshimit ne polit.kontabel						0
Pozicioni I rregulluar						0
Fitimi neto per periudhen kontabel					108,737	108,737
Dividentet e paguara				1,744,498	-1,744,498	0
Rritja e rezerves se kapitalit						0
Emetimi I aksioneve						0
<b>Pozicioni me 31.12.2010</b>	1,000,000	0	548,185	26,275,687	108,737	27,932,609
Fitimi neto per periudhen kontabel					803,507	803,507
Dividentet e paguara				108,737	-108,737	0
Rritja e rezerves se kapitalit						0
Emetimi I aksioneve						0
<b>Pozicioni me 31.12.2011</b>	1,000,000	0	548,185	26,384,424	803,507	28,736,116

ADMINISTRATORI  
IRENA TOC



HARTUESI I PASQYRAVE  
VLADIMIR KOZMA

*Pasqyra e Fluksit monetar 2011  
(Bazuar ne ne metoden Indirekte )*

Nr	<i>Pasqyra e fluksit monetar - Metoda Indirekte</i>	Shenime	Viti Raportues	Viti Paraardhes
	<b>Fluksi I parave nga veprimtaria e shfrytezimit</b>			
	Fitimi para Tatimit		1,026,690	483,490
	Rregullime per:			
	-Amortizimi		332,865	434,519
	-Humbje nga kembimet valutore		0	0
	-Te ardhurat nga investimet		0	0
	-Shpenzime per interesa		0	0
	Rritje/renie ne tepricen e kerkesave te arketueshme nga aktiviteti si dhe kerkesave te arketueshme te tjera		3,766,938	1,316,344
	Rritje/renie ne tepricen e inventarit		-1,760,543	-4,069,004
	Rritje/renie ne tepricen e detyrimeve per tu paguar nga aktiviteti		3,028,905	2,342,248
	MM te perfituara nga aktivitetet		0	0
	Interesi I paguar		0	0
	Tatim fitimi I paguar		-223,183	-374,753
	<b>MM neto te perfituara nga aktivitetet</b>		<b>6,171,672</b>	<b>132,844</b>
	<b>Fluksi I parave nga veprimtarite investuese</b>			
	Blerja e njesise kontrolluar X minus parate e arketuara		0	0
	Blerja / shitje e aktiveve afatgjata materiale		-760,000	0
	Te ardhura nga shitja e pajisjeve		0	0
	Interesi I arketuar		0	0
	Dividentet e paguara			0
	<b>MM neto te perdorura ne veprimtarine investuese</b>		<b>-760,000</b>	<b>0</b>
	<b>Fluksi monetar nga aktiviteti financiar</b>			
	Te ardhura nga emetimi I kapitalit aksioner		0	0
	Te ardhura nga huamarrje afatgjata		0	0
	Pagesat e detyrimeve te qerases financiare		0	0
	Dividente te paguara		0	0
	<b>MM neto te perdorura ne veprimtarine financiare</b>		<b>0</b>	<b>0</b>
	<b>Rritja/renia neto e mjeteve monetare</b>		<b>5,411,672</b>	<b>132,844</b>
	<b>Mjetet monetare ne fillim te periudhes kontabel</b>		<b>3,253,426</b>	<b>3,120,582</b>
	<b>Mjetet monetare ne fund te periudhes kontabel</b>		<b>8,665,098</b>	<b>3,253,426</b>

ADMINISTRATORI  
IRANA TOÇI



HARTUESI I PASQYRAVE  
VLADIMIR KOZMA

Amortizimi A.A.materiale 2011

Nr	Emertimi	Sasia	Gjendja 1/1/2011	Shtesa	Pakesime	Gjendja 12/31/2011
1	Toka	0	0	0	0	0
2	Ndertime	0	0	0	0	0
3	Makineri e pajisje	0	7,630,489	0	0	7,630,489
4	Mjete transporti	0	2,003,154	760,000	0	2,763,154
5	Kompiuterike	0	2,817,426	0	0	2,817,426
6	Zyra	0	2,623,745	0	0	2,623,745
<b>TOTALI</b>		<b>0</b>	<b>15,074,814</b>	<b>760,000</b>	<b>0</b>	<b>15,834,814</b>

Amortizimi A.A.materiale 2011

Nr	Emertimi	Sasia	Gjendja 1/1/2011	Shtesa	Pakesime	Gjendja 12/31/2011
1	Toka	0	0	0	0	0
2	Ndertime	0	0	0	0	0
3	Makineri e pajisje	0	6,647,502	196,598	0	6,844,100
4	Mjete transporti	0	1,818,931	36,844	0	1,855,775
5	Kompiuterike	0	2,669,345	37,020	0	2,706,365
6	Zyra	0	2,311,729	62,403	0	2,374,132
<b>TOTALI</b>		<b>0</b>	<b>13,447,507</b>	<b>332,865</b>	<b>0</b>	<b>13,780,372</b>

Vlera Kontabel Neto e A.A.Materiale 2011

Nr	Emertimi	Sasia	Gjendja 1/1/2011	Shtesa	Pakesime	Gjendja 12/31/2011
1	Toka	0	0	0	0	0
2	Ndertime	0	0	0	0	0
3	Makineri e pajisje	0	982,987	0	196,598	786,389
4	Mjete transporti	0	184,223	760,000	36,844	907,379
5	Kompiuterike	0	148,081	0	37,020	111,061
6	Zyra	0	312,016	0	62,403	249,613
<b>TOTALI</b>		<b>0</b>	<b>1,627,307</b>	<b>760,000</b>	<b>332,865</b>	<b>2,054,442</b>

ADMINISTRATORI  
IRENA TOÇI



HARTUESI PASOYRAVE  
VLADIMIR KOZMA



ANEKS STATISTIKOR VITI 2011

TE ARDHURAT	Numuri i llogarise	Kodi statistikor	VITI 2011	VITI 2010
<b>1 Shitjet gjithsej (a+b+c)</b>	<b>70</b>	<b>11100</b>	<b>16,097,703</b>	<b>15,802,814</b>
a) Te ardhura nga shitja e Produktit te vet	701/702/703	11101	16,097,703	15,802,814
b) Te ardhura nga shitja e Sherbimeve	704	11102	0	0
c) Te ardhura nga shitja e Mallrave	705	11103	0	0
<b>2 Te ardhura nga shitje te tjera (a+b+c)</b>	<b>708</b>	<b>11104</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
a) Qeraja	7081	111041	0	0
b) Komisione	7082	111042	0	0
c) Transport per te tjeret	7083	111043	0	0
<b>3 Ndryshimet ne inv.p.gat.e prodh.proc.</b>	<b>71</b>	<b>11201</b>	<b>2,490,136</b>	<b>4,622,515</b>
Shtesat (+)		112011	2,490,136	4,622,515
Paksimet (-)		112012	0	0
<b>4 Prodhimi per qellimet e vet ndermarjes dhe per kapital:</b>	<b>72</b>	<b>11300</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
nga i cili Prodhimi i aktiveve afatgjata		11301	0	0
<b>5 Te ardhura nga grantet (Subvencione)</b>	<b>73</b>	<b>11400</b>	<b>2,342,000</b>	<b>670,400</b>
<b>6 Te tjera</b>	<b>75</b>	<b>11500</b>	<b>43,764</b>	<b>35,926</b>
<b>7 Te ardhura nga shitja e aktiveve afatgjata</b>	<b>77</b>	<b>11600</b>		
<b>Totali i te ardhurave = 1+2+3+4+5+6+7</b>			<b>20,973,603</b>	<b>21,131,655</b>

ANEKS STATISTIKOR VITI 2011

SHPENZIMET	Numuri i llogarise	Kodi statistikor	VITI 2011	VITI 2010
<b>1 Blerje,shpenzime (a+-b+c+-d+e)</b>	<b>60</b>	<b>12100</b>	<b>3,756,903</b>	<b>3,332,597</b>
a) Blerje shpenzime materiale dhe te tjera	601+602	12101	3,027,310	2,779,086
b) Ndryshimet e gjendjeve te materialeve,etj.		12102	729,593	553,511
c) Mallra te blera	605/1	12103		
d) Ndryshimet e gjendjeve te mallrave		10104		
e) Shpenzime per sherbime	605/2	12105		
<b>2 Shpenzime per personelin (a+b)</b>	<b>64</b>	<b>12200</b>	<b>5,362,817</b>	<b>4,890,286</b>
a) Pagat e personelit	641	12201	4,595,384	4,190,517
b) Shpenzime per sigurimet shoqerore dhe shendetesore	644	12202	767,433	699,769
<b>3 Amortizimet dhe zhvlersimet</b>	<b>68</b>	<b>12300</b>	<b>332,865</b>	<b>434,519</b>
<b>4 Sherbime nga te trete</b>	<b>61</b>	<b>12400</b>	<b>10,351,968</b>	<b>11,767,523</b>
a) Sherbime nga nenkontraktore		12401	2,703,648	1,833,173
b) Trajtime te pergjithshme	611	12402		
c) Qera	613	12403	2,162,170	2,071,353
d) Mirembajtje dhe riparime	615	12404		
e) Shpenzime per siguracione	616	12405		
f) Kerkim studime	617	12406		10,096
g) Sherbime te tjera	618	12407	1,708,662	639,860
h) Shpenzime per konc.licensa e patenta,e drejte botimi	623	12408	818,325	2,298,900
i) Shpenzime te tjera te panjohura ,gjoba etj.			1205133	
j) Shpenzime per publicitet e reklama	624	12409		3,253,944
k) Transferime,udhetime e dieta	625	12410		
l) Shpenzime postare dhe telekomnacioni	626	12411	1,668,884	1,566,915
Shpenzime transporti	627	12412		
per blerje	6271	124121		
per shitje	6272	124122		
m) Shpenzime per sherbime bankare	628	12413	85,146	93,282
<b>5 Tatime dhe taksa</b>	<b>63</b>	<b>12500</b>	<b>142,360</b>	<b>223,240</b>
a) Taksa dhe tarifa doganore	632	12501		
b) Akciza	633	12502		
c) Taksa dhe tarifa vendore	634	12503	142,360	223,240
d) Taksa rregjistrimi dhe tatime te tjera	635+638	12504		
<b>Totali i shpenzimeve (1+2+3+4+5)</b>			<b>19,946,913</b>	<b>20,648,165</b>

ADMINISTRATORI  
IRENA TOCI

HARTUESI I PASQYRAVE  
VLADIMIR KOZMAI

	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
<b>I</b>	<b>Totali i te ardhurave nga tregtia</b>	<b>0</b>
9	Ndertim	Ndertim banese
10	Ndertim	Ndertim pune publike
11	Ndertim	Ndertime te tjera
<b>II</b>	<b>Totali i te ardhurave nga ndertimi</b>	<b>0</b>
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
<b>III</b>	<b>Totali i te ardhurave nga prodhimi</b>	<b>16,097,703</b>
20	Transport	Transport mallrash
21	Transport	Transport malli nderkombetare
22	Transport	Transport udhetaresh
23	Transport	Transport udhetaresh nderkombetare
<b>IV</b>	<b>Totali i te ardhurave nga transporti</b>	<b>0</b>
24	Sherbimi	Sherbime financiare
25	Sherbimi	Siguracione
26	Sherbimi	Sherbime mjekesore
27	Sherbimi	Bar restorante
28	Sherbimi	Hoteleri
29	Sherbimi	Lojra Fati
30	Sherbimi	Vepimtari televizive
31	Sherbimi	Telekomunikacion
32	Sherbimi	Eksport sherbimish te ndryshme
33	Sherbimi	Profesione te lira
34	Sherbimi	Sherbime te tjera
<b>V</b>	<b>Totali i te ardhurave nga sherbimet</b>	<b>0</b>
	<b>TOALI (I+II+III+IV+V)</b>	<b>16,097,703</b>

Te punesuar mesatarisht per vitin 2010:	Nr. I te punesuarve
Me page deri ne 19.000 leke	
Me page nga 19.001 deri ne 30.000 leke	10
Me page nga 30.001 deri ne 66.500 leke	3
Me page nga 66.501 deri ne 84.100 leke	1
Me page me te larte se 84.100 leke	
<b>Totali</b>	<b>14</b>

ADMINISTRATORI  
IRENA TOCI



HARTUESI I PASQYRAVE  
VLADIMIR KOZMA

Data 18,03,2012

### DEKLARATE

Deklaroj se Shoqeria TOENA me NIPT J61827065F me administrator Zj. Irena TOÇI dhe aksionere :

1 Z.Fatmir TOÇI - perqindja e pjesmarrjes 100%

2 Shoqeria \_\_\_\_\_0\_\_\_\_\_ me NIPT \_\_\_\_\_0\_\_\_\_\_ perqindja e pjesmarjes \_\_\_\_\_0\_\_\_\_\_

ka hartuar pasqyrat financiare te vitit 2011 konform standarteve kombetare te kontabilitetit

Hartuesi I pasqyrave financiare eshte Vladimir Kozma - ekonomist i punesuar prane shoqerise

**ADMINISTRATORI I SHOQERISE**  
**Irena TOÇI**



## Shenime per pasqyrat fianciare 2011

### 2. Parimet e pergatitjes se pasqyrave financiare

#### (a) Deklarata e parimeve kontabel

Shoqeria mban regjistrimet kontabel dhe pergatit pasqyrat financiare ne perputhje me legjislacionin kontabel dhe tatimor ne Shqiperi.

Pasqyrat financiare jane pergatitur ne perputhje me Ligjin nr. 9228 date 29 Prill 2004 "Per kontabilietin dhe pasqyrat financiare" dhe Standartet Kombetare te Raportimit Financiar.

#### (b) Parimet e pergatitjes

Pasqyrat financiare jane pergatitur mbi bazen e parimit te kosos historike.

Politikat kontabel te meposhtme jane zbatuar ne vijimesi ne periudhat e paraqitura ne keto pasqyra financiare.

#### (c) Monedha funksionale dhe raportuese

Keto pasqyra financiare jane pergatitur ne Leke (monedha Shqiptare) ne perputhje me legjislacionin kontabel ne Shqiperi.

### 3. Politikat kontabel kryesore

#### (a) Aktivet monetare

Aktivete monetare perbehen nga gjendja ne arke dhe ne llogarite bankare.

#### (b) Llogarite e arketueshme

Llogarite e arketueshme jane vleresuar me koston e tyre minus borxhin e keq.

#### (c) Detyrime tregtare dhe te tjera

Detyrimet tregtare dhe te tjera jane paraqitur me koston e tyre.

#### (d) Aktivete afatgjate materiale

##### (i) Njohja dhe vleresimi

Aktivete materiale jane vleresuar me koston e tyre minus amortizimin e akumuluar dhe humbjet nga zhvleresimi (nqs ka).

##### (ii) Amortizimi

Amortizimi eshte pasqyruar ne pasqyren e te ardhurave dhe shpenzimeve ne baze te metodes lineare.

#### (e) Njohja e te ardhurave

Te ardhurat jane vleresuar me vleren reale te elementit te arketuar ose te arketueshem dhe perfaqeson shumen e arketueshme per te mira ose sherbime te ofruara gjate aktivitetit normal, neto per zbritjet dhe taksat e lidhura me shitjen.

#### (f) Tatim fitimi



Tatim fitimi, i njohur ne pasqyren e te ardhurave dhe shpenzimeve, eshte detyrimi tatimor i pritshem per te ardhurat tatimore te vitit duke perdorur normen e tatimit te miratuar ne ditën e pergatitjes se bilancit kontabel.

**(g) Perdorimi i vleresimeve**

Pregatitja e pasqyrave financiare kerkon nga drejtimi qe te beje vleresime dhe supozime qe ndikojne ne vleren e raportuar te aktiveve e detyrimeve,ne paraqitjen e aktiveve e detyrimeve kontigjente ne daten e publikimeve te pasqyrave financiare,si dhe ne shumat e raportuara per te ardhurat dhe shpenzimet e periudhes se raportimit.Rezultatet aktuale mund te ndryshojne nga ato te vleresuara.

**4. Mjetet monetare**

Mjetet monetare detajohen si me poshte:

	2011	2010
Parate ne arke	283,269	54,412
Llogarite bankare	8,381,829	3,19,014
<b>Totali</b>	<b>8,665,098</b>	<b>3,253,426</b>

“ Toena “ sh.p.k operon me disa banka ku permendim Banken Kombetare Tregtare , Raiffeisen Banke ku ka llogari ne leke dhe ne valute. Gjate vitit ushtrimor shoqeria ka kryer transaksione me te gjitha bankat. Kontabilizimi I I bankave eshte bere rregullisht . Gjendjet e bankave ne fund te vitit rakordon me shifrat e bilancit.

Teprica e llogarive bankare jane te kuadruara, ato perputhen me shumen e ekstrakteve te bankave me 31.12.2011. Gjendjet e llogarive ne valute jane konvertuar me kursin e bankes se Shqiperise ne 31.12.2011

Ne postin e likujditeteve arka paraqitet me gjendjen 283,269 leke dhe perputhet me gjendjen e arkës te dates 31.12.2011.Dokumentacioni eshte ne perputhje me ligjin per kontabilitetin.

**5. Klientet dhe kerkesa te tjera te arketueshme**

Klientet dhe kerkesa te tjera te arketueshme detajohen si me poshte:

<b>Klientet dhe kerkesa te tjera te arketueshme</b>	<b>2011</b>	<b>2010</b>
Klient	19,555,862	28,126,234
Te arktueshme te tjera	979,581	1,465,447

Ne postin “ *Kerkesa te arketueshme*“, Paraqitet vlere 19,555,862 leke dhe ne kete post eshte paraqitur detyrimi I disa klienteve te cilat nuk jane arketuar deri ne mbyllje te vitit ushtrimor. Gjate vitit ushtrimor 2011 eshte shlyer nje pjese e detyrimit te shoqerise se “ Librit shkollor “.

“ **Te arktueshme te tjera** “ paraqitet ne bilanc me vlere 979,581 leke perfaqeson tatim fitimin e derdhur me teper ne degen e Tatim Taksave Tirane si edhe sigurime shoqerore te likujduara me teper.

**6. Inventari**

<i>Lendet e para</i>	1,166,693	1,896,286
<i>Prodhim ne proces</i>	60,956	110,286
<i>Produkte te gatshme</i>	60,687,878	58,148,411
<b>Shuma</b>	<b>61,915,527</b>	<b>60,154,983</b>



Ne postin “ **Materiale te para** “,paraqitet ne bilanc me vlere 1,166,693 leke dhe ne te eshte paraqitur gjendja e lendes se pare (leter) dhe te matrialeve te tjera ndihmese ne 31.12.2011.Vlersimi I gjendjes se magazines eshte bere me koston e marrjes.Vlera e paraqitur ne bilac perputhet me inventarizimin fizik te kryer nga shoqeria.

Ne postin „**Punime e sherbime ne proces**“ eshte paraqitur gjendja 60,956 leke qe perfaqeson vleren e punimeve ne proces e vertetuar kjo me inventarin e bere nga komisjoni I ngritur per kete qellim.

Ne postin“**Produkte dhe mallra**“ eshte paraqitur gjendja e produktit te gatshem ne 31.12.2011.Vlera e pasqyruar ne bilanc perputhet me inventarin e kryer nga shoqeria ne fund te vitit ushtrimor.Vleresimi I mallrave gjendje ne magazine eshte bere me koston e blerjes dhe te prodhimit.

Lendet e para e produktet e gatshme ne magazine ndiqen dhe evidentohen me metoden e “Inventarit te perhershem” dhe vleresohen me koston e blerjes dhe prodhimit te tyre,ketu bene perjashtim prodhimi ne proces i cili ndiqet me inventarin e ndermjetem.

#### 7. Parapagime dhe shpenzime te shtyra

Detyrimet tregtare dhe te tjera detajohen si me poshte:

<b>Shpenzime te shtyra</b>	<b>2011</b>	<b>2010</b>
Parapagim dhe shpenzime te shtyra	5,289,299	0

Ne kete llogari jane pasqyruar pagesat e bera per Entin Kombetar te Turizmit per qeran e truallit ne Golem Kavaje sipas marrveshjes per zhvillimin e turizmit ne zonen e marre me qera. Keto shpenzime do te amortizohen ne vitet pasardhese ne perputhje me marrveshjen qe ka shoqeria.

#### 8. Aktive afatgjata materiale

<b>Aktive afatgjata materiale</b>	<b>2011</b>	<b>2010</b>
<i>Ndertesat</i>	0	0
<i>Makineri dhe paisje</i>	2,054,442	1,627,307
<i>Aktive tjera afat gjata materiale</i>	3,393,760	3,393,760
<b>Totali 2</b>	<b>5,448,202</b>	<b>5,021,067</b>

Aktivet jane paraqitur ne bilanc ne vlere neto pra duke i zbritur amortizimin.

Aktivet e qendrushme te blera pasqyrohen ne bilanc me koston historike te korigjuara me amortizimin e akumuluar.Vlera prej 3.393.760 leke eshte parapagim per blerje ambjente zyresh dhe nuk eshte perlllogaritur amortizim per te sepse akoma eshte ne proces per hipotekim.

Amortizimit ne total eshte rritur,kjo rritje perputhet me shumen e shpenzimeve ne zerin amortizime te vitit ushtrimor.

Aktivet e qendrushme te trupezuara jane te evidentuara ne kontabilitet ne llogarite perkatese dhe te vleresuara me koston historike.

#### 9. Huamarrjet dhe parapagimet

Huamarrjet paraqiten te detajuara si me poshte:

<b>Huat dhe parapagimet</b>	<b>2011</b>	<b>2010</b>
<i>Te pagueshme ndaj furnitoreve</i>	24,020,543	25,614,567



<i>Detyrimet ndaj punonjesve</i>	22,892	22,892
<i>Detyrimet tatimore</i>	116,100	282,470
<b><i>Totali 3</i></b>	<b>24,159,535</b>	<b>25,919,929</b>
<i>Huara te tjera</i>	20,871,890	16,082,591
<i>Ortake</i>	28,086,029	28,086,029
<b><i>Totali I Huamarrjeve te tjera Afatgjata</i></b>	<b>48,957,919</b>	<b>44,168,620</b>

Ne postin “**Furnitor per blerje dhe sherbime** ,, (9.1)

“ **Furnitore per blerje dhe sherbime** ,, shuma 24,020,543 leke perfaqeson detyrimet e shoqerise ndaj furnitoreve per blerje te vitit ushtrimor por edhe detyrime te prapambetura. Shuma e paraqitur ne bilanc perputhet me vleren e analizes perkatese.

Ne postin **Detyrime Tatimore = 116,100 leke** (9.2)

Ne bilanc paraqitet detyrimi ne shumen **116,100 leke**, dhe perfaqeson detyrime per tatim mbi pagat , tatim ne burim.

Ne Detyrimet afatgjata ne postin “**Huara te tjera** ” shoqeria ka paraqitur vleren prej 20,871,890 leke e cila perfaqeson detyrimin qe shoqeria ka marre nga persona te trete me kontrate te rregullt.

Kurse ne postin “**Ortake**“ paraqitet shuma 28,086,029 leke e cila perfaqeson financimin e perkoheshem te shoqerise nga ortaku I saj me mjete financiare per vazhdimin normal te aktivitetit.

## 10. Kapitali

<b>K A P I T A L I</b>	<b>2011</b>	<b>2010</b>
<b>Kapitali aksionar</b>	1,000,000	1,000,000
<b>Rezervat ligjore</b>	137,046	137,046
<b>Rezerva te tjera</b>	411,139	411,139
<b>Fitimet e pa shperndara</b>	26,384,423	26,275,686
<b>Fitimi (Humbja) e vitit financiar</b>	803,507	108,737
<b>TOTALI KAPITALIT (III)</b>	<b>28,736,115</b>	<b>27,932,608</b>

Ne 31.12.2011 kane arritur ne shumen 28,736,115 leke nga 27,932,608 qe ishin ne celje te ushtrimit, ritje e cila ka ardhur nga fitimi e periudhes ushtrimore.

**Kapitali themeltar** (10.1)

Gjate kesaj periudhe nuk ka ndryshuar, ai ka mbetur ne vleren 1,000,000 leke.

“**Fitime ose humbje te mbartura**” (10.2)

Paraqitet ne bilanc me vlere 26,384,423 leke dhe ne te paraqiten fitimet e pa shperndara te viteve te kaluara.

“**Fitime ose humbje te ushtrimit**”

Paqyrohet ne bilanc me vleren 803,507 leke, dhe perfaqeson fitimin e periudhes ushtrimore.



**V E N D I M**

**I ASAMBLESE SE ZAKONSHME TE ORTAKEVE**

**Nr. 1 date 29.06.2012**

Sot me date 29.06.2012 ne oren 10.00 ne seline e shoqerise "TOENA" shpk u mbledh Asambleja e zakonshme e ortakeve ( Ortaku i vetem ) me pjesmarrjen e zoteruesve te 100% te kuotave.

Asambleja ka per **Rend Dite**:

- Shqyrtimi dhe miratimi i Bilancit dhe rezultatit te vitit 2011.
- Miratimi i shperndarjes se fitimit te vitit 2011
- Miratimin e ekspertit kontabel per bilancin e vitit 2012

Ne perfundim te mbledhjes mbeshtetur ne Ligjin 7638 date 19.11.1992 "Per shoqerite tregetare". Ortaku i vetem i shoqerise ne cilesine e Asamblese se Ortakeve duke gjykuar se shoqeria nuk ka mundesi financiare per shperndarje dividenti :

**V E N D O S I :**

- 1- Te miratoje bilancin financiar te vitit ushtrimor 2011 si dhe fitimin neto te vitit ne shumen **803.507** leke.
- 2- Te miratoje shperndarjen e fitimeve te vitit 2011 ne shumen **803.507** leke si me poshte:  
**803.507** leke te kaloje ne fitime te mbartura mbasi shoqeria nuk ka mundesi financiare per shperndarje dividenti.
- 3- Te miratoje zotin Luan Kamberi si ekspert kontabel per Bilancin e vitit 2012
- 4- Vendimi te perpilohet ne 3 kopje te barazvlefshme dhe te nenshkruara rregullisht nga ortaku i vetem i shoqerise.

**ORTAKU I VETEM I SHOQERISE**

**( Faimir TOÇI )**

