

Emertimi dhe Forma ligjore

NIPT -i

Adresa e Selise

Itallba Grup

K976233011

Prozhme Lac

Lezhe

Data e krijimit

Nr. i Regjistrit Tregetar

Veprimtaria Kryesore

Tregti me shumice e pakice,

Artikuj Ndryshem

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



Pasqyra Financiare jane individuale

PO

Pasqyra Financiare jane te konsoliduara

JO

Pasqyra Financiare jane te shprehura ne

LEKE

Pasqyra Financiare jane te rumbullakosura ne

JO

Periudha Kontabel e Pasqyrave Financiare

Nga

01.01.2012

Deri

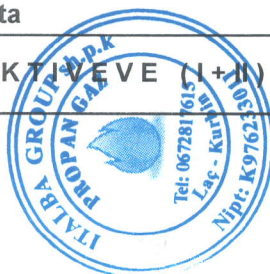
31.12.2012

Data e mbylljes se Pasqyrave Financiare

20.03.2013

Pasqyrat Financiare te Vitit

| Nr | A K T I V E T | Shenime | Periudha Raportuese | Periudha Para ardhese |
|----|--|---------|---------------------|-----------------------|
| I | AKTIVET AFATSHKURTRA | | 2,079,294 | 6,648,275 |
| | 1 Aktivet monetare | 1 | 468,129 | 166,134 |
| | > Banka | | 300,353 | 114,016 |
| | > Arka | | 167,776 | 52,118 |
| | 2 Derivative dhe aktive te mbajtura per tregtim | 2 | | |
| | 3 Aktive te tjera financiare afatshkurtra | 3 | 1,238,481 | 4,356,308 |
| | > Kliente per mallra,produkte e sherbime | | | 1,114,601 |
| | > Debitore,Kreditore te tjere | | | |
| | > Tatim mbi fitimin | | 0 | 167,085 |
| | > Tvsh | | 1,238,481 | 3,074,622 |
| | > Te drejta e detyrime ndaj ortakeve | | | |
| | > | | | |
| | > | | | |
| | 4 Inventari | 4 | 372,684 | 2,125,833 |
| | > Lendet e para | | 372,684 | 2,125,833 |
| | > Inventari lmet | | | |
| | > Prodhim ne proces | | | |
| | > Produkte te gatshme | | | |
| | > Mallra per rishitje | | | |
| | > Parapagesa per furnizime | | | |
| | > | | | |
| | 5 Aktive biologjike afatshkurtra | | | |
| | 6 Aktive afatshkurtra te mbajtura per rishitje | | | |
| | 7 Parapagime dhe shpenzime te shtyra | 5 | 0 | 0 |
| | > Shpenzime te periudhave te ardhshme | | | |
| | > | | | |
| II | AKTIVET AFATGJATA | | 32,172,160 | 22,007,911 |
| | 1 Investimet financiare afatgjata | 6 | | |
| | 2 Aktive afatgjata materiale | 7 | 32,172,160 | 22,007,911 |
| | > Toka | | 14,600,000 | 9,000,000 |
| | > Ndertesa (212) | | 10,698,792 | 4,416,991 |
| | > Makineri dhe paisje (215) | | 235,567 | 343,920 |
| | > Aktive tjera afat gjata materiale (218) | | 6,637,801 | 8,247,000 |
| | 3 Ativet biologjike afatgjata | 8 | | |
| | 4 Aktive afatgjata jo materiale | 9 | | |
| | 5 Kapitali aksioner i pa paguar | | | |
| | 6 Aktive te tjera afatgjata | 10 | | |
| | TOTALI AKTIVET (I+II) | | 34,251,454 | 28,656,186 |



[Handwritten signature]

Pasqyrat Financiare te Vitit

| Nr | PASIVET DHE KAPITALI | Shenime | Periudha Raportuese | Periudha Para ardhese |
|------------|---|---------|---------------------|-----------------------|
| I | PASIVET AFATSHKURTRA | | 18,407,876 | 28,465,411 |
| | 1 Derivativet | 1 | | |
| | 2 Huamarjet | 2 | 0 | 0 |
| | > Overdraftet bankare | | 0 | 0 |
| | > Huamarje afat shkuatra | | 0 | 0 |
| | 3 Huat dhe parapagimet | 3 | 18,407,876 | 28,465,411 |
| | > Te pagueshme ndaj furnitoreve | | 140,166 | 3,048,440 |
| | > Te pagueshme ndaj punonjesve | | 62,676 | 44,340 |
| | > Detyrime per Sigurime Shoq. Shend. | | 21,483 | 15,255 |
| | > Detyrime tatimore per TAP-in | | 5,700 | 4,500 |
| | > Detyrime tatimore per Tatim Fitimin | | 35,975 | 0 |
| | > Detyrime tatimore per Tvsh-ne | | 0 | 0 |
| | > Detyrime tatimore per Tatimin ne Burim | | 0 | 0 |
| | > Te drejta e detyrime ndaj ortakeve | | 18,141,876 | 25,352,876 |
| | > Dividente per tu paguar | | | |
| | > Debitore dhe Kreditore te tjere | | 0 | 0 |
| | 4 Grantet dhe te ardhurat e shtyra | 4 | | |
| | 5 Provizionet afatshkurtra | 5 | | |
| II | PASIVET AFATGJATA | | 0 | 0 |
| | 1 Huat afatgjata | 6 | 0 | 0 |
| | > Hua, bono dhe detyrime nga qeraja financiare | | | |
| | > Bono te konvertueshme | | | |
| | 2 Huamarje te tjera afatgjata | | 0 | 0 |
| | 3 Grantet dhe te ardhurat e shtyra | | | |
| | 4 Provizionet afatgjata | | | |
| | TOTALI PASIVEVE (I+II) | | 18,407,876 | 28,465,411 |
| III | KAPITALI | | 15,843,578 | 190,775 |
| | 1 Aksionet e pakices (PF te konsoliduara) | | | |
| | 2 Kapitali aksionereve te shoq. meme (PF te kons.) | | | |
| | 3 Kapitali aksionar | 7 | 12,398,009 | 100,000 |
| | 4 Primi aksionit | | | |
| | 5 Njesite ose aksionet e thesarit (Negative) | | | |
| | 6 Rezervat statutore | 8 | | |
| | 7 Rezervat ligjore | | 0 | 0 |
| | 8 Rezervat e tjera | | 0 | 0 |
| | 9 Fitimet e pa shperndara | 9 | 90,775 | 90,775 |
| | 10 Fitimi (Humbja) e vitit financiar | 10 | 3,354,794 | 0 |
| | TOTALI PASIVEVE DHE KAPITALIT (I+II+III) | | 34,251,454 | 28,656,186 |



[Handwritten signature]

Pasqyra e te Ardhurave dhe Shpenzimeve 2012

(Bazuar ne klasifikimin e Shpenzimeve sipas Natyres)

| Nr | Pershkrimi i Elementeve | Periudha Raportuese | Periudha Para ardhese |
|----|---|---------------------|-----------------------|
| 1 | Shitjet neto | 18,287,735 | 12,654,641 |
| 2 | Te ardhura te tjera nga veprimtaria e shfrytezimit | | |
| 3 | Ndrysh.ne invent.prod.gatshme e prodhimit ne proces | | |
| 4 | Materialet e konsumuara | 11,053,787 | 9,047,702 |
| 5 | Kosto e punes | 959,274 | 606,840 |
| | <i>Pagat e personelit</i> | 822,000 | 520,000 |
| | <i>Shpenzimet per sigurime shoqerore e shendetesore</i> | 137,274 | 86,840 |
| 6 | Amortizimet dhe zhvleresimet | 2,133,760 | 2,294,556 |
| 7 | Shpenzime te tjera | 411,690 | 731,118 |
| 8 | Totali shpenzimeve (shumat 4 - 7) | 14,558,511 | 12,680,216 |
| 9 | Fitimi (humbja) nga veprimtarite e kryesore (1+2+/-3-8) | 3,729,224 | -25,575 |
| 10 | Te ardhurat dhe shpenzimet financiare nga njesite e kontrolluara | | |
| 11 | Te ardhurat dhe shpenzimet financiare nga pjesemarrjet | | |
| 12 | Te ardhurat dhe shpenzimet financiare | | 119 |
| | 121.0 <i>Te ardh.e shpenz. financ.nga inves.te tjera financ.afatgjata</i> | | |
| | 122 <i>Te ardhurat dhe shpenzimet nga interesat</i> | 0 | 119 |
| | 123 <i>Fitimet (Humbjet) nga kursi kembimit</i> | 0 | |
| | 124 <i>Te ardhura dhe shpenzime te tjera financiare</i> | | |
| 13 | Totali i te Ardhurave dhe Shpenzimeve financiare | 0 | 119 |
| 14 | Fitimi (humbja) para tatimit (9 +/- 13) | 3,729,224 | -25,456 |
| 15 | Shpenzimet e tatimit mbi fitimin | 373,060 | |
| 16 | Fitimi (humbja) neto e vitit financiar (14 - 15) | 3,356,164 | -25,456 |
| 17 | Elementet e pasqyrave te konsoliduara | | |

3,181,054

Fitimi (humbja) para tatimit (9 +/- 13)

3,729,224

Te ardhura dhe shpenzime te tjera financiare (Gjoha)

1,370

Zbritet Humbja vitit kaluar

Shuma per tatim

3,730,594

Tatim Fitimi 10%

373,060

Fiti (Humbja)neto e vitit Financiar

3,357,534



Pasqyra e Fluksit Monetar - Metoda Direkte

| Nr | Pasqyra e fluksit monetar - metoda direkte | Periudha Raportuese | Periudha Para ardhese |
|----|--|------------------------|--------------------------|
| | Fluksi monetar nga veprimtarite e shfrytezimit | 1,372,620 | 356,659 |
| | Mjetet monetare (MM) te arketuara nga klientet | 23,311,954 | 12,185,800 |
| | MM te paguara ndaj furnitoreve dhe punonjesve | -21,769,334 | -11,719,141 |
| | MM te ardhura nga veprimtarite | | |
| | Interesi i paguar | | |
| | Tatim mbi fitimin i paguar | -170,000 | -110,000 |
| | <i>MM neto nga veprimtarite e shfrytezimit</i> | | |
| | Fluksi monetar nga veprimtarite investuese | 0 | -355,160 |
| | Blerja e njesise se kontrolluar X minus parate e Arketuara | | |
| | Blerja e aktiveve afatgjata materiale | | -355,160 |
| | Te ardhura nga shitja e paisjeve | | |
| | Interesi i arketuar | | |
| | Dividentet e arketuar | | |
| | <i>MM neto te perdorura ne veprimtarite investuese</i> | | |
| | Fluksi monetar nga aktivitetet financiare | -1,069,625 | 0 |
| | 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> | -1,069,625 | |
| | Rritja/Renia neto e mjeteve monetare | 302,995 | 1,499 |
| | Mjetet monetare ne fillim te periudhes kontabel | 166,134 | 164,685 |
| | Mjetet monetare ne fund te periudhes kontabel | 469,129 | 166,134 |
| | | 302,995 | |



Nie pasqyre e pa Konsoliduar

Pasqyra e Ndryshimeve ne Kapital

| | Kapitali aksionar | Primi aksionit | Aksione thesari | Rezerva stat. ligjore | Fitimi pashperndare | TOTALI |
|--|-------------------|----------------|-----------------|-----------------------|---------------------|------------|
| I Pozicioni me 31 dhjetor 20__ | | | | | | |
| A Efekti 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 2011 | 100,000 | | | | | 190,775 |
| 1 Fitimi neto per periudhen kontabel | | | | | 90,775 | |
| 2 Dividentet e paguar | | | | | 3,354,794 | |
| 3 Shtesa nga Riv. Aktiveve | 12,298,009 | | | | | |
| 4 Aksione te thesari te riblera | | | | | | |
| III Pozicioni me 31 dhjetor 2012 | 12,398,009 | 0 | 0 | | 3,445,569 | 15,843,578 |

[Signature]



SHENIMET SPJEGUESE

Sqarim:

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 spjegimeve duhet te jete :

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

A. Informacion Përgjithshem:

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 31.12.2012
- 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 perparesise 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

Ekonomisti

Mark Zefi



Administratori

Irmir Rica