

Emertimi dhe Forma ligjore
NIPT -i
Adresa e Selise

"VELLEZERIT KOLA" Shpk
K31331555I
L. 17, Rr. Deshmoret
Durrës

Data e krijimit
Nr. i Regjistrimit Tregtar

03.03.2004
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)

2014

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

po
—
leke
—

Periudha Kontabel e Pasqyrave Financiare

Nga 01.01.2014
Deri 31.12.2014

Data e mbylljes se Pasqyrave Financiare

15.03.2015

Nr.	A K T I V E T	Shenime	Periudha Raportuese	Periudha Paraardhese
I	A K T I V E T A F A T S H K U R T E R A			
1.1	Mjetet monetare	1		
1.2	Parapagimet dhe shpenzimet e shtyra	2	26,155	
1.3	Derivatet e aktiveve financiare per tregtim			
1.3.1	Derivatet			
1.3.2	Aktivet e mbajtura per tregtim			
	Shuma 1.2		26,155	
1.3	Aktive te tjera afatshkurtera financiare			
1.3.1	Llogari / Kerkesa te arketueshme	3	14,859,827	7,492,669
1.3.2	Llogari / Kerkesa te tjera te arketueshme	4	27,511,308	27,799,571
1.3.3	Instrumente te tjera borxhi			
1.3.4	Instrumente te tjera financiare			
	Shuma 1.3		42,371,135	35,292,240
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	5	32,706,388	32,492,681
1.4.5	Parapagesat per furnizime			
	Shuma 1.4		32,706,388	32,492,681
1.5	Aktive Biologjike afatshkurtera			
1.6	Aktivet afatgjata te mbajtura per shitje			
	TOTALI I AKTIVEVE AFATSHKURTERA		75,103,678	67,784,921
2	Aktivet afatgjata			
2.1	Investimet financiare afatgjata			
2.2.1	Toka			
2.2.2	Ndertesat			
2.2.3	Makineri dhe paisje		12,064,401	14,108,712
2.2.4	Aktive te tjera afatgjate materiale		443,836	314,003
	Shuma 2.2	6	12,508,237	14,422,715
2.3	Aktivet biologjike afatgjata			
2.4	Aktivet 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		12,508,237	14,422,715
	TOTALI I AKTIVEVE		87,611,915	82,207,636
	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	7	8,345,878	3,858,931
3.2.2	Kthimet / ripagesat e huave afatgjata			
3.2.3	Bono te konvertueshme			
	Shuma 3.2		8,345,878	3,858,931
3.3	Huat dhe parapagimet			
3.3.1	Te pagueshme ndaj furnitoreve	8	10,471,303	10,749,617
3.3.2	Te pagueshme ndaj punonjesve	9	272,770	264,269
3.3.3	Detyrimet tatimore	10,11	92,228	494,037
3.3.4	Hua te tjera	12	18,910,482	15,325,051
3.3.5	Parapagime te arketuara	13	7,695,482	3,596,769
	Shuma 3.3		37,442,265	30,429,743
3.4	Grantet dhe te ardhurat e shtyra			
3.5	Provizionet afatshkurtera			
	TOTALI		45,788,143	34,288,674
4	Pasivet afatgjata			
4.1	Huat afatgjata			
4.1.1	Hua, bono dhe detyrime nga qiraja financiare	14		11,354,705
4.1.2	Bono te konvertueshme			
	Shuma 4.1			11,354,705
4.2	Huamarrje te tjera afatgjata			
4.3	Provizionet afatgjata			
4.4	Grantet dhe te ardhurat e shtyra			
	TOTALI			11,354,705
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	31,504,257	21,356,115
	Shuma 5.6		31,964,257	21,816,115
5.7	Fitimet e pashperndara			
5.8	Fitim / humbja e vitit financiar	18	5,259,515	10,148,142
	TOTALI		41,823,772	36,564,257
	Totali i Pasiveve		87,611,915	82,207,636
	Pasive jashte bilancit			

PASQYRA E TE ARDHURAVE DHE SHPENZIMEVE (Formati 1)

Per periudhen 01.01.2014 deri 31.12.2014

Nr.	Emertimi	Shenime	Periudha Raportuese	Periudha Paraardhese
1	Shitjet Neto	19	330,589,720	372,334,728
2	Te ardhura te tjera nga veprimtarite e shfrytzimit	20	2,992,137	151,094
3	Ndryshimet ne inventarin e prod. gatshme e ne proçes			
4	Materiale te konsumuara		-304,937,442	-335,221,364
5	Kosto e punes		-3,981,505	-4,725,417
5.1	Pagat e Personelit		-3,406,418	-4,049,200
5.2	Sigurimet shoqerore dhe shendetesore		-575,087	-676,216
6	Amortizimi dhe zhvleresimet		-2,952,560	-1,923,988
7	Shpenzime te tjera		-13,787,390	-17,703,527
8	Totali i shpenzimeve		-325,658,897	-359,574,296
9	Fitimi apo humbja nga veprimtarite kryesore		7,922,960	12,911,526
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		-940,839	-1,562,307
12.3	Fitimet (humbjet) nga kursi i kembimit		-530,740	-11,575
12.4	Te tjera financiare			
13	Totali i te ardhurave dhe shpenzimeve financiare		-1,471,579	-1,573,882
14	Te ardhura e shpenzime te pacaktuara			
15	Fitimi (humbja) para tatimit		6,451,381	11,337,644
16	Shpenzimet e tatimit mbi fitimin		-1,191,866	-1,189,502
17	Fitim (humbja) neto e vitit financiar		5,259,515	10,148,142
18	Elementet e pasqyrave te konsoliduara			

CASH FLOW (metoda Indirekte)
Per periudhen 01.01.2014 deri 31.12.2014

Nr.	Emertimi	Periudha raportuese	Periudha para ardhese
	I Fluksi i parave nga veprimtaria e shfrytezimit		
1	Fitimi para tatimit	6,451,381	11,337,644
2	Rregullime per:		
a	Amortizimin	2,952,560	1,923,988
b	Humbje nga kembimet valutore		11,575
c	Te ardhura nga Investimet		
d	Shpenzime per interesa		
e	Rritje/renie e kerkesave te arketueshme nga aktiviteti	-7,078,895	2,346,069
f	Rritje/renie ne inventar	-213,707	-3,780,326
g	Rritje/renie ne detyrimet, per t'u paguar nga aktiviteti	11,499,469	-583,840
h	Parate e perfituara nga aktivitetet	-4,513,102	-3,333,878
i	Interesi i paguar		
j	Tatim fitimi i llogaritur	-1,191,866	-1,189,502
A	Shuma (Para neto nga veprimtarite e shfrytezimit)	7,905,840	6,731,730
	II Fluksi i parave per veprimtarite investuese		
1	Pagesa per blerje te kompanive te kontrolluara		
2	Pagesa per blerje te aktiveve afatgjate materiale	-1,038,082	-12,382,795
3	Arketime nga shitja e paisjeve		
4	Interes i arketuar		
5	Dividente te arketuara		
B	Shuma (Para neto ne veprimtari investuese)	-1,038,082	-12,382,795
	III Fluksi i parave nga aktivitetet financiare		
1	Arketime nga emetimi i kapitalit aksionar		
2	Arketime nga huamarrja afatgjate	-11,354,705	2,780,034
3	Pagesat e detyrimeve te qirase financiare		
4	Dividente te paguar		-990,000
C	Shuma (para neto ne veprimtari financuese)	-11,354,705	1,790,034
	IV Te Pacaktuara		
1	Arketime te pacaktuara		
D	Shuma		
	Rritja neto e mjeteve monetare	-4,486,947	-3,861,031
	Mjetet monetare ne fillim te periudhes	-3,858,931	2,100
	Mjetet monetare ne fund te periudhes	-8,345,878	-3,858,931

Pasqyra e Ndryshimeve ne Kapital 2014

Nje pasqyre e pa Konsoliduar

	Kapitali aksionar	Primi aksionit	Aksione thesari	Rezerva stat.ligjore	Fitimi pashperndare	TOTALI
I	Pozicioni me 31 dhjetor 2012					
A	Efekti ndryshimeve ne politikat kontabel	4,600,000		17,125,909	6,155,056	27,880,965
B	Pozicioni i tregulluar					
1	Fitimi neto per periudhen kontabel					
2	Dividentet e paguar					
3	Rritja rezerves kapitalit					
4	Emetimi aksioneve					
II	Pozicioni me 31 dhjetor 20013	4,600,000		21,816,115	10,148,142	36,564,257
1	Fitimi neto per periudhen kontabel				5,259,515	5,259,515
2	Dividentet e paguar					
3	Emetimi kapitali aksionar			10,148,142	-10,148,142	
4	Aksione te thesari te riblvera					
III	Pozicioni me 31 dhjetor 2014	4,600,000		31,964,257	5,259,515	41,823,772

SHENIMET SPJEGUESE

I Informacion i përgjithshëm

Shoqeria "Vellezerit Kola" shpk Durres, eshte krijuar me vendimin e gjykates se rrethit Tirane nr. 31176 dt. 03.03.2004, me ndryshime... Ajo ushtron veprimtarine ekonomike ne perputhje me ligjin nr. 9901 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 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.

II 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 gene:

- 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 transakcionet 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 kompensime 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 kostos historike, mbasi eshte gjykuar nga drejtimi se nuk ka gene 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 mbeshtetur ne dokumenta ligjore justifikues, rregjistrimet jane bere ne menyre kronologjike dhe sistematike, dhe jane ngurtesuar me 31 dhjetor.

Metoda baze e mbajtjes 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 8.345.878 leke, te ndare:

- Ne arke ----- leke
- Ne banke - 8.345.878 "

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 7 per diference. Shoqeria operon me 4 banka te nivelit dyte e konkretisht

Procredit bank, Alpha bank, Intesa sanpaolo, Raiffesen bank.

Gjendja ne valute eshte 431 euro e cila e konvertuar ne leke me kursin e dates 31 dhjetor eshte perfshire ne gjendjen e bankave si me siper

- 2 Parapagime dhe shpenzime te shtyra 26.155 leke
- 3 Detyrimet e klienteve ndaj shoqerise me 31 dhjetor jane 14.859.827 leke

Klientet	Detyrimi ne leke
-----------------	-------------------------

- Ishulli shpk	832.192
- Nezir Malishtari	387.600
- Ar & Det	908.704
- Haka Florian	234.000
- Gerta Konstruksion	938.618
- Ani xh	776.273
- Odesa	297.800
- Fz Konstruksion	2.442.265
- Naktor Konstruksion	3.375.343
- Sar Ing shpk	966.000
- Aron shpk	186154
- Florin Kola	378.000
- Vega shpk	2.867.448
- C.I.Cofani	1.806.528
- Alb Builiding	350.169

- 4 Kerkesa te tjera te arketueshme 27.511.308 leke perbehen nga:

- TVSH e kreditueshme 3.788.471 leke. Kjo shume justifikohet me gjendjen e mallrave

- Tatim fitimi i mbipaguar 592.390 leke

- Furnitore per fatura te pamberritura nga furnitor te huaj 23.130.447 leke dhe konkretisht:

Brijesnica Komerc	672.871 leke
Hasslacher	8.676.708 leke
Ramuka	7.229.562 leke
Radial Doo	1.405.587 leke
Kik Do	1.059.484 leke
Bega Promet	567.704 leke
Zuce Doo	2.922.898 leke
Lihnidos Doo	185.059 leke
Jela Komerc Doo	410.554 leke

- 5 Gjendja e mallrave prej 32.706.388 leke eshte e njejte me inventarin e dates 31 dhjetor, vleresimi eshte bere me koston historike. Nuk eshte pare e aresyeshme qe te behet rivleresimi i tyre, ne pergjithesi mallrat jane ne gjendje perdorimi dhe plotesisht te shitshme.

- 6 Gjendja e aktiveve afatgjata materiale eshte 12.508.237 leke, e analizuar tek pasqyra shoqeruese AAGJ

- 7 Huate afatshkurtera jane krijuar vetem nga kredite rrjedhese (overdraft), per shumen 8.345.878 leke.

- 8 Detyrimet ndaj furnitorve me dt. 31 dhjetor jane 10.471.303 leke, si me poshte

Furnitoret	Detyrimi ne leke
-------------------	-------------------------

Maradom	612.854
Druri A.M.R	1.123.200
Esat Mehmeti	1.290.048
Vodafone	204.030
Lukana Doo	448.694
Udarnik Doo	2.389.277
Brezna	3.483.200
ARD shpk	920.000

- 9 Detyrimet ndaj personelit jane 272.770 leke.

- 10 Detyrime ndaj sigurimeve shoqerore jane 85.988 leke. Te njejta me listepagesen e muajit dhjetor

- 11 Detyrimet ndaj shtetit per TAP-in jane 6.240 leke dhe jane te njejta me llogaritjet e listepageses se muajit dhjetor.
- 12 Ne postin te drejta dhe detyrime ndaj ortakeve shuma prej 18.910.482 leke, eshte derdhur nga ortaku i vetem me kusht terheqjen brenda nje kohe te shkurter.
- 13 Parapagime te arketuara 7.695.482 leke prej subjekteve si me poshte:
- | | |
|----------------------|-----------|
| As-3D | 1.006.120 |
| Etem shpk | 1.449.649 |
| Aurel shk | 351.492 |
| Elona Cuko | 546.293 |
| Lavdari | 242.540 |
| Sherli | 200.000 |
| Albano 2005 | 177.686 |
| Faea Ever | 422.000 |
| Blloshmi 2006 | 1.148.228 |
| Leon Konstruksion | 195.270 |
| Alket Sinanaj | 233.048 |
| Lende druri Fredi | 349.984 |
| Hasanaj konstruksion | 392.472 |
| Vellezerit Ferhati | 980.700 |
- 14 Gjendja e huave afatgjata me 31 dhjetor eshte ----- leke.
- 15 Kapitali i nenshkruar eshte 4.600.000 leke, me 100 % te kuotave
- 16 Rezervat ligjore jane 460.000 leke.
- 17 Rezervat e tjera jane 31.504.257 leke, te cilat ne krahasim me vitin e kaluar edhe keto kane pesuar rritje prej 10.148.142 leke sipas vendimit te asamblese se ortakeve (ortaku i vetem) per destinimin e fitimit te vitit kaluar.
- 18 Fitimi neto i vitit financiar eshte 5.259.515 leke, ku ne krahasim me vitin e kaluar ka renie e cila ka ardhur si rezultat i rritjes se cmimeve per mallrat e blera, te shitjeve me marzh me te vogel fitimi dhe, me pak shitje per mallrat me marzh te larte fitimi, si dhe nga ulja e shitjeve
- 19 Te ardhurat nga shitja e mallrave jane 330.589.720 leke, ne krahasim me vitin e kaluar jane realizuar ne masen 88.79 %, me nje renie ne vlere prej 41.745.008 leke, me nje ndikim ne rezultat ne renie, per shkak te uljes se shitjeve te periudhes. (Pra indeksi 131.45% = Periudha raportuese / Periudhen baze)
- 20 Te ardhura te tjera 2.992.137 leke, te ndara: 2.842.137 leke si rezultat i likuidimit te furnitoreve jashte kanaleve bankare, dhe 150.000 leke te ardhura nga shitja e nje AAGJ

III Shenime te tjera shpjeguese

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

