

Emertimi dhe Forma ligjore

NIPT -i

Adresa e Selise

Itallba Grup

K976233011

Prozhme Lac

Lezhe

Data e krijimit

Nr. i Regjistrimit Tregetar

Veprimtaria Kryesore

Tregti me shumice e pakice,

Artikuj Ndryshem

*Nr. 502 prot*  
*26/03/12*

# 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 31.12.2012

Data e mbylljes se Pasqyrave Financiare

25.02.2012

Pasqyrat Financiare te Vitit

Nr	A K T I V E T	Shenime	Periudha Raportuese	Periudha Para ardhese
<b>I</b>	<b>A K T I V E T A F A T S H K U R T R A</b>		6,648,275	6,520,651
	<b>1 Aktivet monetare</b>	1	166,134	164,685
	> Banka		114,016	164,685
	> Arka		52,118	0
	<b>2 Derivative dhe aktive te mbajtura per tregtim</b>	2		
	<b>3 Aktive te tjera financiare afatshkurtra</b>	3	4,356,308	3,441,966
	> Kliente per mallra,produkte e sherbime		1,114,601	0
	> Debitore,Kreditore te tjere			
	> Tatim mbi fitimin		167,085	57,085
	> Tvsh		3,074,622	3,384,881
	> Te drejta e detyrime ndaj ortakeve			
	>			
	>			
	<b>4 Inventari</b>	4	2,125,833	2,914,000
	> Lendet e para		2,125,833	2,914,000
	> Inventari lmet			
	> Prodhim ne proces			
	> Produkte te gatshme			
	> Mallra per rishitje			
	> Parapagesa per furnizime			
	>			
	<b>5 Aktive biologjike afatshkurtra</b>			
	<b>6 Aktive afatshkurtra te mbajtura per rishitje</b>			
	<b>7 Parapagime dhe shpenzime te shtyra</b>	5	0	0
	> Shpenzime te periudhave te ardhshme			
	>			
<b>II</b>	<b>A K T I V E T A F A T G J A T A</b>		22,007,911	23,947,307
	<b>1 Investimet financiare afatgjata</b>	6		
	<b>2 Aktive afatgjata materiale</b>	7	22,007,911	23,947,307
	> Toka		9,000,000	9,000,000
	> Ndertesa (212)		4,416,991	4,649,464
	> Makineri dhe paisje (215)		8,247,000	9,864,800
	> Aktive tjera afat gjata materiale (218)		343,920	433,043
	<b>3 Ativet biologjike afatgjata</b>	8		
	<b>4 Aktive afatgjata jo materiale</b>	9		
	<b>5 Kapitali aksioner i pa paguar</b>			
	<b>6 Aktive te tjera afatgjata</b>	10		
	<b>TOTALI AKTIVEVE (I+II)</b>		28,656,186	30,467,958



Pasqyrat Financiare te Vitit

Nr	PASIVET DHE KAPITALI	Shenime	Periudha Raportuese	Periudha Para ardhese
<b>I</b>	<b>PASIVET AFATSHKURTRA</b>		28,465,411	30,251,727
	<b>1 Derivativet</b>	1		
	<b>2 Huamarjet</b>	2	0	0
	> <i>Overdraftet bankare</i>		0	0
	> <i>Huamarje afat shkuatra</i>		0	0
	<b>3 Huat dhe parapagimet</b>	3	28,465,411	30,251,727
	> <i>Te pagueshme ndaj furnitoreve</i>		3,048,440	4,858,006
	> <i>Te pagueshme ndaj punonjesve</i>		44,340	27,580
	> <i>Detyrime per Sigurime Shoq. Shend.</i>		15,255	9,765
	> <i>Detyrime tatimore per TAP-in</i>		4,500	3,500
	> <i>Detyrime tatimore per Tatim Fitimin</i>		0	0
	> <i>Detyrime tatimore per Tvsh-ne</i>		0	0
	> <i>Detyrime tatimore per Tatimin ne Burim</i>		0	0
	> <i>Te drejta e detyrime ndaj ortakeve</i>		25,352,876	25,352,876
	> <i>Dividente per tu paguar</i>			
	> <i>Debitore dhe Kreditore te tjere</i>		0	0
	<b>4 Grantet dhe te ardhurat e shtyra</b>	4		
	<b>5 Provizionet afatshkurtra</b>	5		
<b>II</b>	<b>PASIVET AFATGJATA</b>		0	0
	<b>1 Huat afatgjata</b>	6	0	0
	> <i>Hua, bono dhe detyrime nga qeraja financiare</i>			
	> <i>Bono te konvertueshme</i>			
	<b>2 Huamarje te tjera afatgjata</b>		0	0
	<b>3 Grantet dhe te ardhurat e shtyra</b>			
	<b>4 Provizionet afatgjata</b>			
	<b>TOTALI PASIVEVE (I+II)</b>		28,465,411	30,251,727
<b>III</b>	<b>KAPITALI</b>		190,775	216,231
	<b>1 Aksionet e pakices (PF te konsoliduara)</b>			
	<b>2 Kapitali aksionereve te shoq.meme (PF te kons.)</b>			
	<b>3 Kapitali aksionar</b>	7	100,000	100,000
	<b>4 Primi aksionit</b>			
	<b>5 Njesite ose aksionet e thesarit (Negative)</b>			
	<b>6 Rezervat statutore</b>	8		
	<b>7 Rezervat ligjore</b>		0	0
	<b>8 Rezervat e tjera</b>		0	0
	<b>9 Fitimet e pa shperndara</b>	9	116,231	116,231
	<b>10 Fitimi (Humbja) e vitit financiar</b>	10	-25,456	0
	<b>TOTALI PASIVEVE DHE KAPITALIT (I+II+III)</b>		28,656,186	30,467,958

**Pasqyra e te Ardhurave dhe Shpenzimeve**  
( Bazuar ne klasifikimin e Shpenzimeve sipas Natyres )

Nr	Pershkrimi i Elementeve	Periudha Raportuese	Periudha Para ardhese
1	Shitjet neto	12,654,641	8,045,817
2	Te ardhura te tjera nga veprimtaria e shfrytezimit		
3	Ndrysh.ne invent.prod.gatshme e prodhimit ne proces		
4	Materialet e konsumuara	9,047,702	6,452,131
5	Kosto e punes	606,840	490,140
	<i>Pagat e personelit</i>	520,000	420,000
	<i>Shpenzimet per sigurime shoqerore e shendetesore</i>	86,840	70,140
6	Amortizimet dhe zhvleresimet	2,294,556	974,400
7	Shpenzime te tjera	731,118	
8	<b>Totali shpenzimeve ( shumat 4 - 7 )</b>	12,680,216	7,916,671
9	<b>Fitimi (humbja) nga veprimtarite e kryesore (1+2+/-3-8)</b>	-25,575	129,146
10	Te ardhurat dhe shpenzimet financiare nga njesite e kontrollu		
11	Te ardhurat dhe shpenzimet financiare nga pjesemarrjet		
12	Te ardhurat dhe shpenzimet financiare	119	0
	121.0 <i>Te ardh.e shpenz. financ.nga inves.te tjera financ.afatg</i>		
	122 <i>Te ardhurat dhe shpenzimet nga interesat</i>	119	
	123 <i>Fitimet (Humbjet) nga kursi kembimit</i>	0	
	124 <i>Te ardhura dhe shpenzime te tjera financiare</i>	0	
13	<b>Totali i te Ardhurave dhe Shpenzimeve financiare</b>	119	0
14	<b>Fitimi (humbja) para tatimit ( 9 +/- 13 )</b>	-25,456	129,146
15	Shpenzimet e tatimit mbi fitimin	0	12,915
16	<b>Fitimi (humbja) neto e vitit financiar ( 14 - 15 )</b>	-25,456	116,231
17	Elementet e pasqyrave te konsoliduara		



## Pasqyra e Fluksit Monetar - Metoda Direkte

Nr	Pasqyra e fluksit monetar - metoda direkte	Periudha Raportuese	Periudha Para ardhese
	<b>Fluksi monetar nga veprimtarite e shfrytezimit</b>	356,659	2,664,685
	Mjetet monetare (MM) te arketuara nga klientet	12,185,800	9,645,980
	MM te paguara ndaj furnitoreve dhe punonjesve	-11,719,141	6,981,295
	MM te ardhura nga veprimtarite		
	Interesi i paguar		
	Tatim mbi fitimin i paguar	-110,000	
	<i>MM neto nga veprimtarite e shfrytezimit</i>		
	<b>Fluksi monetar nga veprimtarite investuese</b>	-355,160	
	Blerja e njesise se kontrolluar X minus parate e Arketuara		
	Blerja e aktiveve afatgjata materiale	-355,160	-2,800,000
	Te ardhura nga shitja e paisjeve		
	Interesi i arketuar		
	Dividentet e arketuar		
	<i>MM neto te perdorura ne veprimtarite investuese</i>		
	<b>Fluksi monetar nga aktivitetet financiare</b>	0	-2,800,000
	Te ardhura nga emetimi i kapitalit aksioner		
	Te ardhura nga huamarrje ndryshme		
	Pagesat e detyrimeve te qerases financiare		
	Dividente te paguar		
	<i>MM neto e perdorura ne veprimtarite Financiare</i>		
	<b>Rritja/Renia neto e mjeteve monetare</b>	1,499	-135,315
	<b>Mjetet monetare ne fillim te periudhes kontabel</b>	164,685	300,000
	<b>Mjetet monetare ne fund te periudhes kontabel</b>	166,134	164,685

Pasqyra e Ndryshimeve ne Kapital

Nje pasqyre e pa Konsoliduar

	Kapitali aksionar	Primi aksionit	Aksione thesari	Rezerva stat. ligjore	Fitimi pashperndare	TOTALI
<b>I Pozicioni me 31 dhjetor 20__</b>						
A Efekti ndryshimeve ne politikat kontabel						
<b>B Pozicioni i rregulluar</b>						
1 Fitimi neto per periudhen kontabel						
2 Dividentet e paguar						
3 Rritja rezerves kapitalit						
4 Emetimi aksioneve						
<b>II Pozicioni me 31 dhjetor 2010</b>	100,000				116,231	216,231
1 Fitimi neto per periudhen kontabel					-25,456	
2 Dividentet e paguar						
3 Emetimi kapitali aksionar						
4 Aksione te thesari te riblera						
<b>III Pozicioni me 31 dhjetor 2008</b>	100,000	0	0	0	90,775	190,775



## SHENIMET SPJEGUESE

### Sgarim:

Dhënia e shënimeve shpjeguese në këtë pjesë është e detyrueshme sipas SKK 2.  
Plotesimi i te dhenave të kësaj pjese duhet të bëhet sipas kërkesave dhe strukturës standarte te percaktuara ne SKK 2 dhe konkretisht paragrafeve 49-55. Rradha e dhenies se shpjegimeve duhet te jete :

- a) Informacion i përgjithshëm dhe politikat kontabel
- b) Shënime të shpjegojnë zërat e ndryshëm të pasqyrave financiare
- c) Shënime të tjera shpjeguese

### A. Informacion Pergjithshem:

- 1-Kuadri Ligjor : Ligji 9228 dt 29.04.2004 'Per kontabilitetin dhe pasqyrat Financiare'
- 2-Kuadri Kontabel I aplikua : Standartet Kombetare kontabilitetit ne Shqiperi.(SKK2:49)
- 3-Baza Pregaditjes se P.F.: te drejtat dhe detyrimet e konstatuara (SKK 1;35)
- 4-Parimet dhe karakteristikat cilesore te perdorura per hartimin e pasqyrave financiare.(SKK1 ;35-69)
  - a- Shoqeria jone ka mbajtur ne llogarine e saj aktivet,pasivet,dhe transaksionet ekonomike te veta
  - b- VIJIMESIA e veprimtarise ekonomike te njesise sone eshte e siguruar duke mospasur ne plan ose nevoje per nderprerjen e aktivitetit deri me 31.12.2011
  - c- KOMPENSIMI midis nje aktivi dhe nje pasivi nuk ka, ndersa midis te ardhurave dhe shpenzimeve ka vetem per ato raste qe lejohen nga SKK.
  - d- KUPTUESHMERIA e Pasqyrave Financiare eshte realizuar ne mase te plote per te qene te qarta dhe te kuptueshme per perdorues te jashtem qe kane njohuri te pergjithshem ne ne fushen e kontabilitetit.
  - e- MATERIALITETI eshte vleresuar nga ana e jone dhe per rrjedhoje Pasqyrat Financiare jane hartuar vetem per zera material.
  - f- BESUESHMERIA per hartimin e pasqyrave Financiare eshte siguruar pasi nuk ka gabime materiale duke zbatuar keto parime:
    - Parimin e paraqitjes me besnikeri
    - Parimin e perparemise se permbajtjes ekonomike mbi formen ligjore
    - Parimin e paanshmerise pa asjne influence te qellimshme
    - Parimin e maturise pa optimizem te tepruar pa nenvleresim e mbi vleresime te qellimshem
    - Parimine plotesise duke paraqitur nje pamje te vertete e te drejte te P.F.
    - Parimin e qendrueshmerise duke mos ndryshuar politikat e metodat kontabel
    - Parimin e krahasueshmerise duke siguruar krahasimin midis dy periudhave.

### B. Politikat Kontabel

Per percaktimin e kosos se inventarve eshte perdorur metoda e indentifikimit specifik (SKK4)  
Vleresimi Fillestar I nje element AAM qe ploteson kriterin per njohje si aktiv ne bilanc eshte vleresuar me kosto SKK5:11)

Per vleresimin e mepasshem AAM (paraqitja e tyre ne bilanc) eshte zgjedhur modeli I kosos duke I paraqitur ne bilance me vleren e mbetur pra me koato minus amortizimin e akumuluar(SKK5;21)

Per llogaritjen e amortizimit AAM(SKK5:38) njesia e jone ekonomike ka percaktuar si metode te amortizimit te ndertesave metoden lineare dhe per AAM te tjera metoden e amortizimit e vleres se mbetur,ndersa normat e amortizimit jane perdorur si ato te sistemit fiskal ne fuqi: konkretisht

Per ndretesat ne menyre lineare me 5% ne vit te vleres mbetur  
Paisjet informatike me 25% te vleres se mbetur  
te gjitha aktivet tjera me 20% te vleres se mbetur.

Per aktivet AA jo materia njesi ekonomike jone nuk ka te tilla;

Per Drejtimin e Njesise Ekonomike

