

Emertimi dhe Forma Ligjore

ILIR HOXHA PF

NIPT-i

K32617219E

Adresa e Selise

**Lagja: 29 Nentori,URA ZARANIKES
Elbasan**

Data e krijimit

Nr.i Regjistrimit Tregtar

Veprimtaria Kryesore

HOTEL - BAR -RESTORANT

719
1.4.13

PASQYRAT FINANCIARE

(Ne zbatim te Standartit Kombetar te Kontabilitetit Nr.2 dhe
Ligjit Nr.9228 Date 29.04.2004 Per kontabilitetin dhe pasqyrat Financiare)

Viti 2012



Pasqyra Financiare jane individuale
Pasqyra Financiare jane te konsoliduara
Pasqyra Financiare jane te shprehura ne
Pasqyra Financiare jane te rrumbullakosura ne

Po
Po
Leke
te qindetat

Periudha Kontabel e Pasqyrave Financiare

Nga 01.01.2012

Deri 31.12.2012

Data e mbylljes se Pasqyrave Financiare

28.03.2013

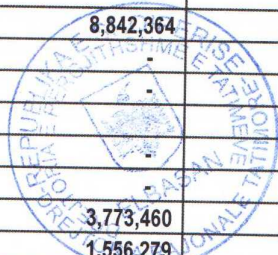
Pasqyrat Financiare te Vitit 2012

AKTIVET	Shenime	Periudha Raportuese	Periudha Para ardhese
AKTIVET AFATSHKURTRA		11,099,139	5,123,960
1 Aktivet monetare		2,027,726	3,148,900
> Banka		2,027,726	3,148,900
> Arka			-
2 Derivative dhe aktive te mbajtura per tregtim			
3 Aktivet te tjera financiare afatshkurtra		5,109,917	14,251
> Kliente per mallra ,produkte e sherbime		5,109,917	
> Debitore,Kreditore te tjere		-	14,251
> Tatim mbi fitimin			
> Tvsh			-
> Te drejta e detyrime ndaj ortakëve		-	
>			
>			
4 Iventari		3,961,496	1,960,809
> Lendet e para		1,933,713	459,593
> Inventari I met		-	-
> Prodhim ne proces			
> Produkte te gatshme			
> Mallra per rishitje		2,027,783	1,501,216
> Parapagesat per furnizime		-	-
> Te tjera gjendje inventari		-	-
5 Aktivet biologjike afatshkurtra			
6 Aktivet afatshkurtra te mbajtura per rishitje			
7 Parapagimet dhe shpenzimet e shtyra			
> Shpenzime te perudhave te ardhme			
>			
II AKTIVET AFATGJATA		13,623,218	12,839,027
1 Investimet financiare afatgjata			
2 Aktivet afatgjata materiale		8,450,909	11,656,367
> Toka		-	-
> Ndertesa		6,793,191	7,193,191
> Makineri dhe pajisje		292,500	308,750
> Aktive te tjera afatgjata materiale		1,365,218	4,154,426
3 Aktivet biologjike afatgjata		-	
4 Aktivet afatgjata jomateriale			
5 Kapital aksionar I pa paguar		-	-
6 Aktive te tjera afatgjata (Ne Proces)		5,172,309	1,182,660
TOTALI AKTIVEVE (I + II)		24,722,357	17,962,987



Pasqyrat Financiare te Vitit 2012

Nr	PASIVET DHE KAPITALI	Shenime	Periudha Raportuese	Periudha para ardhese
I	PASIVET AFATSHKURTRA		4,550,254	2,847,163
	1 Derivativet			
	2 Huamarrjet		-	-
	> Overdrafte bankare		-	-
	> Huamarrje afatshkurtra		-	-
	3 Huat dhe parapagimet		4,550,254	2,847,163
	> Te pagueshme ndaj furnitoreve		1,046,632	693,761
	> Te pagueshme ndaj punonjesve		3,347,274	1,988,339
	> Detyrime per Sigurime Shoq.		156,348	83,793
	> Detyrime per Sigurime Shend.			
	> Detyrimet tatimore per TAP-in			-
	> Detyrimet tatimore per Tatim Fitimin		-	-
	> Detyrimet tatimore per TVSH-ne			-
	> Detyrimet tatimore per tatimin ne Burim			-
	> Te drejta dhe detyrime ndaj ortakeve		-	-
	> Dividente per tu paguar			
	> Debitore dhe kreditore te tjere		-	81,270
	4 Grantet dhe te ardhurat e shtyra		-	-
	5 Provizionet afatshkurtra		-	-
II	PASIVET AFATGJATA		6,000,000	2,500,000
	1 Hua Afatgjata		-	-
	> Hua, bono dhe detyrime nga qiraja financiare		-	-
	> Bono te konvertueshme			
	2 Huamarrje te tjera afatgjata		6,000,000	2,500,000
	3 Grantet dhe te ardhura te shtyra			
	4 Provizionet afatgjata		-	-
	TOTALIPASIVEVE (I+II)		10,550,254	5,347,163
III	KAPITALI		14,172,103	12,615,824
	1 Aksionet e pakices(PF te konsoliduara)		-	-
	2 Kapitali aksionereve te shoqerise meme(PF te kons.)		-	-
	3 Kapitali aksionar		8,842,364	8,842,364
	4 Primi I aksionit			-
	5 Njesite ose aksionet e thesarit (Negative)		-	-
	6 Rezerva statuore			-
	7 Rezerva ligjire			-
	8 Rezerva te tjera			-
	9 Fitimet e pa shperndara		3,773,460	2,443,322
	10 Fitimi (Humbja) e vitit financiar		1,556,279	1,330,138
	TOTALI PASIVEVE DHE KAPITALIT (I +II+III)		24,722,357	17,962,987



Pasqyra e te Ardhurave dhe Shpenzimeve 2012

(Bazuar ne klasifikimin e Shpenzimeve sipas natyres)

Nr	Pershkrimi I Elementeve	Referencat Nr llog	Periudha Raportuese	Periudha para ardhese
1	Shitjet neto		10,698,788	8,348,568
2	Te ardhura te tjera nga veprimtarite e shfrytezimit		11,218	104,650
3	Ndryshimet ne inventarin e produkteve te gatshme dhe prodhimit ne proces		0	-
4	Materialet e konsumuara		(4,858,702)	(3,416,466)
5	Kosto e punes		(1,900,162)	(1,495,693)
	Pagat e personelit		(1,610,010)	(1,264,343)
	Shpenzimet per sigurimet shoqerore dhe shendetesore		(290,152)	(231,350)
6	Amortizimi dhe zhvleresimet		(828,536)	(621,293)
7	Shpenzime te tjera		(1,389,976)	(1,442,068)
7.1	Shpenzime te tjera te panjohura		0	-
8	Totali I shpenzimeve (shuma 4-7)		(8,977,376)	(6,975,520)
9	Fitimi apo humbja nga veprimtaria kryesore(1+2+/-3-8)		1,732,630	1,477,698
10	Te ardhurat dhe shpenzimet financiare nga njesite e kontrolluara		0	-
11	Te ardhurat dhe shpenzimet financiare nga pjesmarrje			-
12	Te ardhura dhe shpenzimet financiare nga :			
	a- investime te tjera financiare afatgjata		0	-
	b-te ardhurat dhe shpenzimet nga interesat		82	232
	c-fitimet(humbjet)nga kursi I kembimit		(3,627)	-
	d-te ardhurat dhe shpenzimet e tjera financiare		113	
13	Totali I te ardhurave nga shpenzimeve financiare (+/-10+/-11+/-12)		(3,432)	232
14	Fitimi (humbja) I ushtrimit (9+/-13)		1,729,198	1,477,930
15	Shpenzime te panjohura			-
16	Fitimi (humbja) para tatimit (9+/-13)		1,729,198	1,477,930
17	Shpenzimet e tatimit mbi fitimin		172,919	147,793
18	Fitimi(humbja)neto e vitit financiar (14-15)		1,556,279	1,330,137
19	Elemente te pasqyrave te konsoliduara			



Pasqyra e Fluksit Monetar -Metoda Direkte - 2012

Pasqyra e fluksit monetar -Metoda direkte	Shen	Periudha Raportuese	Periudha para ardhese
si monetar nga veprimtarite e shfrytezimit			
e monetare (MM) te arketuara nga klientet		7,643,727	11,493,000
te paguara ndaj furnitoreve		(11,434,331)	(9,486,585)
te paguara ndaj punonjesve			-
te paguara per tvsh,taksa doganore		0	-
te paguara per sig shoq,tap			-
te paguara per komisione			-
te paguar gjoba penalitete			-
te paguara per taksa ,tjera		0	-
te paguara per kreditor			-
m mbi fitimin I paguar,e tjera		(830,765)	(673,446)
M Neto nga veprimtarite e shfrytezimit		(4,621,369)	1,332,969
si monetar nga veprimtaria investuese			
erje e njesise se kontrolluar minus parate e situara		0	-
erje e aktiveve afatgjata materiale		0	-
e ardhura nga shitja e paisjeve		3,500,000	-
teresa te paguar		195	232
iferenca kembimi pozitive		0	-
iferenca kembimi negative		0	-
videntet e arketuar		0	
M Neto te perdorura ne veprimtarite investuese		3,500,195	232
si monetar nga aktivitetet financuesiare			
Te ardhura nga emetimi I kapitalit aksionar		0	-
Te ardhura nga huamarrje afatgjata		0	-
Pagesat e detyrimeve te qirase financiare		0	-
huamarrje te tjera			-
M Neto e perdorur ne veprimtarite financiare		0	-
ija/renia neto e mjeteve monetare		(1,121,174)	1,333,201
te monetare ne fillim te periudhes kontabel		3,148,900	1,815,699
te monetare ne fund te periudhes kontabel		2,027,726	3,148,900



Pasqyra e Ndryshimeve ne Kapital 2012

Nje pasqyre e pa konsoliduar

Emertimi	Kapitali aksionar	Primi i aksionit	Aksionet e thesarit	Rezerva statutore dhe ligjore	Fitimi i pa shperndare	TOTALI
I Pozicioni me 31 dhjetor 2010	8,842,364	-	-	-	2,443,322	11,285,686
A Efekti i ndryshimit ne politikat kontabel						-
B Pozicioni i rregulluar	8,842,364	-	-	-	2,443,322	11,285,686
1 Fitimi neto I periudhes kontabel	-	-	-	-	1,330,138	1,330,138
2 Dividentet e paguar						-
3 Rritja e rezerves kapitalit	-					-
4 Emetimi i aksioneve						-
II Pozicioni me 31 dhjetor 2011	8,842,364	-	-	-	3,773,460	12,615,824
1 Fitimi neto I periudhes kontabel					1,555,866	1,555,866
2 Dividentet e paguar						-
3 Emetimi kapitali aksionar						-
4 Aksione te thesarit te riblera						-
Pozicioni me 31 dhjetor 2012	8,842,364	-	-	-	5,329,326	14,171,690



SHENIMET SPJEGUESE

Scorim:

Dhënia e shënimeve shpjeguese në këtë pjesë është e detyrueshme sipas SKK 2.

Plotesimi i te dhenave të kësaj pjese duhet të bëhet sipas kërkesave dhe strukturës standarte te percaktuara ne SKK 2 dhe konkretisht paragrafeve 49-55. Rradha e dhenies se spjegimeve duhet te jete :

- a) Informacion i përgjithshëm dhe politikat kontabël
- b) Shënimet qe shpjegojnë zërat e ndryshëm të pasqyrave financiare
- c) Shënime të tjera shpjeguese

A I Informacion i përgjithshëm

- 1 Kuadri ligjor: Ligjit 9228 dt 29.04.2004 "Per Kontabilitetin dhe Pasqyrat Financiare"
- 2 Kuadri kontabel i aplikuar : Stndartet Kombetare te Kontabilitetit ne Shqiperi.(SKK 2; 49)
- 3 Baza e pergatitjes se PF : Te drejtat dhe detyrimet e konstatuara.(SSK 1, 35)
- 4 Parimet dhe karakteristikat cilesore te perdorura per hartimin e P.F. : (SKK 1; 37 - 69)
 - a) NJESIA EKONOMIKE RAPORTUSE ka mbajtur ne llogarite e saj aktivet,pasivet dhe transaksionet ekonomike te veta.
 - b) VIJIMESIA e veprimtarise ekonomike te njesise sone raportuse eshte e siguruar duke mos pasur ne plan ose nevojte nderpererjen e aktivitetit te saj.
 - c) KOMPENSIM midis nje aktivi dhe nje pasivi nuk ka , ndersa midis te ardhurave dhe shpenzimeve ka vetem ne rastet qe lejohen nga SKK.
 - d) KUPTUSHMERIA e Pasqyrave Financiare eshte realizuar ne masen e plote per te qene te qarta dhe te kuptushme per perdorues te jashtem qe kane njohuri te pergjitheshme te mjaftueshme ne fushen e kontabilitetit.
 - e) MATERIALITETI eshte vleresuar nga ana jone dhe ne baze te tij Pasqyrat Financiare jane hartuar vetem per zera materiale.
 - f) BESUSHMERIA per hartimin e Pasqyrave Financiare eshte e siguruar pasi nuk ka gabime materiale duke zbatuar parimet e meposhteme :
 - Parimin e paraqitjes me besnikeri
 - Parimin e perparesis se permbajtjes ekonomike mbi formen ligjore
 - Parimin e paaneshmerise pa asnje influencim te qellimshem
 - Parimin e maturise pa optimizem te teperuar,pa nen e mbivleresim te qellimshem
 - Parimin e plotesise duke paraqitur nje pamje te vertete e te drejte te PF.
 - Parimin e qendrushmerise per te mos ndryshuar politikat e metodat kontabel
 - Parimin e krahasushmerise duke siguruar krahasimin midis dy periudhave.

A II Politikat kontabël

Per percaktimin e koston se inventareve eshte zgjedhur metoda "FIFO" (hyrje e pare dalje e pare.(SKK 4: 15)

Vleresimi fillestar i nje elementi te AAM qe ploteson kriteret per njohje si aktiv ne bilanc eshte vleresuar me kosto. (SKK 5; 11)

Per prodhimin ose krijimin e AAM kur kjo financohet nga nje hua,kostot e huamarrjes (dhe interesat) eshte metoda e kapitalizimit ne koston e aktivit per periudhen e investimit.(SKK 5: 16)

Per vleresimi i mepaseshem i AAM eshte zgjedhur modeli i koston duke i paraqitur ne bilanc me kosto minus amortizimin e akumuluar. (SKK 5; 21)

Per llogaritjen e amortizimit te AAM (SKK 5: 38) njesia jone ekonomike ka percaktuar si metode te amortizimit te ndertesave metoden lineare dhe per AAM te tjera metoden e amortizimit mbi bazen e vlefes se mbetur ndersa normat e amortizimit jane perdorur te njellojta me ato te sistemit fiskal ne fuqi dhe konkretisht :

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

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



Ref.

SHENIMET SPJEGUESE**B Shënimet qe shpjegojnë zërat e ndryshëm të pasqyrave financiare****I AKTIVET AFAT SHKURTERA****1 Aktivet monetare**

3	Banka				2,027,726
4	Arka ne Leke				0
	TOTALI NE LEKE				2,027,726.00

2 Derivative dhe aktive te mbajtura per tregtim

Shoqeria nuk ka derivative dhe aktive te mbajtura per tregtim

3 Aktivite te tjera financiare afatshkurtra**> Kliente per mallra, produkte e sherbime**

Fatura gjithsej	Nr	_____	Leke	_____	5109917
a) Nga keto	Nr	_____	Leke	_____	
pa likuiduara deri ne 30 dite	Nr	_____	Leke	_____	
pa likuiduara deri ne 60 dite	Nr	_____	Leke	_____	
pa likuiduara deri ne 90 dite	Nr	_____	Leke	_____	
pa likuiduara permby nje vit	Nr	_____	Leke	_____	
b) Nga faturat gjithsej	Nr	_____	Leke	_____	
Fatura mbi 300 mije leke te prera	Nr	_____	Leke	_____	
Fatura mbi 300 mije leke te likuid.	Nr	_____	Leke	_____	

> Debitore, Kreditore te tjere

0

> Tatim mbi fitimin

Tatimi i derdhur paradhenie	Leke	_____	#REF!
Tatimi i vitit ushtrimor	Leke	_____	#REF!
Tatimi i derdhur teper	Leke	_____	
Tatim rimbursuar	Leke	_____	
Tatim nga viti kaluar	Leke	_____	

> Tvsh

Tvsh e zbriteshme ne celje te vitit	Leke	_____	-
Tvsh e zbriteshme ne Blerje gjate vitit	Leke	_____	-
Tvsh e pagueshme ne shitje gjate vitit	Leke	_____	-
Tvsh e zbriteshme/pagueshme ne mbyllje te vi	Leke	_____	0
Tvsh e paguar gjate vitit	Leke	_____	-
Tvsh per tu paguar	Leke	_____	-

> Te drejta e detyrime ndaj ortakeve

Nuk ka

Nuk ka

4 Inventari

3,961,496

> Lendet e para Leke 435,071**> Inventari lmet** Leke 1498642**> Prodhim ne proces** Nuk ka

18	> Produkte te gatshme	Nuk ka	
19	> Mallra per rishitje	Nuk ka	2,027,783
20	> Parapagesa per furnizime	Nuk ka	
21	>	Nuk ka	
22	5 Aktive biologjike afatshkurtra	Nuk ka	
23	6 Aktive afatshkurtra te mbajtura per rishitje	Nuk ka	
24	7 Parapagime dhe shpenzime te shtyra	Nuk ka	
25	> Shpenzime te periudhave te ardhshme	Nuk ka	
26	>	Nuk ka	
27	II AKTIVET AFATGJATA	Nuk ka	
28	1 Investimet financiare afatgjata	Nuk ka	
29	2 Aktive afatgjata materiale	Nuk ka	

Analiza e posteve te amortizushme

Nr	Emertimi	Viti raportues			Viti paraardhes		
		Vlera kon	Amortizimi	Vl.mbetur	Vlera kon	Amortizimi	Vl.mbetur
30	Toka						
31	Ndertesa	8,000,000	1,206,809	6,793,191			0
32	Makineri,paisje	325,000	32,500	292,500			0
33	AAM te tjera	1,669,025	303,807	1,365,218			0
				8,450,909			0

34	3 Ativet biologjike afatgjata	Nuk ka	
35	4 Aktive afatgjata jo materiale	Nuk ka	0
36	5 Kapitali aksioner i pa paguar	Nuk ka	
37	6 Aktive te tjera afatgjata ne proces		1,182,660

I PASIVET AFATSHKURTRA

40	1 Derivativet	Nuk ka	
41	2 Huamarjet	Nuk ka	
42	> Overdraftet bankare	Nuk ka	
43	> Huamarrje afat shkuatra	Nuk ka	
44	3 Huat dhe parapagimet	Nuk ka	

45	> Te pagueshme ndaj furnitoreve	33	Leke	1,046,632
	Fatura gjithsej	Nr	Leke	
	a) Nga keto	Nr	Leke	
	pa likuiduara deri ne 30 dite	Nr	Leke	
	pa likuiduara deri ne 60 dite	Nr	Leke	



	pa likuiduara deri ne 90 dite	Nr	_____	Leke	_____
	pa likuiduara permby nje vit	Nr	_____	Leke	_____
	b) Nga faturat gjithsej	Nr	_____	Leke	_____
	Fatura mbi 300 mije leke te kontab.	Nr	_____	Leke	_____
	Fatura mbi 300 mije leke te likuid.	Nr	_____	Leke	_____
				Leke	
46	> Te pagueshme ndaj punonjesve			Leke	3,347,274
47	> Detyrime per Sigurime Shoq.Shend.			Leke	156,348
48	> Detyrime tatimore per TAP-in			Leke	0
49	> Detyrime tatimore per Tatim Fitimin			Leke	
50	> Detyrime tatimore per Tvsh-ne			Leke	
51	> Detyrime tatimore per Tatimin ne Burim			Nuk ka	
52	> Te drejta e detyrime ndaj ortakeve			Leke	
53	> Dividente per tu paguar			Nuk ka	
54	> Debitore dhe Kreditore te tjere			Nuk ka	
55	4 Grantet dhe te ardhurat e shtyra			Nuk ka	
56	5 Provizionet afatshkurtra			Nuk ka	
	II PASIVET AFATGJATA			Nuk ka	
58	1 Huat afatgjata			Nuk ka	6000000
59	> Hua, bono dhe detyrime nga qeraja financiare			Nuk ka	
60	> Bono te konvertueshme			Nuk ka	
61	2 Huamarje te tjera afatgjata				
62	3 Grantet dhe te ardhurat e shtyra			Nuk ka	
63	4 Provizionet afatgjata			Nuk ka	
	III KAPITALI			Nuk ka	
66	1 Aksionet e pakices (PF te konsoliduara)			Nuk ka	
67	2 Kapitali aksionereve te shoq.meme (PF te kons.)			Nuk ka	
68	3 Kapitali aksionar			Leke	8,842,364
69	4 Primi aksionit			Nuk ka	
70	5 Njesite ose aksionet e thesarit (Negative)			Nuk ka	
71	6 Rezervat statutore			Nuk ka	
72	7 Rezervat ligjore			Nuk ka	
73	8 Rezervat e tjera			Nuk ka	
74	9 Fitimet e pa shperndara			Leke	3,773,460



75 **10 Fitimi (Humbja) e vitit financiar**

• Fitim e Humbje ushtrimit	Leke	<u>1,556,279</u>
• Shpenzime te pa zbriteshme	Leke	<u>0</u>
• Fitimi para tatimit	Leke	<u>1,556,279</u>
• Tatimi mbi fitimin	Leke	<u>155,628</u>

C Shënime të tjera shpjeguese

Ngjarje te ndodhura pas dates se bilancit per te cilat behen rregullime apo ngjarje te ndodhura pas dates se bilancit per te cilat nuk behen rregullime nuk ka.

Gabime materiale te ndodhura ne periudhat kontabel te mepareshme te konstatuara gjate periudhes rraportuese dhe qe korigjim nuk ka.

HARTUESI

MIRANDA PALLOSHI



ADMINISTRATORI

ILIR HOXHA

IMPERIAL HOTEL
NIPT: K32617219E
ELBASAN

