

Emertimi dhe Forma ligjore

NIPT -i

Adresa e Selise

Data e krijimit

Nr. i Regjistrit Tregetar

Veprimtaria Kryesore

INTECH + SH.P.K

K12418001K

RR:"DESH. E 4 SHKURTIT",KOMP"GREEN PARK
TIRANE

01.11.2001

26596

TREGTIM SITEMEVE KOMPJUTERIKE
PER PERPUNIM INFORMACIONI DHE
TRANSMETIMI

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 2011

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

PO

JO

LEKE

JO

Periudha Kontabel e Pasqyrave Financiare

Nga 01.01.2011

Deri 31.12.2011

Data e mbylljes se Pasqyrave Financiare

25.03.2012

"INTECH +" SH.P.K
1. BILANC KONTABEL DATE 31.12.2011

Leke

	AKTIVET	Shenime	31.12.2011	31.12.2010
I	AKTIVET AFATSHKURTRA			
1	Aktive monetare			
(i)	<i>Depozita ne banke dhellogari te tjera</i>		784,499.84	(36,858,102.53)
(ii)	<i>Para ne dore (Arka)</i>		86,774,445.37	86,152,739.92
2	Derivative dhe aktive te mbajtura per tregt.			
(i)	<i>- Derivativet</i>			
(ii)	<i>- Aktivete e mbajtura per tregtim</i>			
	Totali 2			
3	Aktive te tjera financiare afatshkurtra			
(i)	<i>Llogari/Kerkesa te arketueshme(klient)</i>		32,748,571.47	(1,638,856.06)
(ii)	<i>Llogari/Kerkesa te tjera te arketueshme</i>		44,996,100.00	753,957.65
(iii)	<i>Instrumenta te tjera borxhi</i>		-	-
(iv)	<i>Investime te tjera financiare</i>		-	-
	Totali 3		77,744,671.47	(884,898.41)
4	Inventari			
(i)	<i>Lendet e para</i>		-	-
(ii)	<i>Prodhim ne proces</i>		-	-
(iii)	<i>Produkte te gatshme</i>		-	-
(iv)	<i>Mallra per shitje</i>		90,732.00	693,394.26
(iv)	<i>Te tjera inventar</i>		-	-
(v)	<i>Parapagesat per furnizime</i>		-	-
	Totali 4		90,732.00	693,394.26
5	Aktivete biologjike afatshkurtra		-	-
6	Aktivete afatshkurtra te mbajtura per shitje		-	-
7	Parapagimet dhe shpenzimet e shytyra		1,530,452.00	-
	Totali i Aktiveve Afatshkurtra (I)		166,924,800.68	49,103,133.24
II	Aktivete afatgjata			
1	Investimet financiare afatgjata			
(i)	<i>Pjesmarrje te tjera ne njesi te kontrolluara</i>			
(ii)	<i>Aksione dhe investime te tjera ne pjesemarrje</i>			
(iii)	<i>Aksione dhe letra te tjera me vlere</i>			
(iv)	<i>Llogari/Kerkesa te arketueshme afatgjata</i>			
	Totali 1		-	-
2	Aktive afatgjata materiale			
(i)	<i>Toka</i>			
(ii)	<i>Ndertesa</i>			
(iii)	<i>Makineri dhe pajisje</i>		9,877,492.67	10,397,360.72
(iv)	<i>Aktive te tjera afatgjata materiale (me vl.kontab.)</i>		7,915,890.68	4,034,120.38
	Totali 2		17,793,383.35	14,431,481.10
3	Aktivete biologjike afatgjata			
4	Aktivete afatgjata jomateriale			
(i)	<i>Emri i mire</i>			
(ii)	<i>Shpenzimet e zhvillimit</i>			
(iii)	<i>Aktive te tjera afatgjata jomateriale</i>			
	Totali 4		-	-
5	Kapital aksionar i papaguar			
6	Aktive te tjera afatgjata			
	Totali i Aktiveve Afatgjata (II)		17,793,383.35	14,431,481.10
	TOTALI I AKTIVEVE (I + II)		184,718,184.03	63,534,614.34

INTECH + SHPK
TIRANE - BARTIA
TEL: 04241929

"INTECH +" SH.P.K
1. BILANC KONTABEL DATE 31.12.2011

Leke

	DETYRIMET DHE KAPITALI	Shenime	31.12.2011	31.12.2010
I	Detyrimet afatshkurta			
1	Derivativet			
(i)	- Derivativet			
(ii)	- Aktivitet e mbajtura per tregetim			
2	Huamarrjet			
(i)	Huat dhe obligacionet afatshkurtra		-	-
(ii)	Kthimet/Ripagesat e huave afatgjata			
(iii)	Bono te konvertueshme			
	Totali 2		-	-
3	Huat dhe parapagimet			
(i)	Te pagueshme ndaj furnitoreve		66,690,785.89	12,145,668.58
(ii)	Te pagueshme ndaj punonjesve		-	-
(iii)	Detyrime tatimore		9,697,874.22	6,597,904.53
(iv)	Hua te tjera		25,374,600.00	4,099,300.00
(v)	Parapagimet e arketuara		-	-
	Totali 3		101,763,260.11	22,842,873.11
4	Grantet dhe te ardhurat e shtyra			
5	Provizionet afatshkurtra			
	Totali i detyrimeve afatshkurtra (I)		101,763,260.11	22,842,873.11
II	Detyrime afatgjata			
1	Huat afatgjata			
(i)	Hua, bono dhe detyrime nga qiraja financiare			
(ii)	Bonot e konvertueshme			
	Totali 1		-	-
2	Huamarrje te tjera afatgjata			
3	Provizionet afatgjata			
4	Grantet dhe te ardhurat e shtyra			
	Totali i detyrimeve afatgjata (II)		-	-
	Totali i detyrimeve		101,763,260.11	22,842,873.11
III	KAPITALI			
1	Aksionet e pakices (perdoret vetem ne			
2	Kapitali qe i perket aksionereve te shoqerise meme (perdoret vetem ne PF te konsoliduara)			
3	Kapitali aksionar		12,000,000.00	12,000,000.00
4	Primi i aksionit		-	-
5	Njesite ose aksionet e thesarit (negative)		-	-
6	Rezerva statusore		390,950.00	390,950.00
7	Rezerva ligjore		400,950.00	400,950.00
8	Rezerva te tjera		18,762,764.01	18,762,764.01
9	Fitimet e pashperndara		-	-
10	Fitimi (Humbja) e vitit financiar		51,400,259.91	9,137,077.22
	Totali i Kapitalit (III)		82,954,923.92	40,691,741.23
	Diferenca konvertimi		-	-
	TOTALI I DETYRIMEVE E KAPITALIT (I, II, III)		184,718,184.03	63,534,614.34



 INTECH+ SH.P.K.
 TIRANA, BANTA
 TEL: 04-41929

2. Pasqyra e te ardhurave dhe shpenzimeve per periudhen

01 Janar - 31 Dhjetor 2011

Ne lek

Nr	Pershkrimi i elementeve	Viti 2011	Viti 2010
1	Shitjet neto	269,229,890.00	61,909,964.00
2	Te ardhura te tjera nga veprimtaria e shfrytezimit	-	-
3	Te ardhura te shtyra	-	-
3	Ndryshimet ne inventarin e produkteve te gateshme dhe prodhimit ne proces	-	-
4	Materialet e konsumuara	(180,344,753.29)	(27,957,081.86)
5	Kosto e punes	(10,067,052.50)	(8,206,344.00)
	- pagat e personelit	(7,620,200.00)	(7,129,862.00)
	- te tjera personeli	-	-
	- shpenzimet per sigurimet shoqerore dhe shendetesore	(2,446,852.50)	(1,076,482.00)
6	Amortizimi dhe zhvleresimet	(1,349,528.75)	(1,744,796.84)
7	Shpenzime te tjera	(10,932,430.63)	(6,140,906.45)
8	Totali i shpenzimeve (shuma 4-7)	(202,693,765.17)	(44,049,129.15)
9	Fitimi apo humbja nga veprimtaria kryesore (1+2+/-3-8)	66,536,124.83	17,860,834.85
10	Te ardhura dhe shpenzimet financiare nga njesite e kontrolluara		
11	Te ardhurat dhe shpenzimet financiare nga pjesemarrjet		
12	Te ardhurat dhe shpenzimet financiare	-	-
12.1	Te ardhurat dhe shpenzimet financiare nga investime te tjera financiare afatgjata	-	-
12.2	Te ardhurat dhe shpenzimet nga interesi	(6,990,585.72)	(5,316,169.36)
12.3	Fitimet (humbjet) nga kursi i kembimit	(2,183,590.88)	(2,339,418.58)
12.4	Te ardhura dhe shpenzime te tjera financiare	-	-
13	Totali i te ardhurave dhe shpenzimeve financiare (12.1+/-12.2+/-12.3+/-12.4)	(9,174,176.60)	(7,655,587.94)
14	Fitimi (humbja) para tatimit (9+/-13)	57,361,948.23	10,205,246.91
15	Shpenzimet e tatimit mbi fitimin	5,961,688.32	1,068,169.71
16	Fitimi/humbja neto e vitit financiar (14-15)	51,400,259.91	9,137,077.20

INTECH+ SHPK
 TIRANE
 TEL: 02-241929

4. Pasqyra e flukseve te parase per periudhen
01 Janar - 31 Dhjetor 2011

Metoda indirekte

	2011	2010
Fluksi i parave nga veprimtarite e shfrytezimit		
Fitimi para tatimit	57,361,948.23	10,205,246.91
Rregullime per:		
Amortizimin	1,349,528.75	1,744,796.84
Humbje nga kembimet valutore		
Shpenzime ne avance		
Te ardhura nga investimet		
Shpenzime per interesa	(1,530,452.00)	
Rritje/renie ne tepricen e kerkesave te arketueshme nga aktiviteti, si dhe kerkesave te arketueshme te tjera	(78,629,569.88)	
Rritje/renie ne tepricen e inventarit	602,662.26	
Rritje/renie ne tepricen e detyrimeve per tu paguar nga aktiviteti	78,920,387.00	
Parate e perfituara nga aktivitetet	58,074,504.36	11,950,043.75
Interesi i paguar		
Tatim fitimi i paguar	(5,961,688.32)	(1,068,169.71)
Paraja neto nga aktivitetet e shfrytezimit	(5,961,688.32)	(1,068,169.71)
Fluksi i parave nga veprimtarite investuese		
Blerja e shoqerise se kontrolluar X minus parate e arketuara		
Blerja e aktiveve afatgjata materiale	(4,711,431.00)	
Te ardhura nga shitja e pajisjeve		
Interesi i arketuar		
Dividentet e arketuar		
Paraja neto e perdorur ne aktivitetet investuese	(4,711,431.00)	-
Fluksi i parave nga veprimtarite financiare		
Te ardhura nga emetimi i kapitalit aksionar		
Te ardhura nga huamarrje afatgjata		
Pagesat e detyrimeve te qirase financiare		
Dividentet e paguar		
Paraja neto e perdorur ne aktivitetet financiare	-	-
	47,401,385.04	10,881,874.04
Rritja/renia neto e mjeteve monetare	38,264,307.82	49,294,637.39
Mjetet monetare ne fillim te periudhes kontabel	49,294,637.39	
Mjetet monetare ne fund te periudhes kontabel	87,558,945.21	49,294,637.39

3. Pasqyra e levizjeve ne kapitalet e veta per periudhen
01 Janar - 31 Dhjetor 2011

Kapitali aksionar qe i perket aksionareve te shoqerise meme									
	Kapitali aksionar	Primi i aksionit	Aksione te thesarit	Rezerva statutore dhe ligjore	Rez. Konvert te monedh te huaja	Fitimi i pa shperndare	Rezerva te tjera	Shuma te parashik per rreziqe	Totali
Pozicioni me 31 dhjetor 2009	12,000,000	0		791,900		0	18,762,764		6,128,998
Efekti i ndryshimeve ne politikat kontabel	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Pozicioni i rregulluar	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Efektet e ndryshimit te kurseve te kembimit gjate konsolidimit	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Totali i te ardhurave apo i shpenzimeve, ae nuk jane njohur ne pasqyren e te ardhurave dhe shpenzimeve.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Fitimi neto i vitit financiar	-	-	-	-	-	9,137,077	-	-	9,137,077
Dividentet e paguar	-	-	-	-	-	-	-	-	0
Trasferime ne rezerven e detyrshme statutore	-	-	-	-	-	-	-	-	0
Emetimi i kapitalit aksionar	-	-	-	-	-	-	-	-	0
Pozicioni me 31 dhjetor 2010	12,000,000			791,900		9,137,077	18,762,764		15,266,075
Efektet e ndryshimit te kurseve te kembimit gjate konsolidimit	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Totali i te ardhurave apo i shpenzimeve, ae nuk jane njohur ne pasqyren e te ardhurave dhe shpenzimeve.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Fitimi neto i periudhes kontabel	-	-	-	-	-	51,400,260	-	-	51,400,260
Dividentet e paguar / deklaruar	-	-	-	-	-	(9,137,077)	-	-	(9,137,077)
Emetim i kapitalit aksionar	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Aksione te thesarit te riblera	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Rezerva rivleresimi i AAGJ	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Transferim ne detyrimet	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Terheqje kapitali per zvogelim	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Pozicioni me 31 dhjetor 2011	12,000,000	0	0	791,900	0	51,400,260	18,762,764	0	82,954,924

Aktivët Afatgjata Materiale 2011

Nr	Emertimi	Sasia	Gjendje 01/01/2011	Shtesa	Pakesime	Gjendje 31.12.2011
1	Instalime teknike, mak,pajis,instr dhe v.pune		14,181,054	-	-	14,181,054
2	Mjete Transporti		800,000	1,804,530	-	2,604,530
3	Mobilje dhe pajisje		1,022,908	-	1,022,908	-
4	Pajisje Informatike		11,123,995	2,906,901	7,292,900	6,737,996
	TOTALI		27,127,957	4,711,431	8,315,808	23,523,580

Amortizimi A.A.Materiale 2011

Nr	Emertimi	Sasia	Gjendje 01/01/2011	Shtesa	Pakesime	Gjendje 31.12.2011
1	Instalime teknike, mak,pajis,instr dhe v.pune		3,783,693	519,868	-	4,303,561
2	Mjete Transporti		347,904	90,419	-	438,323
3	Mobilje dhe pajisje		1,022,908	-	1,022,908	-
4	Pajisje Informatike		7,644,605	739,241	7,395,534	988,311
	TOTALI		12,799,110	1,349,528	8,418,442	5,730,196

Vlera Kontabel Neto e A.A.Materiale 2011

Nr	Emertimi	Sasia	Gjendje 01/01/2011	Shtesa	Pakesime	Gjendje 31/12/2011
1	Instalime teknike, mak,pajis,instr dhe v.pune		10,397,361	-	519,868	9,877,493
2	Mjete Transporti		452,096	-	90,419	2,166,207
3	Mobilje dhe pajisje		-	-	-	-
4	Pajisje Informatike		3,479,390	2,519,364	249,069	5,749,685
	TOTALI		14,328,847	2,519,364	859,356	17,793,384

Administratori
SOKOL SINANI

[Signature]
 INTECH + SHPK
 TIRANE-ALBANIA
 01-741929

Subjekti "INTECH +" sh.pk

Inventari automjeteve ne pronesi te subjektit deri 31.12.2011

Nr.	Lloji automjetit	Kapaciteti	Targa	Vlera
1	Benz Mercedes			800,000
2	BENZ MERCEDES E270 NAFTE			1,804,530
Shuma				2,604,530

Per Drejtimin e Njesise

(Sokol SINANI)



INTECH+ SHF
TIRANE-ALBAN
04-24192

+	Aktiviteti	Te ardhurat nga aktiviteti	
1	Tregti	Tregti karburanti	0
2	Tregti	Tregti ushqimore, pije	0
3	Tregti	Tregti materiale ndertimi	0
4	Tregti	Tregti cigaresh	0
5	Tregti	Tregti artikuj industrial	
6	Tregti	Farmaci	0
7	Tregti	Eksport mallrash	0
8	Tregti	Tregti te tjera (pajisje informatike)	106,720
I		Totali i te ardhurave nga tregtia	106,720
9	Ndertim	Ndertim banese	0
10	Ndertim	Ndertim pune publike	0
11	Ndertim	Ndertime te tjera	0
II		Totali i te ardhurave nga ndertimi	0
12	Prodhim	Eksport, prodhime te ndryshme	0
13	Prodhim	Fason te cdo lloji	0
14	Prodhim	Prodhim materiale ndertimi	0
15	Prodhim	Prodhim ushqimore	0
16	Prodhim	Prodhim pije alkolike, etj	0
17	Prodhim	Prodhime energji	0
18	Prodhim	Prodhim hidrokarbure,	0
19	Prodhim	Prodhime te tjera	0
III		Totali i te ardhurave nga prodhimi	0
20	Transport	Transport mallrash	0
21	Transport	Transport malli nderkombetare	0
22	Transport	Transport udhetaresh	0
23	Transport	Transport udhetaresh nderkombetare	0
IV		Totali i te ardhurave nga transporti	0
24	Sherbimi	Sherbime financiare	0
25	Sherbimi	Siguracione	0
26	Sherbimi	Sherbime mjekesore	0
27	Sherbimi	Bar restorante	0
28	Sherbimi	Hoteleri	0
29	Sherbimi	Lojra Fati	0
30	Sherbimi	Veprimtari televizive	0
31	Sherbimi	Telekomunikacion	0
32	Sherbimi	Eksport sherbimish te ndryshme	0
33	Sherbimi	Profesione te lira	0
34	Sherbimi	Sherbime te tjera (software, prog.inf)	269,123,170
V		Totali i te ardhurave nga sherbimet	269,123,170
		TOALI (I+II+III+IV+V)	269,229,890

Te punesuar mesatarisht per vitin 2011:	Nr. i te punesuarve
Me page deri ne 19.000 leke	0
Me page nga 19.001 deri ne 30.000 leke	0
Me page nga 30.001 deri ne 66.500 leke	2
Me page nga 66.501 deri ne 84.100 leke	4
Me page me te larte se 84.100 leke	1
Totali	7

Per Drejtimin e Shoqerise
Sokol SINANI



INTECH+ S
TICANF-ALBA

INVENTARI i Magazines Mallrave
31.12.2011

Subjekti INTECH+ sh.p.k
NIPT-i K12418001K
Aktiviteti Prodhim dhe Tregtim prog.kompjut
Adresa Vep. Tirane
Telefoni _____

ARTIKULLI	PERSHKRIMI	NJESIA	SASIA	CMIMI	VLEFTA
PIT0006	ACER ASPIRE 5810/4G	COP	1	80500.00	80500.00
ART0008	KARTE AKSES KONTROLLI	COP	10	1023.20	10232.00
	TOTALI				90,732.00

Per Drejtimin e Shoqerise
Sokol SINANI

Sokol Sinani
SHPK
REBANTA
04-241929

INVENTARI I LLOGARIVE BANKARE

31.12.2011

NR	Pershkrim	Nr.Llogarise	Shuma ne monedhe te huaj	Shuma ne Lek
	Lek Shqiptar			
1	BANKA KOMBETARE TREGTARE	402002177		43,244.71
2	INTESA SANPAOLO BANK LEK	20126635303		6,122.09
3	CREDINS BANK LEK	22327		23,959.20
4	UNION BANK LEK	111119329020117		0.00
5	RAIFFEISEN BANK LEK	290263597		13,958.17
6	TIRAN BANK LEK	0111308814100CB		9,394.84
	Shuma I			96,679.01
EUR	Euro			
1	BANKA KOMBETARE TREGTARE EURO	402002177	77.88€	10,770.80
2	INTESA SANPAOLO BANK EURO	20126635302	1,141.79€	157,909.56
3	CREDINS BANK EURO	42985	720.25€	99,610.57
4	UNION BANK EURO	111119329020128	€ -	0.00
5	RAIFFEISEN BANK EURO	292263597	146.91€	20,317.65
6	ALPHA BANK EURO	13439168	397.49€	54,972.87
7	TIRANA BANK EURO	0111308814101CB	155.00€	21,436.51
	Shuma II		EUR 2639.32	365,017.96
GBP	GREAT BREITAIN POUND			
1	BANKA KOMBETARE TREGTARE GBP	402002177	56.24£	9,219.99
	Shuma III		GBP 56.24	9,219.99
USD	USD			
1	BANKA KOMBETARE TREGTARE USD	402002177	184.94\$	19,433.50
2	INTESA SANPAOLO BANK USD	20126635301		0
3	UNION BANK USD	111119329200141	0.55\$	57.79
4	UNION BANK USD OVERDRAFTI	111119329200241	2,628.32\$	276,183.86
5	TIRANA BANK USD	0140308814100CB	29.08\$	3,055.73
6	CREDINS BANK USD	21995	2.33\$	244.83
7	RAIFFEISEN BANK USD	6263597	139.01\$	14,607.17
	Shuma IV		USD 2984.23	313,582.88
	Total (I+II+III+IV)			784,499.84

Per Drejtimin e Shoqerise

Sokol SINANI

Sokol Sinani
 INTECH + SHPK
 TIRANE - ALBANIA

Shënime për pasqyrat financiare
Për vitin e mbyllur më 31 Dhjetor 2011
(Të gjitha balancat janë në lekë).

1. Informacione te pergjitheshme

"INTECH + " sh.p.k, eshte themeluar si nje shoqeri me pergjegjesi te kufizuar me 01 Nentor 2001. Kapitali rregjistruar eshte 12 000 000 leke dhe zotrohet nga ortakët themelues, 59% dhe 41% secili. Veprimtaria kryesore tregtare e shoqerise per ushtrimin 2011 tregetimi i sistemeve kompjuterike per perpunimin e informacioneve dhe transmetimin e tyre, si dhe tregtimin e paisjeve kompjuterike.

2. Permbledhje e politikave kontabel

Bazat e pergatitjes së pasqyrave financiare

Pasqyrat financiare janë pergatitur në përputhje me ligjin shqiptar 'Për kontabilitetin dhe Pasqyrat Financiare' dhe me Standartet Kombëtare të Kontabilitetit. Ato jane pergatitur mbi bazen e parimit te kosos historike, duke e kombinuar me elemente të metodave të tjera dhe parimit te drejtave te kostatuara. Ato paraqiten ne monedhen vendase, Lekë Shqiptar ("lekë).

Ne paraqitjen e pasqyrave financiare te vitit 2011 eshte zbatuar formati i SKK-2.

Parimet kontabile më domethënëse që janë pëdorur nga shoqeria, janë si më poshtë:

Njohja e te ardhurave dhe shpenzimeve

Të ardhurat dhe shpenzimet njihen sipas kontabilitetit të drejtave të konstatuara. Të ardhurat nga shitja e mallrave dhe produkteve njihen kur i janë kaluar blerësit të gjitha rreziqet dhe përfitimet, maten me besueshmëri dhe ka siguri te mjaftushme ne marrjen e perfitimeve. Të ardhurat nga kryerja e shërbimeve njihen në varësi të fazës, në të cilën ndodhet kryerja e shërbimit në datën e bilancit dhe ardhurat dhe shpenzimet që lidhen me shërbimin mund të përlogaritet me besueshmëri. Të ardhurat vlerësohen me vlerën e drejtë të shumës së arkëtuar ose të arkëtueshme, duke marrë parasysh shumën e skontimeve ose rabatet e ofruara. Shpenzimet njihen atehere kur ato sigurohen prej te treteve dhe ne te njejtin ushtrim kontabel me te ardhurat e lidhura.

Monedhat e huaja

Transaksionet në monedhë të huaj konvertohen në lekë, me kursin zyrtar të këmbimit të Bankës në datën e kryerjes së transaksionit. Në çdo datë bilanci, zërat monetarë të bilancit të shprehur në monedhë të huaj rivlerësohen me kursin zyrtar të këmbimit të në datën e bilancit. Zërat jomonetarë, të shprehur në monedhë të huaj, maten në termat e kosos historike dhe nuk rivlerësohen. Fitimi ose humbja e pa realizuar nga ndryshimi i kurseve të këmbimit njihet në pasqyrën e të ardhurave dhe shpenzimeve. Kurset e këmbimit, të përdorura nga shoqeria për monedhat e huaja më kryesore, më 31.12.2011 jane 1 euro=138.3 leke dhe 1 dollar= 105.08 leke.

Tatimin mbi fitimin

Shpenzimi per tatimin mbi fitimin perfaqson shumen e tatimit per tu paguar per vitin ushtrimor. Tatim fitimi i pagueshem per vitin aktual bazohet mbi fitimin e tatueshem i cili ndryshon nga fitimi tregetar qe raportohet ne pasqyren e te ardhurave dhe shpenzimeve, sepse korrektohet nga shpenzimet e panjohura sipas legjistacionit fiskal. Norma aktuale e tatimit mbi fitimin per ushtrimin 2011 eshte 10 %.

Kërkesat për t'u arkëtuar

Kërkesat për t'u arkëtuar, të ardhurat e konstatuara dhe llogari të tjera afatshkurtra dhe afatgjata, për t'u arkëtuar në parë regjistrohen në bilanc me kosto të amortizuar. Kostoja e amortizuar e kërkesave për t'u arkëtuar afatshkurtra, në përgjithësi është e barabartë me vlerën e tyre nominale (minus provizionet e krijuara për rënie në vlerë), kështu që kërkesat afatshkurtra regjistrohen në bilanc me vlerën e tyre neto të realizueshme (e cila raportohet, për shembull në një faturë, kontratë ose dokument tjetër).

Pasivet financiare

Huat e marra, furnitorët, shpenzimet e konstatuara dhe huamarrje të tjera afatshkurtra dhe afatgjata, për t'u shlyer në parë, në përgjithësi, mbahen me koston e amortizuar në bilanc. Kostoja e amortizuar e pasiveve financiare afatshkurtra, në përgjithësi, është e barabartë me vlerën e tyre nominale; kështu që pasivet financiare afatshkurtra mbahen në bilanc në vlerën e tyre neto të realizueshme (për shembull, të raportuar në një faturë, kontratë ose dokument tjetër).

Aktivet e qëndrueshme të trupëzuara

Aktivet afatgjata materiale (AAM-të) bazohen në modelin e koston. Në bilanc, një element i AAM-së paraqitet me kosto minus amortizimin e akumuluar dhe ndonjë humbje të akumuluar nga zhvlerësimi. Nëse vlera kontabël e një aktivi afatgjatë material rritet, si rezultat i rivlerësimit, kjo rritje kreditohet drejtpërdrejt në kapitalet e veta nën zërin "tepricë nga rivlerësimi". Nëse vlera kontabël e një aktivi afatgjatë material zvogëlohet, si rezultat i rivlerësimit, ky zvogëlim njihet si shpenzim në pasqyrën e të ardhurave dhe shpenzimeve. Amortizimi është llogaritur mbi bazën e metodës lineare për ndertesat dhe mbi bazën e vlerës së mbetur për pjesën tjetër të aktiveve të qëndrueshme. Normat e përdorura janë në ndertesa 5 % të vlerës fillestare dhe për aktivet e tjera 20% të vlerës së mbetur.

Gjendjet e inventarëve

Vlerësimi në hyrje të inventarëve bëhet me cmimet e blerjes dhe në rastet kur është e aplikueshme u shtohen kostot e shkaktuara për të sjellë inventarët në kushte magazinimi. Gjendjet e inventarit në pasqyrat financiare paraqiten me kosto reale të blerjeve të ushtrimit që nga drejtimi është çmuar si vlera neto të realizueshme.

3. Aktive monetare (likuiditete në arke dhe bankë)

Gjendjet e mjeteve monetare në banke dhe arke, në leke dhe valute, në datat 31 Dhjetor 2011 dhe 31 Dhjetor 2010 janë si më poshtë:

Emertimi i Llogarisë	Monedha	Gjendja në 31.12.2011		Gjendja në 31.12.2010	
		Në leke	Në valute	Në leke	Në valute
Llogari bankare	LEK	784,500	-	-36,858,102	-
Arka në leke	LEK	86,774,445	-	86,152,740	-
Shuma		87,558,945	x	49,294,638	x

Gjendjet e llogarive të likuiditeteve të paraqitura në pasqyrat financiare janë të njëjta me të dhenat e kontabilitetit rrjedhës dhe konfirmohen me nxjerrjet e llogarive bankare dhe inventarët fizike të monedhave. Tepricat e shprehura në monedhë të huaj, janë përkthyer në leke duke përdorur kursin e këmbimit të fundit të ushtrimit të bankës respektive.

4. Aktive të tjera financiare afatshkurtra

Kerkesat e arketueshme dhe aktive të tjera financiare, në fillim dhe në fund të ushtrimit kontabel 2011 deklarohen si vijon:

	Ushtrimi i mbyllur 31 Dhjetor 2011	Ushtrimi i mbyllur 31 Dhjetor 2010
Aktive të tjera financiare afatshkurtra		
(i) Llogari / Kërkesa të arkëtueshme	32,748,571	-1,638,856
(ii) Llogari / Kërkesa të tjera të arkëtueshme	44,996,100	753,958
(iii) Instrumente të tjera borxhi	0	0
(iv) Investime të tjera financiare	0	0
Shuma	77,744,671	-884,898

Ne "Llogari / Kërkesa të arkëtueshme" janë pasqyruar faturat e papaguara për shitjet që shoqëria ka realizuar gjatë ushtrimit. Gjithashtu është e paraqitur një hua prej 44 996 100 leke e marre nga ortakët e shoqërisë.

Drejtimi mendon se të gjitha kerkesat do të arketohen në një periudhë afatshkurter me vlerën e tyre nominale dhe nuk parashikon rënje në vlerë.

5. Inventari

Gjendjet e inventarit në fillim dhe fund të ushtrimit paraqiten:

	Ushtrimi i mbyllur 31 Dhjetor 2011	Ushtrimi i mbyllur 31 Dhjetor 2010
Inventari		
(i) Lëndët e para	-	-
(ii) Prodhim në proces	-	-
(iii) Produkte të gatshme	-	-
(iv) Mallra për rishitje	90,732	693,394
(v) Parapagesat për furnizime	-	-
Shuma	90,732	693,394

Vlerat e inventarit të paraqitura me sipër perputhen me të dhenat e kontabilitetit dhe të inventarizimeve fizike e kryer në fund të ushtrimit 2011. Veprimet ekonomike që lidhen me hyrjet e daljet janë tranzituar në llogaritë e rezultatit me mënyrën e inventarit të përhershëm. Si politike kontabel në përcaktimin e kostos së inventarit është përdorur metoda "FIFO".

Shuma e inventarit të paraqitur në "Mallra për shitje" përfaqëson stokun e mallrave për tu shitur periudhat e ardhshme të vlerësuar me kostot mesatare të blerjes.

Drejtimi mendon se vlera e paraqitur është vlera me e ulët mes kostos së marrjes dhe vlerës neto të realizueshme dhe nuk është nevojë për zhvlerësime të tij.

6. Aktivitet Afatgjatë Materiale (AAM-te)

Gjendjet dhe levizjet e aktiveve afatgjatë materiale në pasqyrat financiare paraqitet si vijon:

	Ushtrimi i mbyllur 31 Dhjetor 2011	Ushtrimi i mbyllur 31 Dhjetor 2010
Aktivitet Afatgjata Materiale		
(i) Toka		0
(ii) Instalime, makineri e pajisje	9,877,492.67	10,397,360.72
(iii) Aktive te tjera afatgjata material (me vl.kontabel)	7,915,890.68	4,034,120.38
Shuma	15,988,853.35	14,431,481.10

Vlerat dhe klasifikimi ne grupe i AAM-ve te pasqyruara ne bilanc dhe ne tabelen e mesiperme jane te perputhura me te dhenat e kontabilitetit dhe te inventarizimeve fizike qe shoqeria e ka kryer ne fund te muajit dhjetor 2011. Si politike kontabel per kontabilizimin dhe spjegimin e AAM-ve, shoqeria ka zgjedhur modelin e kostos(SNK-5).Vleresimi fillestar ne momentin e marrjes ne inventar eshte bere me koston e marrjes dhe ne daten e mbylljes se bilancit paraqiten me koston e tyre minus amortizimin e akumuluar dhe ndonje humbje te akumuluar nga zhvleresimi.

Drejtimi mendon se pergjithesisht per kete ushtrim kontabel, nuk ka shenja te renjes ne vlere te AAM-ve dhe nuk ka llogaritur zhvleresime.

Metodat dhe normat e amortizimit te AAM-ve te perdorura jane njejta me ato qe perdoren per qellime fiskale.(shih shenimin nr.2) Masa e llogaritur e amortizimit si shpenzim nuk i tejkalon kufijte e njohur per efekte fiskale.

7. Detyrime afatshkurtera-Huamarrjet

Huate dhe parapagimet afatshkurtera ne fillim dhe ne fund te ushtrimit kontabel 2011 paraqiten me vlere zero.

8. Detyrime afatshkurtera-Huate dhe parapagimet

Huate dhe parapagimet afatshkurtera ne fillim dhe ne fund te ushtrimit kontabel 2011 paraqiten si vijon:

	Ushtrimi i mbyllur 31 Dhjetor 2011	Ushtrimi i mbyllur 31 Dhjetor 2010
Huatë dhe parapagimet		
(i) Të pagueshme ndaj furnitorëve	66,690,786	12,145,669
(ii) Të pagueshme ndaj punonjësve	0	0
(iii) Detyrimet tatimore+sig.shoqerore	9,697,874	6,597,904
(iv) Hua të tjera	25,374,600	4,099,300
(v) Parapagimet e arkëtuara	0	0
Shuma	101,763,260	22,842,873

"Të pagueshme ndaj furnitorëve" pasqyron detyrimet ndaj furnitoreve per blerjen e mallrave e sherbimeve pa u likujduar ne fund te ushtrimit. Shoqeria ka pergatitur inventaret kontabel dhe shuma e llogarise sintetike eshte e barabarte me shumen e llogarive analitike te mbajtura per cdo furnitor.Drejtimi mendon se te drejtat e furnitoreve jane te vleresuara realisht.

"Detyrimet tatimore+sig.shoqerore" perfaqesojne detyrimin per tatimin mbi vleren e shtuar ne shumen 4 322 348.32 leke,TAP dhe tatim ne burim 711 545.21 leke, per sigurimet shoqerore e shendetesore ne shumen 142349 leke si dhe Tatim fitimi te vitit 2011 ne vleren 4 274 081.69 leke.

„Hua te tjera“ perfaqesn shumen prej 25 374 600 leke, shoqeria ka marre nje overdraft per nje periudhe shlyerje prej nje viti.

Drejtimi mendon se keto hua do te mbyllen gjate vitit 2011.

9. Detyrime Afatgjata-Huate afatgjata

Huate afatgjate ne fillim dhe ne fund te ushtrimit kontabel 2011 paraqiten me vleren zero.

10. Kapitalet e veta

Kapitali i rregjistruar i shoqerise, i paraqitur ne bilanc, eshte i njejte me vendimet e depozituara ne QKR. Me 31.12.2011 ai eshte 12. 000.000 leke, i ndare ne 100 kuota me vlere nominale 120.000 leke /kuota. Gjate ushtrimit kontabel nuk ka rritje ne kapitalin e rregjistruar te shoqerise dhe nuk ka ndryshime ne raportet zoterimit nga ortaket.

11. Fitimi (humbja) e vitit financiar

▪ Te ardhurat

Te ardhura e realizuara gjate ushtrimit, sipas segmenteve(kategorive) te biznesit paraqitet si vijon:

	Ushtrimi i mbyllur 31 Dhjetor 2011	Ushtrimi i mbyllur Dhjetor 2010	31
Te ardhurat nga shitja e produkteve	0		0
Te ardhurat nga kryerja e sherbimeve	269,123,170	55,581,075	
Te ardhurat nga shitja e mallrave	106,720	6,328,889	
Te ardhurat te tjera	0		0
Shuma	269,229,890	61,909,964	

Të ardhurat nga shitja e mallrave jane vlerësuar me vlerën e drejtë të shumës së arkëtuar ose të arkëtueshme, duke marrë parasysh shumën e skontimeve ose rabatet e ofruara, te zhveshura nga TVSH-ja.Paraqitja ne pasqyrat financiare e te ardhurave dhe shpenzimeve eshte bere sipas natyres se tyre.

▪ Shpenzimet e veprimtarise kryesore

Konsumi i materialeve,mallrave, furniturave, punimeve e sherbimeve, te pasqyruara ne dokumentat justifikues, jane rregjistruar me shumate paguara ose te pagueshme.Kostoja e punesimit, page dhe sigurime shoqerore, eshte pasqyruar saktesisht si shpenzim me vleren e realizuar dhe te dokumentuar.Taksat lokale e taksat e tatime te tjera qe lidhen me biznesin jane llogaritur dhe pasqyruar ne llogarite e ushtrimit. Sipas natyres se tyre shpenzimet e ushtrimit 2011 jane treguar ne pasqyren perkatese.

	Ushtrimi i mbyllur 31 Dhjetor 2011	Ushtrimi i mbyllur 31 Dhjetor 2010
Shpenzime te tjera		
Qera	(1,980,000)	(1,980,000)
Shpenzim telekomi	(2,256,989)	(2,102,893)
Udhetim e dieta	(306,149)	(724,229)
nentrajtme nga te trete	(94,557)	-
Taksa bashkie etj	(47,120)	(84,120)
Shpenzime te ndryshme	(643,012)	(287,009)
Te tjera	(4,650,949)	(953,655)
Shuma	(9,978,775)	(6,131,906)

▪ **Te ardhurat dhe shpenzimet financiare**

Jane paraqitur si diference e te ardhurave me shpenzimet sipas kerkesave te standarteve.

	Ushtrimi i mbyllur 31 Dhjetor 2011	Ushtrimi i mbyllur 31 Dhjetor 2010
Të ardhurat nga interesat 767, 667(+)	-	-
Shpenzimet per interesat 767, 668(-)	(6,990,586)	(5,316,169)
Fitimet nga kursi i këmbimi 769, 669(+)	(2,183,591)	(2,339,418)
Humbjet nga kursi i këmbimi 769, 670(-)	-	-
Të ardhura dhe shpenzime të tjera financiare 768, 668	-	-
Shuma	(9,174,177)	(7,655,587)

12. Shpenzimet e tatimit mbi fitimin

Shpenzimet e tatimi mbi fitimin per ushtrimin kontabel 2011 dhe 2010 jane si vijon:

	Ushtrimi i mbyllur 31 Dhjetor 2011	Ushtrimi i mbyllur 31 Dhjetor 2010
I FITIMI NETO PARA TATIMIT	57,361,948	10,205,247
II SHPENZIME TE PAZBRITESHME (+)	2,254,935	476,450
1 Amortizime tej normave fiskale	-	-
2 Shpezime pritje e dhurime tej kufirit tatimor	-	-
3 Gjoha,penalitete,demshperblime	2,254,935	476,450
4 Provizione qe nuk njihen	-	-
5 Shpenzime pa dok. ose jo te rregullta	-	-
6 Te tjera-materiale jashte perdorimit(pa miratim)	-	-
III PJESA E HUMBJES SE MBARTUR(-)		-
IV FITIMI (HUMBJA) TATIMORE(I+II-III)	59,616,883	10,681,697
V Shpenzimi i tatim fitimit-10%	5,961,688	1,068,170
VI FITIMI NETO I USHTRIMIT(I-V)	51,400,260	9,137,077

Tatim fitimi i ushtrimit eshte i llogaritur mbi fitimin e tatushem, i cili eshte rregulluar nga shpenzimet e panjohura sipas legjistacionit fiscal, analizuar ne tabelen e mesiperme.

13. Transaksione te paleve te lidhura

Ne marrjen ne konsiderate te çdo transaksione dhe marredhenie te mundeshme, jo thjesht formen ligjore te tyre , veç huase se marre nga bankat nuk ka transaksione te tjera me palet e lidhura.

14. Ngjarjet pas dates se bilancit dhe vazhdimesia e shfrytezimit

Asnje ngjarje e rendesishme nuk ka ndodhur pas dates se miratimit te pasqyrave financiare. Nga analiza e gjendjes dhe performances financiare te shoqerise, rezulton se ne ushtrimin 2011 eshte rritur shifra e afarizmit dhe fitimi tregtar.

Administratori i Shoqerise

Sokol SINANI



Hartuesi i Pasqyrave

Ilda PERDHIKU (Sterjo)

