

**Emertimi dhe Forma ligjore**  
**NIPT -i**  
**Adresa e Selise**

**“KOKLA” sh.p.k**  
**K36603802H**  
**Gramsh**

**Data e krijimit**  
**Nr. I Regjistrimit Tregtar**

**16/02/2003**  
**29083**

**Veprimtaria Kryesore: NDERTIM MONTIM**

## **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**

Pasqyrat Financiare jane individuale

Pasqyrat Financiare jane te shprehura ne Leke

Pasqyrat financiare nuk jane te rrumbullakosura

Periudha Kontabel e Pasqyrave Financiare :Nga 01.01.2012 - 31.12.2012

Data e mbylljes se Pasqyrave Financiare 28.03.2013



1. Bilanci Kontabel i dates 31.12.2012

Ne lek

	Shenime	Viti 2012	Viti 2011
<b>AKTIVET</b>			
<b>I Aktivet afatshkurtra</b>			
<b>1 Aktive monetare</b>		<b>2,154,347</b>	<b>278,987</b>
2 Derivative dhe aktive te mbajtura per tregt.			
(i) - Derivativet			
(ii) - Aktivet e mbajtura per tregetim			
<b>Totali 2</b>			
<b>3 Aktive te tjera financiare afatshkurtra</b>			
(i) Llogari/Kerkesa te arketueshme		423,000	2,168,605
(ii) Llogari/Kerkesa te tjera te arketueshme		334,158	282,159
(iii) Parapagimet per furnizime			-
(iv) Investime te tjera financiare			
<b>Totali 3</b>		<b>757,158</b>	<b>2,450,764</b>
<b>4 Inventari</b>			
(i) Lendet e para		5,755,773	6,937,225
(ii) Prodhim ne proces			
(iii) Produkte te gatshme			
(iv) Mallra per shitje			
(v) Parapagesat per furnizime			
<b>Totali 4</b>		<b>5,755,773</b>	<b>6,937,225</b>
<b>5 Aktivet biologjike afatshkurtra</b>			
<b>6 Aktivet afatshkurtra te mbajtura per shitje</b>			
<b>7 Parapagimet dhe shpenzimet e shtyra</b>		<b>100,000</b>	<b>100,000</b>
<b>Totali i Aktiveve Afatshkurtra (I)</b>		<b>8,767,278</b>	<b>9,766,976</b>
<b>II Aktivet afatgjata</b>			
<b>1 Investimet financiare afatgjata</b>			
(i) Pjesmarrje te tjera ne njesi te kontrolluara			
(ii) Aksione dhe investime te tjera ne pjesemarrje			
(iii) Aksione dhe letra te tjera me vlere			
(iv) Llogari/Kerkesa te arketueshme afatgjata			
<b>Totali 1</b>			
<b>2 Aktive afatgjata materiale</b>			
(i) Toka			
(ii) Ndertesa		4,839,510	4,839,510
(iii) Makineri dhe pajisje		3,639,117	3,957,611
(iv) Aktive te tjera afatgjata materiale (me vl.kontab.)		133,102	163,670
<b>Totali 2</b>		<b>8,611,729</b>	<b>8,960,791</b>
<b>3 Aktivet biologjike afatgjata</b>			
<b>4 Aktivet afatgjata jomateriale</b>			
(i) Emri i mire			
(ii) Shpenzimet e zhvillimit			
(iii) Aktive te tjera afatgjata jomateriale			
<b>Totali 4</b>			
<b>5 Kapital aksionar i papaguar</b>			
<b>6 Aktive te tjera afatgjata</b>			
<b>Totali i Aktiveve Afatgjata (II)</b>		<b>8,611,729</b>	<b>8,960,791</b>
<b>TOTALI I AKTIVEVE (I + II)</b>		<b>17,379,007</b>	<b>18,727,767</b>





## Balanci Kontabel i dates 31.12.2012

Ne lek

DETYRIMET DHE KAPITALI		Shenime	Viti 2012	Viti 2011
<b>I</b>	<b>Detyrimet afatshkurta</b>			
1	Derivativet			
2	Huamarrjet			
(i)	<i>Huat dhe obligacionet afatshkurtra</i>			
(ii)	<i>Kthimet/Ripagesat e huave afatgjata</i>			
(iii)	<i>Bono te konvertueshme</i>			
	<b>Totali 2</b>			
3	Huat dhe parapagimet			
(i)	<i>Te pagueshme ndaj furnitoreve</i>		432,680	1,506,469
(ii)	<i>Te pagueshme ndaj punonjesve</i>		-	-
(iii)	<i>Detyrime tatimore</i>		175,706	26,425
(iv)	<i>Hua te tjera</i>			
(v)	<i>Parapagimet e arketuara</i>			
	<b>Totali 3</b>		<b>608,386</b>	<b>1,532,894</b>
4	Grantet dhe te ardhurat e shtyra			
5	Provizionet afatshkurtra			
	<b>Totali i detyrimeve afatshkurtra (I)</b>		<b>608,386</b>	<b>1,532,894</b>
<b>II</b>	<b>Detyrime afatgjata</b>			
1	Huat afatgjata			
(i)	<i>Hua, bono dhe detyrime nga qiraja financiare</i>		3,500,000	4,000,000
(ii)	<i>Bonot e konvertueshme</i>			
	<b>Totali 1</b>		<b>3,500,000</b>	<b>4,000,000</b>
2	Huamarrje te tjera afatgjata		-	260,805
3	Provizionet afatgjata			
4	Grantet dhe te ardhurat e shtyra			
	<b>Totali i detyrimeve afatgjata (II)</b>		<b>3,500,000</b>	<b>4,260,805</b>
	<b>Totali i detyrimeve</b>		<b>4,108,386</b>	<b>5,793,699</b>
<b>III</b>	<b>KAPITALI</b>			
1	Aksionet e pakices (perdoret vetem ne pasqyrat financiare te konsoliduara)			
2	Kapitali qe i perket aksionereve te shoqerise meme (perdoret vetem ne PF te konsoliduara)			
3	Kapitali aksionar		10,599,000	10,599,000
4	Primi i aksionit			
5	Njesite ose aksionet e thesarit (negative)			
6	Lehtesi tatimore			
7	Rezerva ligjore			-
8	Rezerva te tjera		1,904,176	1,904,176
9	Fitimet e pashperndara		400,000	-
10	Fitimi (Humbja) e vitit financiar		367,445	430,892
	<b>Totali i Kapitalit (III)</b>		<b>13,270,621</b>	<b>12,934,068</b>
	<b>TOTALI I DETYRIMEVE E KAPITALIT (I, II, III)</b>		<b>17,379,007</b>	<b>18,727,767</b>



2. Pasqyra e te ardhurave dhe shpenzimeve per periudhen  
01 Janar - 31 Dhjetor 2012

Ne lek

Nr	Pershkrimi i elementeve	Viti 2012	Viti 2011
1	Shitjet neto	6,860,465	4,793,549
2	<b>Te ardhura te tjera nga veprimtaria e shfrytezimit</b>		
3	Ndryshimet ne inventarin e produkteve te gateshme dhe prodhimit ne proces		
4	Materialet e konsumuara	(4,998,544)	(2,486,740)
5	Kosto e punes	(1,148,328)	(2,102,934)
	- pagat e personelit	(984,000)	(1,802,000)
	- te tjera personeli		
	- shpenzimet per sigurimet shoqerore dhe shendetesore	(164,328)	(300,934)
6	Amortizimi dhe zhvleresimet	(222,100)	(242,370)
7	Shpenzime te tjera	(83,221)	(18,078)
8	<b>Totali i shpenzimeve (shuma 4-7)</b>	<b>(6,452,193)</b>	<b>(4,850,122)</b>
9	<b>Fitimi apo humbja nga veprimtaria kryesore (1+2+-3-8)</b>	<b>408,272</b>	<b>(56,573)</b>
10	Te ardhura dhe shpenzimet financiare nga njesite e kontrolluara ( <b>gjoba</b> )		-
11	Te ardhurat financiare nga nga likuidimi fatures me <b>Vendim Gjykate</b>		
12	Te ardhurat dhe shpenzimet financiare	-	535,342
12.1	Te ardhurat dhe shpenzimet financiare nga investime te tjera financiare afatgjata		
12.2	Te ardhurat dhe shpenzimet nga interesi		
12.3	Fitimet (humbjet) nga Interesat e Kredise		-
12.4	Te ardhura dhe shpenzime te tjera financiare		
13	<b>Totali i te ardhurave dhe shpenzimeve financiare (12.1+/-12.2+/-12.3+/-12.4)</b>	<b>-</b>	<b>535,342</b>
14	<b>Fitimi (humbja) para tatimit (9+/-13)</b>	<b>408,272</b>	<b>478,769</b>
15	Shpenzimet e tatimit mbi fitimin	40,827	47,877
16	<b>Fitimi/humbja neto e vitit financiar (14-15)</b>	<b>367,445</b>	<b>430,892</b>





4. Pasqyra e flukseve te parase per periudhen  
01 Janar - 31 Dhjetor 2012

Metoda indirekte

Fluksi i parave nga veprimtarite e shfrytezimit	Viti 2012	Viti 2011
Fitimi para tatimit	408,272	478,769
Rregullime per:		
Amortizimin	222,100	242,370
Humbje nga kembimet valutore		
Te ardhura nga investimet		
Shpenzime per interesa		
Rritje/renie ne tepricen e kerkesave te arketueshme nga aktiviteti, si dhe kerkesave te arketueshme te tjera	1,693,606	562,017
Rritje/renie ne tepricen e inventarit	1,181,452	(2,768,698)
Rritje/renie ne tepricen e detyrimeve per tu paguar nga aktiviteti	(1,685,313)	(4,798,620)
Parate e perfituara nga aktivitetet(shpenzime per tu shperndare		
Interesi i paguar		
Tatim fitimi i paguar	(40,827)	(47,877)
<i>Paraja neto nga aktivitetet e shfrytezimit</i>	<b>1,779,290</b>	<b>(6,332,039)</b>
<b>Fluksi i parave nga veprimtarite investuese</b>		
Blerja e shoqerise se kontrolluar X minus parate e arketuara		
Blerja e aktiveve afatgjata materiale	-	(981,772)
Te ardhura nga shitja e pajisjeve	126,962	
Interesi i arketuar		
Dividentet e arketuar		
<i>Paraja neto e perdorur ne aktivitetet investuese</i>	126,962	(981,772)
<b>Fluksi i parave nga veprimtarite financiare</b>		
Te ardhura nga emetimi i kapitalit aksionar		
Te ardhura nga huamarrje afatgjata		
Pagesat e detyrimeve te qirase financiare		
Dividentet e paguar	(30,892)	(280,530)
<i>Paraja neto e perdorur ne aktivitetet financiare</i>	(30,892)	(280,530)
<b>Rritja/renia neto e mjeteve monetare</b>	<b>1,875,360</b>	<b>(7,426,437)</b>
<b>Mjetet monetare ne fillim te periudhes kontabel</b>	<b>278,987</b>	<b>7,705,424</b>
<b>Mjetet monetare ne fund te periudhes kontabel</b>	<b>2,154,347</b>	<b>278,987</b>



Shoqëria tregtare "KOKLA" shpk

3. Pasqyra e levizjeve në kapitalet e veta për periudhën  
01 Janar - 31 Dhjetor 2012

	Kapitali aksionar	Primi i aksionit	rezerva ligjore	Rezerva statutore dhe ligjore	Fitimi i pashperndare	Fitimi i vitit	Totali
<b>Pozicioni me 31 dhjetor 2010</b>	<b>2,000,000</b>			<b>1,904,176</b>	<b>8,711,626</b>		<b>12,615,802</b>
Efektet e ndryshimeve në politikat kontabel							-
<b>Pozicioni i rregulluar</b>	<b>2,000,000</b>			<b>1,904,176</b>	<b>8,711,626</b>		<b>12,615,802</b>
Fitimi neto për periudhën kontabel						430,892	430,892
Dividentet e paguar					(112,626)		(112,626)
Rritja e rezervës së kapitalit							-
Emetimi i aksionit	8,599,000				(8,599,000)		-
<b>Pozicioni me 31 dhjetor 2011</b>	<b>10,599,000</b>			<b>1,904,176</b>	<b>430,892</b>	<b>-</b>	<b>12,934,068</b>
Fitimi neto për periudhën kontabel						367,445	367,445
Dividentet e paguar					(30,892)		(30,892)
Emetimi i kapitalit aksionar	-				-		-
Rritja e rezervës së kapitalit							-
<b>Pozicioni me 31 dhjetor 2012</b>	<b>10,599,000</b>			<b>1,904,176</b>	<b>400,000</b>	<b>367,445</b>	<b>13,270,621</b>

