

Emertimi dhe Forma ligjore

"VELLEZERIT KOLA" Shpk

NIPT -i

K31331555I

Adresa e Selise

L. 17, Rt. Deshmoret

Durres

Data e krijimit

03.03.2004

Nr. i Regjistrimit Tregtar

31176

Veprimtaria Kryesore

Tregti mallra te ndryshem Import-eksport

PASQYRAT FINANCIARE

(Ne zbatim te Standartit Kombetar te Kontabilitetit Nr.2 dhe

Ligjit Nr.9228 Date 29.04.2004 Per Kontabilitetin dhe Pasqyrat Financiare)

2013

Mr. prot. 4023 dt. 28.03.2014

Pasqyra Financiare jane individuale

po

Pasqyra Financiare jane te konsoliduara

—

Pasqyra Financiare jane te shprehura ne

leke

Pasqyra Financiare jane te rrumbullakosura ne

—

Periudha Kontabel e Pasqyrave Financiare

Nga 01.01.2013

Deri 31.12.2013

Data e mbylljes se Pasqyrave Financiare

15.03.2014



Nr.	A K T I V E T	Shenime	Periudha Raportuese	Periudha Paraardhese
I	AKTIVET AFATSHKURTRA			
1.1	Mjetet monetare	1		2,001
1.2	Derivatet e aktiveve financiare per tregtim			
1.2.1	Derivatet			
1.2.2	Aktivitet e mbajtura per tregtim			
	Shuma 1.2			
1.3	Aktive te tjera afatshkurtera financiare			
1.3.1	Llogari / Kerkesa te arketueshme	2	7,492,669	4,574,100
1.3.2	Llogari / Kerkesa te tjera te arketueshme	3	27,799,571	33,064,209
1.3.3	Instrumente te tjera borxhi			
1.3.4	Instrumente te tjera financiare			
	Shuma 1.3		35,292,240	37,638,309
1.4	Inventari			
1.4.1	Lendet e para			
1.4.2	Prodhim ne proces			
1.4.3	Produkte te gatshme			
1.4.4	Mallra per rishitje	4	32,492,681	28,712,355
1.4.5	Parapagesat per furnizime			
	Shuma 1.4		32,492,681	28,712,355
1.5	Aktive Biologjike afatshkurtera			
1.6	Aktivitet afatgjata te mbajtura per shitje			
1.7	Parapagimet dhe shpenzimet e shtyra			
	TOTALI I AKTIVEVE AFATSHKURTERA		67,784,921	66,352,665
2	Aktivitet afatgjata			
2.1	Investimet financiare afatgjata			
2.2.1	Toka			
2.2.2	Ndertesat			
2.2.3	Makineri dhe paisje		14,108,712	3,531,097
2.2.4	Aktive te tjera afatgjate materiale		314,003	432,810
	Shuma 2.2	5	14,422,715	3,963,907
2.3	Aktivitet biologjike afatgjata			
2.4	Aktivitet afatgjata jomateriale			
2.4.1	Emri i mire			
2.4.2	Shpenzimet e zhvillimit			
2.4.3	Aktive te tjera afatgjate jomateriale			
	Shuma 2.4			
2.5	Kapitali aksionar i papaguar			
2.6	Aktive te tjera afatgjata (ne proces)			
	TOTALI I AKTIVEVE AFATGJATA		14,422,715	3,963,907
	TOTALI I AKTIVEVE		82,207,636	70,316,572
	Aktive jashte bilancit			



Nr.	PASIVET	Shenime	Periudha Raportuese	Periudha Paraardhese
3	Detyrimet afatshkurtra			
3.1	1 Derivativet			
3.2	2 Huamarrjet			
3.2.1	Huat dhe obligacionet afatshkurtra	6	3,858,931	2,770,594
3.2.2	Kthimet / ripagesat e huave afatgjata			
3.2.3	Bono te konvertueshme			
	Shuma 3.2		3,858,931	2,770,594
3.3	Huat dhe parapagimet			
3.3.1	Te pagueshme ndaj furnitoreve	7	10,749,617	10,517,882
3.3.2	Te pagueshme ndaj punonjesve	8	264,269	244,918
3.3.3	Detyrimet tatimore	9,10,11	494,037	101,509
3.3.4	Hua te tjera	12	15,325,051	17,875,574
3.3.5	Parapagime te arketuara	13	3,596,769	2,350,459
	Shuma 3.3		30,429,743	31,090,342
3.4	Grantet dhe te ardhurat e shtyra			
3.5	Provizionet afatshkurtera			
	TOTALI		34,288,674	33,860,936
4	Pasivet afatgjata			
4.1	Huat afatgjata			
4.1.1	Hua, bono dhe detyrime nga qiraja financiare	14	11,354,705	8,574,671
4.1.2	Bono te konvertueshme			
	Shuma 4.1		11,354,705	8,574,671
4.2	Huamarrje te tjera afatgjata			
4.3	Provizionet afatgjata			
4.4	Grantet dhe te ardhurat e shtyra			
	TOTALI		11,354,705	8,574,671
5	Kapitali			
5.1	Aksione te pakices			
5.2	Kapitali qe i perket aksionareve te shoqerise meme			
5.3	Kapitali aksionar	15	4,600,000	4,600,000
5.4	Primi i aksionit			
5.5	Njesite ose aksionet e thesarit			
5.6	Rezerva			
5.6.1	Rezerva statuore			
5.6.2	Rezerva ligjore	16	460,000	460,000
5.6.3	Rezerva te tjera	17	21,356,115	16,665,909
	Shuma 5.6		21,816,115	17,125,909
5.7	Fitimet e pashperndara			
5.8	Fitim / humbja e vitit financiar	18	10,148,142	6,155,056
	TOTALI		36,564,257	27,880,965
	Totali i Pasiveve		82,207,636	70,316,572
	Pasive jashte bilancit			



PASQYRA E TE ARDHURAVE DHE SHPENZIMEVE (Formati 1)

Per periudhen 01.01.2013 deri 31.12.2013

Nr.	Emertimi	Shenime	Periudha Raportuese	Periudha Paraardhese
1	Shitjet Neto	19	372,334,728	283,238,149
2	Te ardhura te tjera nga veprimtarite e shfrytzimit	20	151,094	111,313
3	Ndryshimet ne inventarin e prod. gatshme e ne proces			
4	Materiale te konsumuara		-335,221,364	-267,569,080
5	Kosto e punes		-4,725,417	-3,467,825
5.1	Pagat e Personelit		-4,049,200	-2,971,573
5.2	Sigurimet shoqerore dhe shendetesore		-676,216	-496,253
6	Amortizimi dhe zhvleresimet		-1,923,988	-1,220,125
7	Shpenzime te tjera		-17,703,527	-2,835,632
8	Totali i shpenzimeve		-359,574,296	-275,092,662
9	Fitimi apo humbja nga veprimtarite kryesore		12,911,526	8,256,800
10	Te ardhura dhe shpenzime financiare nga njesite e kontrollit			
11	Te ardhurat dhe shpenzimet financiare nga pjesmarrjet			
12	Te ardhurat dhe shpenzimet financiare nga:			
12.1	Interesa te tjera financiare afatgjata			
12.2	Interesa		-1,562,307	-1,421,130
12.3	Fitimet (humbjet) nga kursi i kembimit		-11,575	20,761
12.4	Te tjera financiare			
13	Totali i te ardhurave dhe shpenzimeve financiare		-1,573,882	-1,400,369
14	Te ardhura e shpenzime te pacaktuara			
15	Fitimi (humbja) para tatimit		11,337,644	6,856,431
16	Shpenzimet e tatimit mbi fitimin		-1,189,502	-701,375
17	Fitim (humbja) neto e vitit financiar		10,148,142	6,155,056
18	Elementet e pasqyrave te konsoliduara			



CASH FLOW (metoda Indirekte)
Per periudhen 01.01.2013 deri 31.12.2013

Nr.	Emertimi	Periudha raportuese	Periudha para ardhese
	I Fluksi i parave nga veprimtaria e shfrytezimit		
1	Fitimi para tatimit	11,337,644	6,853,864
2	Rregullime per:		
a	Amortizimin	1,923,988	1,220,125
b	Humbje nga kembimet valutore	11,575	18,194
c	Te ardhura nga Investimet		
d	Shpenzime per interes		-1,421,130
e	Rritje/renie e kerkesave te arketueshme nga aktiviteti	2,346,069	-6,442,800
f	Rritje/renie ne inventar	-3,780,326	-4,042,869
g	Rritje/renie ne detyrimet, per t'u paguar nga aktiviteti	-583,840	4,868,157
h	Parate e perfituara nga aktivitetet	-3,333,878	-1,208,068
i	Interesi i paguar		
j	Tatim fitimi i llogaritur	-1,189,502	-715,034
A	Shuma (Para neto nga veprimtarite e shfrytezimit)	6,731,730	-869,561
	II Fluksi i parave per veprimtarite investuese		
1	Pagesa per blerje te kompanive te kontrolluara		
2	Pagesa per blerje te aktiveve afatgjate materiale	-12,382,795	-840,666
3	Arketime nga shitja e paisjeve		
4	Interes i arketuar		
5	Dividente te arketuara		
B	Shuma (Para neto ne veprimtari investuese)	-12,382,795	-840,666
	III Fluksi i parave nga aktivitetet financiare		
1	Arketime nga emetimi i kapitalit aksionar		
2	Arketime nga huamarrja afatgjate	2,780,034	-78,255
3	Pagesat e detyrimeve te qirase financiare		
4	Dividente te paguar	-990,000	-1,080,000
C	Shuma (para neto ne veprimtari financuese)	1,790,034	-1,158,255
	IV Te Pacaktuara		
1	Arketime te pacaktuara		
D	Shuma	-3,861,031	0
	Rritja neto e mjeteve monetare	-3,861,031	-2,868,482
	Mjetet monetare ne fillim te periudhes	2,100	100,000
	Mjetet monetare ne fund te periudhes	-3,858,931	-2,768,482

Nje pasqyre e pa Konsoliduar

Pasqyra e Ndryshimeve ne Kapital 2013

	Kapitali aksionar	Primi aksionit	Aksione thesari	Rezerva statligjore	Fitim pasqperndare	TOTALI
I	Pozicioni me 31 dhjetor 2010	4,600,000		12,727,534	5,598,375	22,925,909
A	Efekt i ndryshimeve ne politikat kontabel					
B	Pozicioni i rregulluar					
1	Fitimi neto per periudhen kontabel					
2	Dividentet e paguar					
3	Rritja rezerves kapitalit					
4	Emetimi aksioneve					
II	Pozicioni me 31 dhjetor 20012	4,600,000		17,125,909	6,155,056	27,880,965
1	Fitimi neto per periudhen kontabel				10,148,142	10,148,142
2	Dividentet e paguar				-1,100,000	-1,100,000
3	Emetimi kapitali aksionar			4,690,206	-4,690,206	
4	Aksione te thesari te riblera		-364,850			-364,850
III	Pozicioni me 31 dhjetor 2013	4,600,000		21,816,115	10,148,142	36,564,257



1176 dt. 03.03.2004, me ndryshime... Ajo ushtron veprimtarine ekonomike ne perputhje me ligjin nr. 901 date 14.4.2008 "Per Tregtaret dhe shoqerite tregtare" dhe me statutin e saj.

Kapitali themeltar i nenshkruar eshte 4.600.000 leke, me pjesmarres ortakun e vetem z. Nikoll Kola
Shoqeria eshte e regjistruar prane organeve tatimore te qarkut Durres me Nipt. K31331555I
Selia e shoqerise eshte lagja 17. Rruga Adria, Durres.

Objekti i veprimtarise se shoqerise eshte "Import-eksport, tregtim mallra te ndryshem"

Shoqeria ka nje personel mesatarisht prej 11.5 punonjesish, nga te cilet nje prej tyre eshte drejtues.

Sipas statutit, aktiviteti i shoqerise do te zgjase per nje periudhe mbi 10 vjecare dhe e vazhdueshme, nga data e regjistrimit te saj ne gjykate (QKR).

Pasqyrat financiare te shoqerise jane hartuar nga Ekonomisti i punesuar, dhe miratuar nga Drejtimi i shoqerise, ndersa miratimi perfundimtar nga Ortaku i vetem do te behet ne mbledhjen e zakonshme te asamblese.

I Politikat kontabël

Mbajtja e kontabilitetit dhe pergatitja e pasqyrave financiare te shoqerise eshte bere ne perputhje me parimet baze te percaktuara ne ligjin nr. 9228 dt. 29.4.2004 "Per kontabilitetin dhe pasqyrat financiare", i ndryshuar... dhe me standartet kombetare te kontabilitetit.

Parimet baze qe jane zbatuar, per mbajtjen e kontabilitetit dhe pergatitjen e pasqyrave financiare kane qene:

- Parimi i vijimesise, qe do te thote se veprimtaria ekonomike e njesise ekonomike raportuese do te kete vijimesi, dhe nuk ka ne plan dhe as nuk do ta kete te nevojshme te nderprese aktivitetin e saj.
- Parimi mbi bazen e te drejtave dhe detyrimeve te konstatuara, qe do te thote se transaksionet dhe ngjarjet e tjera ekonomike, jane njohur ne pasqyrat financiare kur ato kane ndodhur, ndersa shpenzimet jane njohur ne te njejten periudhe kontabel si dhe te ardhurat qe lidhen me to.
- Parimi i njesise ekonomike. Ne pasqyrat financiare jane rregjistruar aktivet, pasivet, te ardhurat, shpenzimet, flukset e parase dhe levizjet e kapitalit, qe i perkasin njesise ekonomike.
- Parimi i moskompesimit. Shoqeria, me perjashtim te kompesimeve, qe lejojne SKK-te, nuk ka bere kompesime midis aktiveve dhe pasiveve, te ardhurave dhe shpenzimeve.
- Pasqyrat financiare jane pergatitur duke respektuar parimet kryesore si paarqitja me besnikeri, perperesia e permbajtjes ekonomike mbi formen ligjore, paanshmeria, matura, plotesia, qendrueshmeria dhe krahasueshmeria.

Eshte respektuar pergatitja e pasqyrave financiare mbi bazen e kosos historike, mbasi eshte gjykuar nga drejtimi se nuk ka qene e nevojshme te behen rivleresime ne zerat e bilancit.

Shoqeria ka ndertuar nje plan te llogarive vetjake ne perputhje me listen e llogarive te miratuar nga KKK.

Ekziston nje ndarje e detyrave midis personave qe kane pergjegjesi materiale dhe autorizuesve kryesor te veprimeve.

Kontabiliteti mbahet i informatizuar, shoqeria ka organizuar dhe mban edhe kontabilitetin analitik ne funksion te nevojave te kontrollit, te performances dhe te kontrollit e analizave te brendshme.

Cdo veprim apo ngjarje ekonomike eshte i mbeshetur ne dokumenta ligjore justifikues, rregjistrimet jane bere ne menyre kronologjike dhe sistematike, dhe jane ngurtesuar me 31 dhjetor.

Metoda baze e mbajtejes se kontabilitetit eshte rregjistrimi i dyfishte. Te pakten nje here ne vit eshte bere vleresimi i ekzistences se elementeve te aktivitetit dhe pasivit te bilancit.

SHENIMET QE SPJEGOJNE ZERAT E NDRYSHEM TE PASQYRAVE FINANCIARE

1 Gjendja e mjeteve monetare me 31 dhjetor eshte ----- leke, te ndare:

- Ne arke ----- leke
- Ne banke - 3.858.931 "

Gjendjet e tyre si ne arke ashtu edhe ne banke jane perkatesisht te njejta me inventarin fizik te dates 31 dhjetor dhe ekstraktet e te gjitha bankave, dhe per shkak te overdraftit, gjendja totale e bankave jepet me minus pasi eshte ne pasiv tek shenimi 6 per diference. Shoqeria operon me 5 banka te nivelit dyte e konkretisht Procredit bank, Alpha bank, Intesa sanpaolo, Raiffesen bank dhe Fibank.

Gjendja ne valute eshte 262.8 euro e cila e konvertuar ne leke me kursin e dates 31 dhjetor eshte perfshire ne gjendjen e bankave si me siper

2 Detyrimet e klienteve ndaj shoqerise me 31 dhjetor jane 7.492.669,12 leke ose rreth 2 % e te ardhurave nga shitja vjetore, ne krahasim me fillimin e vitit jane rritur me nje shume prej 2.918.569 leke.

Klientet	Detyrimi ne leke
- Ishulli shpk	262.014
- Albano 2005	622.314



- Kont	555.000
- Blloshmi 2006	1.203.840
- Hasanaj Konstruksion	500.088
- Alb-Eraldo shpk	2.143.519
- Hermes 2011	1.340.199,6
- Agustin Kola	865.694,52

- 3 Kërkesa të tjera të arketueshme 27.799.571 leke përbehen nga:
- TVSH e kreditueshme 4.424.316 leke. Kjo shumë justifikohet me gjendjen e mallrave
 - Tatim fitimi i mbipaguuar -----
 - Furnitore për fatura të pambërritura nga furnitor të huaj 23.375.255,55 leke dhe konkretisht:

Brijesnica Komerc	357.307,89 leke
Hasslacher	16.751.494,09 leke
Mlinoles	2.239.684,69 leke
Radial Doo	1.410.511,79 leke
Udarnik	2.616.257,09 leke
- 4 Gjendja e mallrave prej 32.492.681 leke është e njëjta me inventarin e datës 31 dhjetor, vlerësimi është bërë me koston historike. Nuk është parë e arsyeshme që të bëhet rivlerësimi i tyre, në përgjithësi mallrat janë në gjendje përdorimi dhe plotësisht të shitshme. Në krahasim me vitin e kaluar gjendja e mallrave në vlerë ka një rritje prej 3.780.326 leke
- 5 Gjendja e aktiveve afatgjata materiale është 14.422.715 leke, ku mjetet e transportit zënë 14.108.712 leke, ndërsa pjesa prej 314.003 leke janë aktive tjera afatgjata
- 6 Huatë afatshkurtera janë krijuar vetëm nga kredite rrjedhese (overdraft), për shumën 3.858.931 leke.
- 7 Detyrimet ndaj furnitorëve me dt. 31 dhjetor janë 10.749.617 leke, në krahasim me vitin e kaluar kanë një rritje prej 238.044 leke.

Furnitorët

Detyrimi në leke

Gross Maradom	1.064.206,76
Ramuka	324.230,34
Druri A.M.R	1.123.200
Esat Mehmeti	723.840
Ale Tram	621.800,54
Vodafone	204.029,63
Interalbanian sha	355.743
Homar	592.471,79
Brezna	3.479.920,07
Sagewerk Schaffer	1.340.175,3
ARD shpk	920.000

- 8 Detyrimet ndaj personelit janë 264.269 leke.
- 9 Detyrime ndaj sigurimeve shoqërore janë 86.825 leke.
- 10 Detyrimet ndaj shtetit për TAP-in janë 11.100 leke dhe janë të njëjta me llogaritjet e listepageses së muajit dhjetor.
- 11 Detyrime për Tatim fitimin 396.112 leke, i cili paguhet brenda afatit ligjor
- 12 Në postin të drejtë dhe detyrime ndaj ortakeve shuma prej 15.325.051 leke, është derdhur nga ortakët i vetëm me kusht tërheqjen brenda një kohe të shkurter.
- 13 Parapagime të arketuara 3.596.769 leke prej subjekteve si më poshtë:
- | | |
|-----------|----------------|
| As-3D | 1.672.120 leke |
| Etem shpk | 1.924.649 leke |
- 14 Gjendja e huave afatgjata me 31 dhjetor është 11.354.705 leke.
- 15 Kapitali i nënshkruar është 4.600.000 leke, me 100 % të kuotave
- 16 Rezervat ligjore janë 460.000 leke.
- 17 Rezervat e tjera janë 21.356.115 leke, të cilat në krahasim me vitin e kaluar edhe këto kanë pësuar rritje prej 4.690.206 leke sipas vendimit të asambleës së ortakëve (ortakët i vetëm) për destinimin e fitimit të vitit kaluar.
- 18 Fitimi neto i vitit financiar është 10.148.142 leke, ku në krahasim me vitin e kaluar ka një rritje e cila ka ardhur si rezultat i rritjes së shitjeve për këtë vit, të shitjeve me marzh me të lartë fitimi dhe me, me pak shitje për mallrat me marzh të ulët fitimi
- 19 Të ardhurat nga shitja e mallrave janë 372.334.728 leke, në krahasim me vitin e kaluar janë realizuar në masën 131.45 %, me një rritje në vlerë prej 89.096.579 leke, me një ndikim në rezultat në rritje, për shkak të rritjes së shitjeve të periudhës. (Pra indeksi 131.45% = Periudha raportuese / Periudhën baze)
- 20 Të ardhura të tjera 151.094 leke, si rezultat i nderhyrjeve tatimore, dhe rritjes së të ardhurave për këtë shkak.



Deri ne momentin e pergatitjes se pasqyrave financiare nuk jane konstatuar ngjarje te reja te cilat kane te bejne me veprimtarine ekonomike dhe rezultatin e vitit raportues.

HARTUESI

Pashk Sulaj



Per Drejtimin e Njesise Ekonomike

ADMINISTRATORI

Nikoll Kola

