

**BAKER TILLY ALBANIA SHPK.**

Pasqyrat Financiare  
Per vitin e mbyllur ne 31 Dhjetor 2012

## PERMBAJTJA:

PASQYRA E GJENDJES FINANCIARE	3
PASQYRA E TE ARDHURAVE	4
PASQYRA E FLUKSEVE MONETARE	5
PASQYRA E NDRYSHIMEVE NE KAPITAL	6
1. Informacion i pergjithshem	7
2. Bazat e pregatitjes se pasqyrave financiare	7
3. Aktive Afatgjata Materiale	10
4. Aktive Afatgjata jomateriale	11
5. Mjete Monetare	11
6. Kliente dhe te tjera kerkesa te arketueshme	11
7. Furnitore dhe detyrime te tjera	12
8. Te Ardhura nga Sherbimet	12
9. Shpenzimer per Personelin	12
10. Shpenzime Administrative dhe te tjera	12
11. Shpenzimi per Tatim Fitimin	13
12. Tatim Fitimi	13
13. TVSH	13
14. Ngjarje pas mbylljes se vitit ushtrimor	14

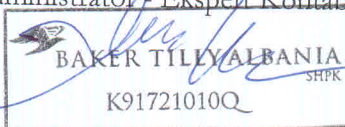
PASQYRA E GJENDJES FINANCIARE

AKTIVET	Shënime	Ne 31 Dhjetor	
		2012 LEK	2011 LEK
Mjete monetare	6	146.699	2.510.542
Kliente dhe te tjera kerkesa te arketueshme	7	3.779.983	3.498.740
<b>Totali I aktiveve afatshkurtra</b>		<b>3.926.682</b>	<b>6.009.282</b>
Aktive afatgjata materiale	4	923.679	1.116.388
Aktive afatgjata jomateriale	5	138.844	171.240
<b>Totali aktiveve afatgjata</b>		<b>1.062.523</b>	<b>1.287.628</b>
<b>TOTALI AKTIVEVE</b>		<b>4.989.205</b>	<b>7.296.910</b>
<b>Detyrimet dhe Kapitali</b>			
Furnitore dhe detyrime te tjera	8	3.207.443	5.221.907
<b>Totali i detyrimeve</b>		<b>3.207.443</b>	<b>5.221.907</b>
Kapitali		1.000.000	1.000.000
Rezerva ligjore		152.953	104.424
Fitime te pashperndara		628.809	970.579
<b>Totali i kapitalit</b>		<b>1.781.762</b>	<b>2.075.003</b>
<b>TOTALI DETYRIMEVE DHE KAPITALIT</b>		<b>4.989.205</b>	<b>7.296.910</b>

Pasqyra e gjendjes financiare duhet te lexohet se bashku me shenimet shpjeguese ne faqet 7 – 14 qe jane pjese perberese e pasqyrave financiare

Pasqyrat financiare dhe shenimet shpjeguese nga faqja 3 deri 14 jane firmosur dhe aprovuar me 20 Mars 2013 nga:

Pergatiti dhe miratoi  
Elton Haxhi  
Administrator - Ekspert Kontabel i Rregjistruar



## PASQYRA E TE ARDHURAVE

	Shënime	Per vitin e mbyllur ne 31 Dhjetor	
		2012	2011
		LEK	LEK
<b>Te ardhurat</b>			
Te ardhura nga sherbimet	9	14.373.089	16.074.281
<b>Totali i te ardhurave</b>		<b>14.373.089</b>	<b>16.074.282</b>
<b>Shpenzime operative</b>			
Personeli	10	9.928.365	9.685.950
Amortizimi		260.730	309.652
Shpenzime administrative dhe te tjera	11	3.432.179	4.973.696
<b>Totali i shpenzimeve</b>		<b>13.621.274</b>	<b>14.969.298</b>
<b>Fitimi nga veprimtaria kryesore</b>		<b>751.815</b>	<b>1.104.984</b>
Te ardhura / (Shpenzime) financiare		(28.702)	(17.926)
<b>Fitimi para tatimit</b>		<b>723.113</b>	<b>1.087.058</b>
Shpenzimi per tatim fitimin	12	94.304	116.479
<b>Fitimi neto i vitit financiar</b>		<b>628.809</b>	<b>970.578</b>

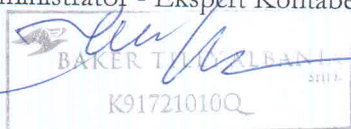
Pasqyra e te ardhurave duhet te lexohet se bashku me shenimet shpjeguese ne faqet 7 – 14 qe jane pjese perberese e pasqyrave financiare

Pasqyrat financiare dhe shenimet shpjeguese nga faqja 3 deri 14 jane firmosur dhe aprovuar me 20 Mars 2013 nga:

Pergatiti dhe miratoi

Elton Haxhi

Administrator - Ekspert Kontabel i Rregjistruar



## PASQYRA E FLUKSEVE MONETARE

	Shenime	Per vitin e mbyllur ne 31 Dhjetor	
		2012	2011
		LEK	LEK
<b>Fluksi monetar nga veprimtarite e shfrytezimit</b>			
Fitimi para tatimit		723.113	1.087.058
<i>Rregullime per:</i>			
Amortizimin		260.730	309.652
<b>Fitimi nga veprimtarite e shfrytezimit para rregullimeve ne kapitalin punues</b>		<b>983.843</b>	<b>1.396.710</b>
( Rritje)/Zvogelim ne tepricen e kerkesave te arketueshme		(214.067 )	(1.021.346)
Rritje / (Zvogelim) ne tepricen e detyrimeve		(2.014.464)	2.073.888
<b>Fluksi monetar nga veprimtarite e shfrytezimit</b>		<b>(1.244.688)</b>	<b>2.449.252</b>
Tatim fitimi i paguar	12	(161.480)	(165.943)
<b>Fluksi monetar neto nga veprimtarite e shfrytezimit</b>		<b>(1.406.168)</b>	<b>2.283.309</b>
<b>Fluksi monetar nga veprimtarite e investimit</b>			
Blerje aktive afatgjata materiale	3	(35.625 )	(35.567)
<b>Fluksi monetar neto nga veprimtarite e investimit</b>		<b>(35.625 )</b>	<b>(35.567)</b>
<b>Fluksi monetar nga veprimtarite e financimit</b>			
Dividente te deklaruar		(922.050)	(805.170)
<b>Fluksi monetar neto nga veprimtarite e financimit</b>		<b>(922.050)</b>	<b>(805.170)</b>
Rritja/(zvogelimi) neto i mjeteve monetare		(2.363.843)	1.442.572
Mjete monetare ne fillim te periudhes	5	2.510.542	1.067.970
<b>Mjete monetare ne fund te periudhes</b>	5	<b>146.699</b>	<b>2.510.542</b>

Pasqyra e flukseve monetare duhet te lexohet se bashku me shenimet shpjeguese ne faqet 7 – 14 qe jane pjese perberese e pasqyrave financiare

Pasqyrat financiare dhe shenimet shpjeguese nga faqja 3 deri 14 jane firmosur dhe aprovuar me 20 Mars 2013 nga:

Pergatiti dhe miratoi

Elton Haxhi

Administrator - Ekspert Kontabel i Rregjistruar



PASQYRA E NDRYSHIMEVE NE KAPITAL

	Kapitali LEK	Rezerva Ligjore LEK	Fitime te mbartura LEK	Total LEK
<b>Gjendje ne 1 Janar 2011</b>	1.000.000	62.047	847.547	<b>1.909.594</b>
Rezerva ligjore	-	42.377	(42.377)	-
Divident i viti 2010	-	-	(805.170)	<b>(805.170)</b>
Fitimi i vitit 2011	-	-	970.579	<b>970.579</b>
<b>Gjendja ne 31 Dhjetor 2011</b>	<b>1.000.000</b>	<b>104.424</b>	<b>970.579</b>	<b>2.075.003</b>
Rezerva ligjore	-	48.529	(48.529)	-
Divident viti 2011	-	-	(922.050)	<b>(922.050)</b>
Fitimi i vitit 2012	-	-	628.809	<b>628.809</b>
<b>Gjendje ne 31 Dhjetor 2012</b>	<b>1.000.000</b>	<b>152.953</b>	<b>628.809</b>	<b>1.781.762</b>

Pasqyra e ndryshimeve ne kapital duhet te lexohet se bashku me shenimet shpjeguese ne faqet 7 – 14 qe jane pjese perberese e pasqyrave financiare

Pasqyrat financiare dhe shenimet shpjeguese nga faqja 3 deri 14 jane firmosur dhe aprovuar me 20 Mars 2013 nga:

Pergatiti dhe miratoi  
Elfon Haxhi  
Administrator - Ekspert Kontabel i Rregjistruar

## **1. INFORMACION I PERGJITHSHEM**

Shoqeria BAKER TILLY ALBANIA shpk. (me poshte 'Shoqeria') eshte krijuar si shoqeri me pergjegjesi te kufizuar me NUS K 91721010 Q date 21.05.2009 me emertimin H&H Auditors Shpk. Ne daten 19/07/2010 shoqeria ka ndryshuar emrin ne BAKER TILLY ALBANIA shpk. dhe adresen e selise se saj.

Objekti kryesor i veprimtarise se shoqerise eshte sherbime auditimi ligjor, keshillime ne fushen e tatim taksave, mbajtje kontabiliteti etj. Me 31 Dhjetor 2012 shoqeria kishte 6 te punesuar (31 Dhjetor 2011: 5 te punesuar). Adresa e shoqerise eshte Rr. Kavajes, Nr.59, Tirana Tower, Kati 9, Tirane. Shoqeria eshte regjistruar si person juridik ne sektorin e biznesit te madh te rrethin Tirane me NIPT K 91721010 Q.

Pasqyrat financiare te shoqerise per ushtrimin e mbyllur me 31 Dhjetor 2012 jane miratuar nga Administratori i shoqerise me 20 Mars 2013.

## **2. BAZAT E PREGATITJES SE PASQYRAVE FINANCIARE**

### **a. Bazat e pregatitjes**

Pasqyrat financiare individuale jane pergatitur bazuar ne Standardet Kombetare te Kontabilitetit (SKK), te aplikueshme per pasqyrat financiare qe mbulojne periodhat duke filluar nga 1 Janar 2009.

Te dhenat aktuale dhe krahasuese jane te shprehura ne Lek, e cila eshte dhe monedha funksionale e shoqerise.

### **b. Bazat e matjes**

Pasqyrat financiare jane pergatitur bazuar ne koston historike

### **c. Aktivitet afatgjata materiale dhe jomateriale**

#### *(i) Njohja dhe matja*

Te gjitha aktivitet afat-gjata materiale paraqiten me kosto duke zbritur zhvleresimin dhe amortizimin e akumuluar. Kostoja perfshin shpenzime te cilat lidhen drejtperdrejt me blerjen e aktivitet. Kostoja e aktiveve te vetendertuara perfshin koston e materialeve dhe punes direkte, cdo kosto tjetere te lidhur drejtperdrejt me sjelljen e aktivitet ne gjendje pune per qellimin e synuar te perdorimit, si dhe koston e cmontimit, heqjes se pjesëve dhe sjelljes si ne gjendjen e meparshme te vendndodhjes se aktivitet. Shpenzimet kapitale te aktiveve te bera gjate ndertimit kapitalizohen ne "Ndertim ne proces" dhe transferohen ne kategorine perkatese te aktivitet kur perfundon ndertimi tij, nga kur aplikohet amortizimi perkatës sipas kategorisë.

Ne rastet kur pjesë te një aktivitet afatgjate material kanë jetegjatesi te ndryshme, ato kontabilizohen si zera te ndryshem (komponentet me te medhenj) te aktiveve afat-gjata materiale.

Fitimet dhe humbjet nga shitjet apo nxjerrjet jashte perdorimit percaktohen duke krahasuar vleren e shitjes me vleren e mbetur, dhe keto perfshihen ne pasqyren e te ardhurave.



## **2. BAZAT E PERGATITJES SE PASQYRAVE FINANCIARE (VAZHDIM)**

### *(ii) Kostot e mëpasshme*

Kostoja e zëvendësimit të një pjese të një zëri të aktiveve afatgjata materiale njihet në vlerën kontabël të atij zëri nëse është e mundshme që shoqëria do të realizojë përfitime të ardhshme ekonomike nga përdorimi i pjesës zëvendësuese dhe kostoja e pjesës mund të matet në mënyrë të besueshme. Kostot e shërbimeve të zakonshme të aktiveve afat-gjata materiale njihen si shpenzim kur ato ndodhin.

### *(iii) Amortizimi*

Amortizimi i aktiveve llogaritet duke përdorur metodën lineare apo zbritëse të amortizimit, mbi jeten e vlerësuar të çdo pjese të aktivitetit afatgjatë material duke filluar nga dita e parë e muajit që pason muajin e blerjes. Aktivitetet e marra me qira amortizohen duke marrë për bazë periudhën më të shkurtër midis periudhës së qirasë dhe jetës së dobishme të aktivitetit. Toka nuk amortizohet.

Normat e amortizimit dhe metodat e përdorura janë si më poshtë:

<b>Kategoria</b>	<b>Metoda e amortizimit</b>	<b>Norma e amortizimit</b>
Makineri dhe pajisje	Mbi vlerën kontabël neto	20%
Mobilje dhe orendi	Mbi vlerën kontabël neto	20%
Pajisje zyrash dhe informatike	Mbi vlerën kontabël neto	25%
Mjete Transporti	Mbi vlerën kontabël neto	20%

Metoda e amortizimit, jeta e dobishme dhe vlera e mbetur rishikohen në çdo datë raportimi.

Aktivitetet afatgjata jomateriale njihen atehere kur është e mundur që të përfitime ekonomike do të sigurohen në të ardhmen në lidhje me këto aktive dhe kostoja e tyre mund të matet në mënyrë të besueshme. Amortizimi llogaritet duke përdorur metodën lineare me norme vjetore 15%.

### **d. Llogaritë e arketueshme dhe llogari të pagueshme**

Llogaritë e arketueshme njihen fillimisht me vlerën e drejtë dhe më pas me kosto të amortizuara duke zbritur humbjen nga zhvlerësimi. Provizionit për zhvlerësimin e aktiveve të arketueshme llogaritet kur ka të dhëna se shoqëria nuk do të jetë në gjendje të mbledhë të gjitha detyrimet. Vështirësitë financiare të debitorit, mundësia që debitorit të falimentojë ose riorganizimi i tij financiar konsiderohen tregues që llogaritë e arketueshme të zhvlerësohen. Shuma e provizionit llogaritet si diferencë midis vlerës së mbetur dhe vlerës aktuale të flukseve të ardhshme të parashikuara të parasë të skontuara me normën efektive të interesit.

Llogaritë e pagueshme paraqiten me vlerën e tyre të drejtë dhe më pas me kosto të amortizuara, duke përdorur metodën e interesit efektiv.

### **e. Paraja dhe ekuivalentet e parase**

Paraja dhe ekuivalentet e parase përfshijnë arkën, llogaritë rrjedhëse dhe depozitat në të parë me bankat në Lek dhe në monedha të huaja. Për qëllimin e pasqyrës së flukseve monetare, paraja dhe ekuivalentet e saj përfshijnë depozita pa afat ose me një maturim prej tre muajsh ose më pak që nga data e fillimit.



## **2. BAZAT E PERGATITJES SE PASQYRAVE FINANCIARE (VAZHDIM)**

### **f. Transaksione ne monedhe te huaj**

Transaksionet në monedhë të huaj konvertohen në monedhën funksionale dhe regjistrohen me kursin e këmbimit në datën e transaksionit. Asetet dhe detyrimet monetare në monedhë të huaj në datën e raportimit konvertohen në monedhën funksionale me kursin e këmbimit në datën e bilancit. Fitimi ose humbja nga këmbimi në zëra monetarë është diferenca që vjen nga këmbimi i një numri të caktuar njësisish të një monedhe të huaj në monedhën funksionale me kurse të ndryshme këmbimi në datat e këmbimit. Të drejtat dhe detyrimet jo-monetare si dhe parapagimet në lidhje me AAM për t'u blerë në monedhë të huaj konvertohen në monedhën funksionale me kursin e këmbimit të datës së kryerjes së transaksionit ndërsa ato që maten me vlerë të drejtë rikëmbehen në monedhën funksionale me kursin e këmbimit të datës kur është përcaktuar vlera e drejtë. Diferencat që rezultojnë nga kursi i këmbimit kalojnë në pasqyrën e të ardhurave dhe shpenzimeve.

Kurset zyrtare të këmbimit për monedhat kryesore të përdorura në konvertimin e zërave të bilancit në monedhë të huaj ishin si më poshtë (në Lek):

	<u>31 Dhjetor 2012</u>	<u>31 Dhjetor 2011</u>
1 EUR	139,59	138,93
1 USD	105,85	107,54

### **g. Te ardhurat**

Të ardhurat njihen në masën që është e mundshme që përfitimet e ardhshme ekonomike do të vijnë kompanisë dhe këto përfitime mund të maten në mënyrë të besueshme. Shpenzimet njihen në pasqyrën e të ardhurave dhe shpenzimeve kur ato kryhen. Të ardhurat dhe shpenzimet regjistrohen në pasqyrat financiare të periudhës të cilës i përkasin.

### **h. Tatim fitimi**

Tatimi mbi fitimin është llogaritur në përputhje me dispozitat e legjislacionit në fuqi për tatimin mbi fitimin për periudhën e mbyllur më 31 dhjetor 2012. Tatimi mbi fitimin përfshin tërësisht tatimin mbi fitimin e llogaritur për periudhën kontabël. Tatimi aktual mbi fitimin llogaritet si 10% e fitimit të tatueshëm të përcaktuar në legjislacionin e kontabilitetit dhe legjislacionin tatimor në Shqipëri për vitin 2012 (2011: 10%)

Tatimet e shtyra njihen duke përdorur metoden e bilancit, duke marrë parasysh diferencat e ne kohe midis tepricave të aktiveve dhe detyrimeve për raportimin në pasqyrat financiare me vlerat e njohura për efekt tatimi fitimi. Tatimet e shtyra maten duke përdorur normen e tatimit që pritet të përdoret për diferencat e ne kohe kur ato të rimerren, bazuar në ligjet që janë miratuar në datën e raportimit. Tatimet e shtyra aktive njihen deri në masën e mundësive që fitime të ardhshme tatimore do të jenë të disponueshme që diferencat ne kohe të përdoren. Tatimet e shtyra janë regjistruar si korigjim i detyrimit/(rimbursimit) për tatim fitimi.

**Baker Tilly Albania shpk**  
**Shenimet shpjeguese te pasqyrave financiare**  
**Per vitin e mbyllur me 31 Dhjetor 2012**

**i. Krahasueshmëria**

Informacioni krahasues paraqitet në mënyrë të vazhdueshme, duke aplikuar politikat kontabël të Shoqërisë të cilat janë organizuar bazuar në ligjin për “Kontabilitetin dhe Pasqyrat Financiare” dhe Standartet Kombetare të Kontabilitetit.

**j. Biznesi në vijimesi**

Te dhenat e kontabilitetit janë mbajtur duke qenë në përputhje me parimet e përgjithshme të kontabilitetit, në mënyrë të vecante me bazën e matjes me kosto historike, parimin e kontabilitetit rrjedhës, konceptin e kujdesit dhe me supozimin e biznesit në vijimesi.

Pasqyrat financiare sipas legjislacionit janë përgatitur sipas parimit të vijimesisë, i cili parashikon realizimin e aktiveve dhe shlyerjen e detyrimeve gjatë ecurisë normale të biznesit.

**3. AKTIVE AFATGJATA MATERIALE**

	<b>Mjete Transporti</b>	<b>Paisje Zyre</b>	<b>Paisje Informatike</b>	<b>Totali</b>
<b><i>Kosto</i></b>				
Gjendje në 01.01.2011	2.000.000	13.418	56.670	2.070.088
Shtesa	-	-	35.567	35.567
Gjendje në 31.12.2011	2.000.000	13.418	92.237	2.105.655
Shtesa	-	7.125	28.500	35.625
<b>Gjendje në 31.12.2012</b>	<b>2.000.000</b>	<b>20.543</b>	<b>120.737</b>	<b>2.141.280</b>
<b><i>Amortizimi</i></b>				
Gjendje në 01.01.2011	707.728	977	3.306	712.011
Shpenzimi për vitin 2011	258.455	2.488	16.313	277.256
Gjendje në 31.12.2011	966.183	3.465	19.619	989.267
Shpenzimi për vitin 2012	206.764	2.228	19.342	228.334
<b>Gjendje në 31.12.2012</b>	<b>1.172.947</b>	<b>5.693</b>	<b>38.961</b>	<b>1.217.601</b>
<b><i>Vlera e mbetur</i></b>				
Gjendje në 31.12.2011	1.033.817	9.953	72.618	1.116.388
<b>Gjendje në 31.12.2012</b>	<b>827.053</b>	<b>14.850</b>	<b>81.776</b>	<b>923.679</b>

4. AKTIVE AFATGJATA JOMATERIALE

	Të drejta dhe licensa	Totali
<i>Kosto</i>		
Gjendje ne 01.01.2011	215.973	215.973
Shtesa	-	-
Gjendje ne 31.12.2011	215.973	215.973
Shtesa	-	-
<b>Gjendje ne 31.12.2012</b>	<b>215.973</b>	<b>215.973</b>
<i>Amortizimi</i>		
Gjendje ne 01.01.2011	12.337	12.337
Shpenzimi per vitin 2011	32.396	32.396
Gjendje ne 31.12.2011	44.733	44.733
Shpenzimi per vitin 2012	32.396	32.396
<b>Gjendje ne 31.12.2012</b>	<b>77.129</b>	<b>77.129</b>
<i>Vlera e mbetur</i>		
Gjendje ne 31.12.2011	171.240	171.240
<b>Gjendje ne 31.12.2012</b>	<b>138.844</b>	<b>138.844</b>

5. MJETE MONETARE

	2012	2011
Arka	34.753	123.113
Banka	111.946	2.387.429
	<b>146.699</b>	<b>2.510.542</b>

6. KLIENTE DHE TE TJERA KERKESA TE ARKETUESHME

	2012	2011
Kliente	2.844.866	3.062.185
Tatim fitimi	71.700	4.524
Shpenzime te shtyra	553.156	17.994
Te tjera	310.261	414.037
	<b>3.779.983</b>	<b>3.498.740</b>



## 7. FURNITORE DHE DETYRIME TE TJERA

	<u>2012</u>	<u>2011</u>
Detyrime ndaj punonjesve	631.438	2.240.175
Personel i jashtem	-	1.387.730
Dividente per tu paguar	1.554.498	724.653
Furnitore	18.500	270.256
Tatim mbi te ardhurat personale	75.700	273.000
TVSH	200.211	179.643
Detyrime per sigurime shoqerore e shendetsore	84.800	79.624
Detyrime ndaj ortakeve	618.616	-
Tatim ne burim	13.981	13.926
Shpenzime te llogaritura	9.699	52.900
	<u><b>3.207.443</b></u>	<u><b>5.221.907</b></u>

## 8. TE ARDHURA NGA SHERBIMET

	<u>2011</u>	<u>2011</u>
Sherbime auditimi	3.261.007	2.955.293
Sherbime te tjera te dhenies se sigurise	1.004.984	941.950
Sherbime tatimore	1.768.273	4.017.322
Sherbime kontabiliteti	2.671.619	2.163.426
Te tjera sherbime keshillimi	5.667.206	5.996.290
	<u><b>14.373.089</b></u>	<u><b>16.074.281</b></u>

## 9. SHPENZIMER PER PERSONELIN

	<u>2012</u>	<u>2011</u>
Paga dhe shperblime	9.341.176	9.308.182
Sigurime shoqerore e shendetsore	587.189	377.768
	<u><b>9.928.365</b></u>	<u><b>9.685.950</b></u>

## 10. SHPENZIME ADMINISTRATIVE DHE TE TJERA

	<u>2012</u>	<u>2011</u>
Personel i jashtem	-	2.308.260
Qira zyre	1.669.586	1.125.690
Kuota anetaresimi (IEKA & BTI)	632.300	708.821
Shpenzime per automjetin	202.337	335.950
Udhetime e dieta	332.235	112.819
Shpenzime postate dhe telekomunikimi	173.902	152.396
Taksa vendore	35.240	39.407
Penalitete e gjoba	26.600	-
Te tjera	359.979	190.353
	<u><b>3.432.179</b></u>	<u><b>4.973.696</b></u>



**11. SHPENZIMI PER TATIM FITIMIN**

Bazuar në legjislacionin Shqiptar, norma e tatimit mbi fitimin është 10% për vitin 2012 (2011: 10%).

Deklaratat tatimore dorëzohen çdo vit por të ardhurat dhe shpenzimet e deklaruara për qëllime tatimi konsiderohen vetëdeklarime deri në momentin që autoritetet tatimore shqyrtojnë deklaratat dhe regjistrimet e tatimpaguesit dhe lëshojnë vlerësimin final. Ligjet dhe rregullat tatimore Shqiptare janë objekt interpretimi nga autoritetet tatimore. Në vitin 2012 Shoqëria ka rezultuar me një fitim kontabël dhe fiskal (2011: fitim kontabel dhe fiskal) si me poshte:

	<u>2012</u>	<u>2011</u>
<b>Fitimi para tatimit</b>	<b>723.113</b>	<b>1.087.057</b>
<b>Shpenzime te panjohura</b>		
Energji, avull	71.658	12.455
Gjoha	26.600	13.905
Shpenzime perfaqesimi	113.650	-
Te tjera	8.020	51.370
<b>Fitimi Tatimor</b>	<b>943.041</b>	<b>1.164.787</b>
<b>Tatim fitimi i vitit ushtrimor</b>	<b><u>94.304</u></b>	<b><u>116.479</u></b>

**12. TATIM FITIMI**

	<u>2012</u>	<u>2011</u>
Gjendje ne fillim	4.524	44.940
Paguar gjate vitit	161.480	(124.943)
Tatim fitimi i vitit ushtrimor	(94.304)	116.479
Taksa vendore mbi biznesin e vogel	-	(41.000)
<b>Parapagim/(Detyrim) ne fund</b>	<b><u>71.700</u></b>	<b><u>(4.524)</u></b>

**13. TVSH**

	<u>2012</u>	<u>2011</u>
Shitje te perjashtuara	1.010.571	402.952
Shitje te tatueshme (rubrika 11)	14.427.118	16.248.950
-Autofatura	(1.064.600)	(577.620)
<b>Totali i te ardhurave sipas bilancit</b>	<b><u>14.373.089</u></b>	<b><u>16.074.282</u></b>

	<u>2012</u>	<u>2011</u>
TVSH e llogaritur (rubrika 12)	2.885.423	3.249.790
TVSH i zbritshem autofatura (rubrika 17)	(212.920)	(115.524)
TVSH i zbritshem blerje (rubrika 17)	(42.226)	(42.039)
TVSH per tu paguar (rubrika 25)	2.630.277	3.092.232
TVSH e paguar gjate vitit ushtrimor	(2.430.066)	(2.912.589)
<b>Detyrime tatimore per TVSH-n</b>	<b><u>200.211</u></b>	<b><u>179.643</u></b>

#### **14. NGJARJE PAS MBYLLJES SE VITIT USHTRIMOR**

Nuk ka asnje ngjarje te rrendesishme pas mbylljes se vitit ushtrimor qe te kerkoje korrigjime apo pershkrime ne keto pasqyra financiare.