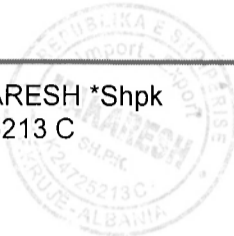


Njesia Raportuese : * MAKARESH *Shpk
Numri Unik(NIPT): K 24725213 C
Adresa: Fushe Kruje.
Kruje.



*Konfirmohet i shtet
Me origjinal.
Tsp. M. Bexheti*



PASQYRAT FINANCIARE INDIVIDUALE

(Ne zbatim te Standartit Kombetar te Kontabilitetit Nr.2 dhe
Ligjit Nr. 9228 Date 29.04.2004 *Per Kontabilitetin dhe Pasqyrat Financiare*)

Veprimtaria Kryesore

PRODHIM TREGTIM INERTE, MATERIALE NDERTIMI,
EKSPORT ,NDERTIM KANALIZIME ETJ.

Periudha Kontabel :

01 Janar 2012 deri me 31.Dhietor 2012

Monedha e Paraqitjes: Lek.

Shkalla e Rrumbullakimit: 0,0 lek

Shoqeria * MAKARESH* shpk
 Numri Unik(NIPT): K 24725213 C

BILANCI KONTABEL
 Periudha :01/01/2012-31/12/2012

Monedha:LEK

| | Shenime | Viti raportues | Viti paraardhes | Ndryshimet +/- |
|---|---------|----------------------|----------------------|---------------------|
| AKTIVET | | | | |
| I Aktivet Afatshkurtra | | | | |
| 1 Mjete monetare | | 112,587.2 | 1,454,866.2 | (1,342,279.0) |
| i Arka | | - | - | |
| ii Banka | | 112,587.2 | 1,454,866.2 | |
| 2 Derivative dhe aktive financiare te mbajtura per tregtim | | | | - |
| i Derivatet | | - | - | |
| ii Aktivet e mbajtura per tregtim | | - | - | |
| Shuma I.2 | | - | - | - |
| 3 Aktive te tjera afatshkurtra financiare | | | | - |
| i Llogari/Kerkesa te arketueshme | | 138,568,600.0 | 122,393,520.0 | 16,175,080.0 |
| ii Llogari/Kerkesa te tjera te arketueshme | | 3,447,047.0 | 1,815,856.4 | 1,631,190.6 |
| iii Instrumente te tjera borxhi | | - | - | |
| iv Investime te tjera financiare | | - | - | |
| Shuma I.3 | | 142,015,647.0 | 124,209,376.4 | 17,806,270.6 |
| 4 Inventari | | | | - |
| i Lendet e para | | 16,122,183.0 | 11,863,852.0 | 4,258,331.0 |
| ii Prodhim ne proces | | - | - | |
| iii Produkte te gatshme | | 124,788,800.0 | 119,117,369.0 | 5,671,431.0 |
| iv Mallra per rishitje | | - | - | |
| v Parapagesat per furnizime | | - | - | |
| Shuma I.4 | | 140,910,983.0 | 130,981,221.0 | 9,929,762.0 |
| 5 Aktivet biologjike afatshkurtra | | - | - | - |
| 6 Aktivet afatshkurtra te mbajtura per shitje | | - | - | - |
| 7 Parapagimet dhe shpenzimet e shtyra | | 2,816,400.0 | - | 2,816,400.0 |
| Totali per Aktivet Afatshkurtra | | 285,855,617.2 | 256,645,463.6 | 29,210,153.6 |
| II Aktivet Afatgjata | | | | - |
| 1 Investimet financiare afatgjata | | | | - |
| i Aksione dhe pjesemarrje 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 | | - | - | |
| Shuma II.1 | | - | - | - |
| 2 Aktive afatgjata materiale | | | | - |
| i Toka | | - | - | |
| ii Ndertesa | | - | - | |
| iii Makineri dhe pajisje | | 62,880,787.52 | 64,825,553.9 | |
| iv Aktive te tjera afatgjata materiale | | 10,934,687.80 | 10,545,193.6 | |
| Shuma II.2 | | 73,815,475.32 | 75,370,747.5 | (1,555,272.2) |
| 3 Aktivet biologjike afatgjata | | - | - | - |
| 4 Aktivet afatgjata jomateriale | | | | - |
| i Emri i mire | | - | - | |
| ii Shpenzimet e zhvillimit | | - | - | |
| iii Aktive te tjera afatgjata jomateriale | | - | - | |
| Shuma II.4 | | - | - | - |
| 5 Kapital aksionar i papaguar | | - | - | - |
| 6 Aktive te tjera afatgjata (ne proces) | | - | - | - |
| Totali per Aktivet Afatgjata | | 73,815,475.3 | 75,370,747.5 | (1,555,272.2) |
| Totali i Aktiveve | | 359,671,092.5 | 332,016,211.1 | 27,654,881.4 |

Administratori I Shoqerise

Qamil BABASI



Shoqeria * MAKARESH* shpk
 Numri Unik(NIPT): K 24725213 C

BILANCI KONTABEL
 Periudha :01/01/2012-31/12/2012

Monedha:LEK

| | Shenime | Viti raportues | Viti paraardhes | Ndryshimet +/- |
|------------------|--|----------------------|----------------------|----------------------|
| DETYRIMET | | | | |
| I | Detyrimet Afatshkurtra | | | |
| 1 | Derivativet (vlera negative) | - | - | - |
| 2 | Huamarrjet | | | |
| i | Huat dhe obligacionet afatshkurtra | 7,158,721.0 | - | 7,158,721.0 |
| ii | Kthimet/ripagesat e huave afatgjata | - | - | |
| iii | Bono te konvertueshme | - | - | |
| | Shuma I.2 | 7,158,721.0 | - | 7,158,721.0 |
| 3 | Huat dhe parapagimet | | | |
| i | Te pagueshme ndaj furnitoreve | 115,210,579.0 | 93,912,046.0 | 21,298,533.0 |
| ii | Te pagueshme ndaj punonjesve | 951,263.4 | 3,904,654.0 | (2,953,390.6) |
| iii | Detyrimet tatimore | 331,959.0 | 349,206.0 | (17,247.0) |
| iv | Hua te tjera | - | - | - |
| v | Parapagimet e arketuara | - | - | - |
| | Shuma I.3 | 116,493,801.4 | 98,165,906.0 | 18,327,895.4 |
| 4 | Grantet dhe te ardhurat e shtyra | - | - | - |
| 5 | Provizionet afatshkurtra | - | - | - |
| | Totali per Detyrimet Afatshkurtra | 123,652,522.5 | 98,165,906.0 | 25,486,616.5 |
| II | Detyrimet Afatgjata | | | |
| 1 | Huat afatgjata | | | |
| i | Hua, bono dhe detyrime nga qiraja financiare | 15,714,465.2 | 23,967,423.2 | |
| ii | Bonot e konvertueshme | - | - | |
| | Shuma II.1 | 15,714,465.2 | 23,967,423.2 | (8,252,958.0) |
| 2 | Huamarrje te tjera afatgjata | 171,076,883.2 | 168,422,877.4 | 2,654,005.8 |
| 3 | Provizionet afatgjata | - | - | - |
| 4 | Grantet dhe te ardhura te shtyra | - | - | - |
| | Totali per Detyrimet Afatgjata | 186,791,348.3 | 192,390,300.6 | (5,598,952.2) |
| | Totali i detyrimeve | 310,443,870.8 | 290,556,206.6 | 19,887,664.2 |
| KAPITALI | | | | |
| I | Kapitali | | | |
| 1 | Aksionet e pakices | - | - | - |
| 2 | Kapitali qe i perket aksionareve te shoqerise meme | - | - | - |
| 3 | Kapitali I Ortakerise. | 100,000.0 | 100,000.0 | - |
| 4 | Primi i aksionit | - | - | - |
| 5 | Njesite ose aksionet e thesarit | - | - | - |
| 6 | Rezerva | | | |
| i | Rezerva ligjore | 100,000.0 | 100,000.0 | - |
| ii | Rezerva te tjera | 37,631,514.3 | 25,281,276.1 | 12,350,238.1 |
| iii | Rezerva statuoare | - | - | |
| | Shuma I.6 | 37,731,514.3 | 25,381,276.1 | 12,350,238.1 |
| 7 | Fitimet e pashperndara | 3,628,490.3 | 3,628,490.3 | - |
| 8 | Fitimi/Humbja e vitit financiar | 7,767,217.2 | 12,350,238.1 | (4,583,021.0) |
| | Totali perKapitalin | 49,227,221.7 | 41,460,004.5 | 7,767,217.2 |
| | Totali i Detyrimeve dhe i Kapitalit | 359,671,092.5 | 332,016,211.1 | 27,654,881.4 |
| | DIFERENCA | - | - | - |

Administratori I Shoqerise



Shoqeria * MAKARESH* shpk
Numri Unik(NIPT): K 24725213 C

Pasqyra e te Ardhurave dhe Shpenzimeve per vitin e mbyllur me 31 Dhjetor 2012

(shumat ne Leke)

| <i>Pershkrimi</i> | | <i>Viti ushtrimor</i> | <i>Viti parardhes</i> | <i>Ndryshimi +/-</i> |
|---|--|-----------------------|-----------------------|----------------------|
| Shitjet neto | | 136,207,436.0 | 181,098,491.0 | (44,891,055.0) |
| Te ardhura te tjera nga Veprimtarite e Shfrytezimit | | - | - | - |
| Ndryshimet ne inventarin e P.Gatshme dhe P.Proç Puna e kryer nga njesia ekonomike Raportuese per qellimet e veta dhe e kapitalizuar | | 5,671,431.0 | 73,364,125.0 | (67,692,694.0) |
| Totali Ardhurave nga veprimtaria | | 141,878,867.0 | 254,462,616.0 | (112,583,749.0) |
| Mallrat,lendet e para dhe sherbimet | | 118,541,181.0 | 219,228,820.0 | (100,687,639.0) |
| Shpenzime te tjera nga Veprimtarite e shfrytezimit | | 4,674,018.4 | 5,568,648.0 | (894,629.6) |
| Shpenzimet e personelit | | 5,476,179.0 | 9,122,791.0 | (3,646,612.0) |
| 7/a | Pagat | 4,692,527.0 | 7,817,302.0 | (3,124,775.0) |
| 7/b | Shpenzimet e Sigurimeve Shoqeoore | 783,652.0 | 1,305,489.0 | (521,837.0) |
| 7/c | Shpenzimet per pensione | - | - | - |
| Renia ne vlere(Zhvleresimi) dhe amortizimi | | 2,261,122.4 | 3,927,407.8 | (1,666,285.3) |
| Totali I shpenzimeve | | 130,952,500.8 | 237,847,666.8 | (106,895,165.9) |
| Fitimi(Humbja) nga veprimtarite e Shfrytezimi | | 10,926,366.2 | 16,614,949.2 | (5,688,583.1) |
| Te ardhurat dhe shpenzimet financiare nga Njesite e Kontrolluara | | - | - | - |
| Te ardhurat dhe shpenzimet financiare nga pjesmar | | - | - | - |
| Te ardhura dhe shpenzimet financiare. | | (2,193,791.0) | (2,878,311.1) | 684,520.1 |
| 3/a | Te ardhurat dhe shpenzimet financiare nga investime te tjera financiare afatgjata. | - | - | - |
| 3/b | Te ardhurat dhe shpenzimet nga interesi | (2,193,791.0) | (2,878,311.1) | 684,520.1 |
| 3/c | Fitimet(humbjet)nga kursi I kembimit | - | - | - |
| 3/d | Te ardhura dhe shpenzime te tjera financiare | - | - | - |
| Fitimi(Humbja) para Tatimit | | 8,732,575.2 | 13,736,638.1 | (5,004,063.0) |
| Shpenzimet e Tatimit mbi fitimin | | 965,358.0 | 1,386,400.0 | (421,042.0) |
| Fitimi(Humbja) neto e vitit financiar | | 7,767,217.2 | 12,350,238.1 | (4,583,021.0) |

Administratori I Shoqerise

Qamil BABASI




Shoqeria * MAKARESH* shpk

Numri Unik(NIPT): K 24725213 C

Gjendja e Kapitaleve te veta te Shoqerise per vitin 2011 & 2012
(shumat ne Leke)



| | Kapitali | Prime te kapitalit | Aksione te thesarit | Diferenc rivleresi mi | Rezervat | Fitimi Akumuluar | Totali |
|-----------------------------------|------------------|--------------------------|---------------------------|-----------------------------|---------------------|---------------------|---------------------|
| Gjendja me 31 Dhjetor 2010 | <u>100,000.0</u> | <u>0.0</u> | <u>0.0</u> | <u>0.0</u> | <u>16,463,143.8</u> | <u>12,546,622.6</u> | <u>29,109,766.4</u> |
| Efekti I ndrysh.ne P.Kontabel | | | | | | | 0.0 |
| Pozicioni I rregulluar | <u>100,000.0</u> | <u>0.0</u> | <u>0.0</u> | <u>0.0</u> | <u>16,463,143.8</u> | <u>12,546,622.6</u> | <u>29,109,766.4</u> |
| Fitime neto per periudhen rapor. | | | | | | 12,350,238.1 | 12,350,238.1 |
| Divident te paguar | | | | | | | 0.0 |
| Rezerva Ligjore & te tjera | | | | | 8,918,132.3 | (8,918,132.3) | 0.0 |
| Diferenca nga rivleresimi | | | | 0.0 | | | 0.0 |
| Emetim kapitali | 0.0 | 0.0 | | | | | 0.0 |
| Gjendja me 31 Dhjetor 2011 | <u>100,000.0</u> | <u>0.0</u> | <u>0.0</u> | <u>0.0</u> | <u>25,381,276.1</u> | <u>15,978,728.4</u> | <u>41,460,004.5</u> |
| Efekti I ndrysh.ne P.Kontabel | | | | | | 0.0 | 0.0 |
| Pozicioni I rregulluar | <u>100,000.0</u> | <u>0.0</u> | <u>0.0</u> | <u>0.0</u> | <u>25,381,276.1</u> | <u>15,978,728.4</u> | <u>41,460,004.5</u> |
| Fitime neto per periudhen rapor. | | | | | | 7,767,217.2 | 7,767,217.2 |
| Divident te paguar | | | | | | | 0.0 |
| Rezerva Ligjore & te tjera | | | | | 12,350,238.1 | (12,350,238.1) | 0.0 |
| Diferenca nga rivleresimi | | | | 0.0 | | | 0.0 |
| Emetim kapitali | 0.0 | 0.0 | | | | | 0.0 |
| Aksione thesari te riblera | | | 0.0 | | | | 0.0 |
| Gjendja me 31 Dhjetor 2012 | <u>100,000.0</u> | <u>0.0</u> | <u>0.0</u> | <u>0.0</u> | <u>37,731,514.3</u> | <u>11,395,707.4</u> | <u>49,227,221.7</u> |

Administratori I Shoqerise

Qamil BABASI



Shoqeria * MAKARESH* shpk
Numri Unik(NIPT): K 24725213 C
 Pasqyra e fluksit te parave per periudhen 2012
 (shumat ne leke)

| | <u>M.Indirekte</u> | |
|---|------------------------------|--------------------------|
| | <u>Viti raportues</u> | <u>Viti paraardhes</u> |
| Aktivitetet Operative | | |
| Mjetet monetare te arketuara nga Klientet | | |
| Fitim / Humbja para Tatimit | 8,732,575.16 | 13,736,638.14 |
| Amortizimi dhe zhvleresimi | 2,261,122.43 | 3,927,407.78 |
| <i>(Rritja) / Ulja e te arketueshme</i> | <i>(16,175,080.00)</i> | <i>(47,477,808.00)</i> |
| <i>(Rritja) / Ulja e debitoreve te tjere.</i> | <i>(1,631,190.60)</i> | <i>(1,263,628.40)</i> |
| <i>(Rritja) / Ulja e shpenzimeve te parapaguara</i> | <i>(2,816,400.00)</i> | - |
| <i>(Rritja) / Ulja e inventareve</i> | <i>(9,929,762.00)</i> | <i>(77,863,852.00)</i> |
| MM te paguara ndaj Furnitoreve dhe punonjesve | | |
| <i>Rritja / (Ulja) e te pagueshme</i> | <i>21,298,533.00</i> | <i>72,777,171.00</i> |
| <i>Rritja / (Ulja) e dety.sociale te pagueshme</i> | <i>(2,953,390.58)</i> | <i>3,363,302.00</i> |
| <i>Rritja / (Ulja) te pagueshmeve te tjera</i> | <i>7,362,516.04</i> | <i>(12,509,344.91)</i> |
| <i>Rritja / (Ulja) e te ardhurave te shytyra</i> | - | - |
| MM te ardhura nga Veprimtarite | | |
| Interesi I Paguar | - | - |
| Tatimi mbi fitimin e paguar. | (1,186,400.00) | (1,353,003.01) |
| <i>Paraja neto nga aktivitetet e shfrytezimit</i> | <u>4,962,523.45</u> | <u>(46,663,117.39)</u> |
| Aktivitetet e Investimeve | | |
| Blerja e shoqerise se kontrolluar-parate e arket. | - | - |
| Shitje(Blerje) aktive materiale e jo materiale | (705,850.24) | (750,000.00) |
| Interesa te arketuar | - | - |
| Divident te arketuar | - | - |
| <i>Paraja neto e perdorur ne aktivitetet investuese</i> | <u>(705,850.24)</u> | <u>(750,000.00)</u> |
| Aktivite Financuese | | |
| Te ardhura nga emetimi I kapitalit | - | - |
| Te ardhura nga huamarrje afatgjata | (5,598,952.23) | 48,221,390.73 |
| Pagesat e detyrimeve te qirase financiare | - | - |
| Divident te paguar | - | - |
| <i>Paraja neto e perdorur ne aktivitetet financiare</i> | <u>(5,598,952.23)</u> | <u>48,221,390.73</u> |
| Rritja / renia neto e mjeteve monetare | <u>(1,342,279.02)</u> | <u>808,273.33</u> |
| Mjete monetare ne fillim te periudhes | <u>1,454,866.20</u> | <u>646,592.86</u> |
| Mjete monetare ne fund te periudhes | <u>112,587.18</u> | <u>1,454,866.20</u> |

(1,342,279.02) .. 0.00

Administratori I Shoqerise

Qamil BABASI

| <u>M.Direkte</u> | <u>Viti paraardhes</u> |
|-----------------------|------------------------|
| <u>Viti raportues</u> | |
| <u>140,632,461.60</u> | <u>165,698,441.72</u> |
| <u>134,483,538.15</u> | <u>211,008,556.11</u> |
| 0.00 | 0.00 |
| (1,186,400.00) | (1,353,003.01) |
| <u>4,962,523.45</u> | <u>(46,663,117.39)</u> |
| (705,850.24) | (750,000.00) |
| (705,850.24) | (750,000.00) |
| (5,598,952.23) | 48,221,390.73 |
| (5,598,952.23) | 48,221,390.73 |
| <u>(1,342,279.02)</u> | <u>808,273.33</u> |
| <u>1,454,866.20</u> | <u>646,592.86</u> |
| <u>112,587.18</u> | <u>1,454,866.20</u> |



[Handwritten signature]

Shoqeria * MAKARESH *shpk, KRUIJE.

Shenime shpjeguese per Pasqyrat Financiare

Periudha 1 Janar 2012 - 31 Dhjetor 2012

I. Kuadri Kontabel i Aplikuar.

Pasqyrat financiare te periudhes 01.Janar.2012-31.Dhjetor.2012, ne perberje te cilave jane Bilanci, Pasqyra e te Ardhurave dhe Shpenzimeve, Pasqyra e Fluksit te Parase, Pasqyra e Ndryshimeve ne Kapital ne date te mesiperme, jane pergatitur ne baze te kerkesave te Ligjit nr.9228 date 29.04.2004*Per Kontabilitetin dhe Pasqyrat Financiare*, nenet 4 deri 18 te ketij ligji dhe Standartet Kombetare te Kontabilitetit te vendit tone.

Bilanci ne perberje te pasqyrave financiare tregon pozicionin financiare(aktivet, pasivet dhe kapitalin) te Shoqerise* MAKARESH *shpk me date 31.12.2012.

Pasqyra e te Ardhurave dhe Shpenzimeve tregon performancen ekonomike (te ardhurat, shpenzimet dhe fitim/humbjen) te Shoqerise* MAKARESH *shpk per periudhen 01.01.2012-31.12.2012.

Pasqyra e fluksit monetar tregon fluksin e parave (Arketimet dhe pagesat ne para dhe ekuivalentet e saj) te Shoqerise* MAKARESH *shpk per periudhen 01.01.2012-31.12.2012.

Pasqyra e ndryshimeve ne kapital neto tregon ndryshimet ne kapitalin e Shoqerise* MAKARESH *shpk per periudhen 01.01.2012-31.12.2012.

II . Politikat kryesore kontabele.

Nje permbledhje e pjeses me te madhe te politikave kontabel te aplikuar ne Pasqyrat financiare jane sa me poshte:

2.1. Mjetet Monetare.

Per Mjetet monetare ne arke dhe ne banke eshte aplikuar politika konatabel e vleresimit *Vlera e drejte* ,sipas paragrafit nr.22 te SKK-se nr.3.

Mjetet monetare ne monedha te huaja jane vleresuar ne monedhen baze me kursin e Bankes se Shqiperise qe daton 31.12.2012.

2.2. Aktivet e tjera financiare afatshkurtera.

Per Aktivet e Tjera financiare Afatshkurtera te paraqitura ne daten e mbylljes se bilancit 31.12.2012 eshte aplikuar politika konatabel e vleresimit *Kosto historike minus zhvleresimin e mundshem* ,sipas paragrafit nr.26,27 te SKK-se nr.3. Per vitin aktual vleresimi i tyre eshte bere me vleren nominale ne krijim te tyre.

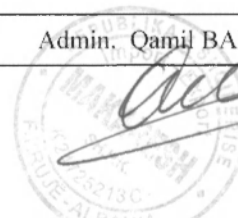
2.3. Inventari

Per Inventarin e paraqitur ne daten e mbylljes se bilancit 31.12.2012 eshte aplikuar politika konatabel e vleresimit *Kosto historike*, sipas paragrafit nr.14,15 te SKK-se nr.4.

Kostoje eshte llogaritur duke perdorur Metoden e FIFO.

Kont. (Gedimë Pzërrë)

Admin. Qamil BABASI



Shoqeria * MAKARESH *shpk, KRUJE.

Shenime shpjeguese per Pasqyrat Financiare

Periudha 1 Janar 2012 - 31 Dhjetor 2012

2.5. Aktivet Afatgjata Materiale.

Per Aktivet Afatgjate Materiale te paraqitura ne daten e mbylljes se bilancit 31.12.2012 eshte aplikuar politika konatabel e vleresimit *Kosto historike minus amortizimin e akumuluar ne vite* ,sipas paragrafit nr.22 te SKK-se nr.5.

Amortizimi I AAM eshte llogaritur sipas metodes te percaktuar ne Ligjin 8438 date 28.12.1998 "Per tatimin mbi te ardhurat" dhe normat e amortizimit jane si me poshte:

- | | |
|---------------------------|---------|
| ○ Makineri e Pajisje pune | 03.00 % |
| ○ Mjete Transporti | 03.00 % |

2.6.Huamarrjet afatshkurtera.

Per Huamarrjet Afatshkurtera te paraqitura ne daten e mbylljes se bilancit 31.12.2012 eshte aplikuar politika konatabel e vleresimit *Kosto e amortizuar* ,sipas paragrafit nr.32,33 te SKK-se nr.3.Vlera nominale e huamarrjeve afatshkurtera eshte amortizuar me kestet e likujdimit ne periudhe.

2.7.Huat dhe parapagimet.

Per Huat dhe parapagimet te paraqitura ne daten e mbylljes se bilancit 31.12.2012 eshte aplikuar politika konatabel e vleresimit *Kosto e amortizuar* ,sipas paragrafit nr.32,33 te SKK-se nr.3.

2.8.Huamarrjet afatgjata.

Per Huamarrjet Afatgjata te paraqitura ne daten e mbylljes se bilancit 31.12.2012 eshte aplikuar politika konatabel e vleresimit *Kosto e amortizuar* ,sipas paragrafit nr.32,34 te SKK-se nr.3 dhe paragrafet nr.32-36 te SKK-se nr.7.Vlera nominale e huamarrjeve afatgjata dhe e Qerave financiare eshte amortizuar ne menyre lineare.

2.9.Kapitali

Vlera e kapitaleve dhe perberesve te tij eshte vleresuar me vleren e tyre historike kontabel.Ndryshimet ne grupin kapitale kane ardhur jo si rezultat I ndonje SKK-je.

2.10.Te Ardhurat dhe Shpenzimet.

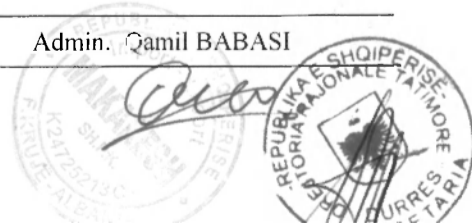
Vleresimi I te Ardhurave dhe shpenzimeve eshte bere mbi bazen e parimit te konstatimit te drejtave dhe detyrimeve ne momentin e ndodhjes.Vleresimi I tyre eshte bere sipas percaktimeve ne paragrafet 35-37 te SKK-se nr.1 dhe te SKK-se nr.8.

2

Kont. (

Fatmir Kocaj

Admin. Qamil BABASI



Shoqeria * MAKARESH *shpk, KRUIJE.

Shenime shpjeguese per Pasqyrat Financiare

Periudha 1 Janar 2012 - 31 Dhjetor 2012

III. Informacion-Shtese per zerat Materiale.**I.A.A.1.Mjetet Monetare.**

Gjendja e *Mjeteve Monetare* me date 31 Dhjetor 2012 paraqitet:

| | <u>31 Dhjetor 2012</u> | <u>31 Dhjetor 2011</u> | <u>Ndryshimi +/-</u> |
|---------------------------|------------------------|------------------------|----------------------|
| Para ne dore | - | - | - |
| Para ne Banka | 112,587.2 | 1,454,866.2 | (1,342,279.0) |
| Vlera arke (Pulle Akcize) | - | - | - |
| Totali | 112,587.2 | 1,454,866.2 | (1,342,279.0) |

Mjetet monetare jane paraqitur ne bilanc sipas gjendjeve te llogarive bankare ne daten e fundit,31.12.2012, e cila eshte e njejte me ekstratet e fundit te bankave per kete periudhe si dhe me gjendjen e arkës se Shoqerise ne fund te muajit Dhjetor 2012.Gjendjet sipas bankave dhe arkës paraqitet ne aneksin shtese **I.A.A.1.**

I.A.A.3. Aktivet e tjera financiare afatshkurtera.

Gjendja e *Aktiveve te tjera Financiare Afatshkurtera* me date 31 Dhjetor 2012 paraqitet:

| | <u>31 Dhjetor 2012</u> | <u>31 Dhjetor 2011</u> | <u>Ndryshimi +/-</u> |
|---------------------------------|------------------------|------------------------|----------------------|
| Kerkesa te arketueshme | 138,568,600.0 | 122,393,520.0 | 16,175,080.0 |
| Kerkesa te tjera te arketueshme | 3,447,047.0 | 1,815,856.4 | 1,631,190.6 |
| Totali | 142,015,647.0 | 124,209,376.4 | 17,806,270.6 |

Aktivitet e Tjera Financiare Afatshkurtera krahasuar me vitin e kaluar kane pesuar rritje,ne strukture Kerkesat e arketueshme kane rritje ne vleren 16,175,080 leke dhe Kerkesat e tjera te arketueshme kane rritje ne vleren 1,631,190.60 leke.Per vitin aktual ka nje rritje te kredidhenies afatshkurter nga shoqeria.Inventari kontabel i *Aktiveve te Tjera Financiare Afatshkurtera* paraqitet ne aneksin shtese **I.A.A.3.**

I.A.A.4. Inventaret.

Gjendja e *Inventareve* me date 31 Dhjetor 2012 paraqitet:

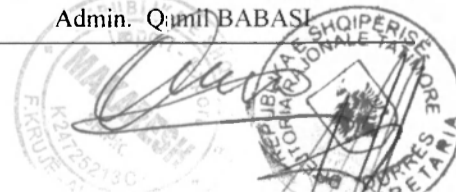
| | <u>31 Dhjetor 2012</u> | <u>31 Dhjetor 2011</u> | <u>Ndryshimi +/-</u> |
|---------------------------|------------------------|------------------------|----------------------|
| Lendet e para | 16,122,183.0 | 11,863,852.0 | 4,258,331.0 |
| Prodhim ne proces | - | - | - |
| Produkte te gatshme | 124,788,800.0 | 119,117,369.0 | 5,671,431.0 |
| Mallra per rishitje | - | - | - |
| Parapagesat per furnizime | - | - | - |
| Totali | 140,910,983.0 | 130,981,221.0 | 9,929,762.0 |

Inventaret krahasuar me vitin e kaluar kane pesuar rritje,ne strukture *Lendet e Para* kane

3

Kont. (

Admin. Qumil BABASI



Shoqeria * MAKARESH *shpk, KRUIJE.

Shenime shpjeguese per Pasqyrat Financiare

Periudha 1 Janar 2012 - 31 Dhjetor 2012

rritje ne vleren 4,258,331 leke dhe *Produkte te gatshme* kane rritje ne vleren 5,671,431 leke. Nga blerjet ne vitin ushtrimore kane kaluar ne koston e ushtrimit vlere 118,541,181 leke. Inventari i *Stokut* paraqitet ne aneksin shtese I.A.A.4.

II.A.A.2. Aktivet Afatgjata Materiale.

Gjendja e *Aktiveve Afatgjata Materiale* sipas grupimeve ne strukture me date 31.12.2012 paraqitet si me poshte:

| | <u>31 Dhjetor 2012</u> | <u>31 Dhjetor 2011</u> | <u>Ndryshimi +/-</u> |
|-------------------------------------|------------------------|------------------------|----------------------|
| Toka | - | - | - |
| Ndertesa | - | - | - |
| Makineri dhe pajisje | 62,880,787.5 | 64,825,553.9 | (1,944,766.4) |
| Aktive te tjera afatgjata materiale | 10,934,687.8 | 10,545,193.6 | 389,494.2 |
| Totali | 73,815,475.3 | 75,370,747.5 | (1,555,272.2) |

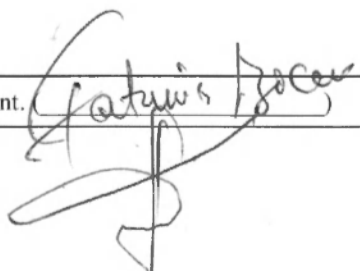
Ne total *Aktivet Afatgjata Materiale* kane nje pakesim neto ne vleren 1,555,272.20 leke, kurse shtesat, pakesimet, amortizimet dhe vlere e mbetur ose kostoja e amortizuar paraqitet si me poshte:

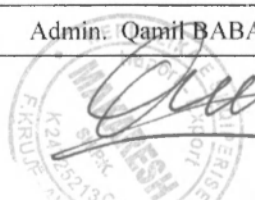

| | Ndertesa | Ndertime dhe instalime te pergj | Makineri Pajisje | Mjete transporti | Te tjera aktive | Totali |
|------------------------------|----------|---------------------------------|---------------------|---------------------|------------------|----------------------|
| <i>Aktive te Trupezuara</i> | | | | | | |
| Gjendje 01.01.2012 | - | - | 94,550,816.7 | 20,778,243.0 | - | 115,329,059.7 |
| Shtesa | - | - | - | 442,798.0 | 263,052.0 | 705,850.0 |
| Pakesime | - | - | - | - | - | - |
| Gjendje 31.12.2012 | - | - | 94,550,816.7 | 21,221,041.0 | 263,052.0 | 116,034,909.7 |
| <i>Amortizimi</i> | | | | | | |
| Gjendje 01.01.2012 | - | - | 29,725,262.5 | 10,233,049.4 | - | 39,958,311.9 |
| Shtesa | - | - | 1,944,766.6 | 316,355.8 | - | 2,261,122.4 |
| Pakesime | - | - | - | - | - | - |
| Gjendje 31.12.2012 | - | - | 31,670,029.2 | 10,549,405.2 | - | 42,219,434.4 |
| <i>Vlera neto 01.01.2012</i> | - | - | 64,825,554.1 | 10,545,193.6 | - | 75,370,747.7 |
| <i>Vlera neto 31.12.2012</i> | - | - | 62,880,787.5 | 10,671,635.8 | 263,052.0 | 73,815,475.3 |

Inventari kontabel i *Aktivet Afatgjata Materiale* paraqitet ne aneksin shtese II.A.A.2.

I.D.A..Detyrimet afatshkurtera.

Gjendja e *Detyrimeve Afatshkurtera* me date 31 Dhjetor 2012 paraqitet:

4 Kont.  Admin: Qamil BABASI

Shoqeria * MAKARESH *shpk, KRUIJE.

Shenime shpjeguese per Pasqyrat Financiare

Periudha 1 Janar 2012 - 31 Dhjetor 2012

| | <u>31 Dhjetor 2012</u> | <u>31 Dhjetor 2011</u> | <u>Ndryshimi +/-</u> |
|-------------------------------------|------------------------|------------------------|----------------------|
| Derivativet (vlere negative) | - | - | - |
| Huat dhe obligacionet afatshkurtra | 7,158,721.0 | - | 7,158,721.0 |
| Kthimet/ripagesat e huave afatgjata | - | - | - |
| Bono te konvertueshme | - | - | - |
| Te pagueshme ndaj furnitoreve | 115,210,579.0 | 93,912,046.0 | 21,298,533.0 |
| Te pagueshme ndaj punonjesve | 951,263.4 | 3,904,654.0 | (2,953,390.6) |
| Detyrimet tatimore | 331,959.0 | 349,206.0 | (17,247.0) |
| Hua te tjera | - | - | - |
| | <u>123,652,522.5</u> | <u>98,165,906.0</u> | <u>25,486,616.5</u> |

Ne strukture te grupit rezulton se ka shtese detyrimesh per *Te pagueshme ndaj furnitoreve* ne vleren 21,298,533 leke, per *Huat* ne vleren 7,158,721 leke. Ka ulje detyrimesh per *Te pagueshme ndaj punonjesve* ne vleren 2,953,390.60 leke, per *Detyrimet Tatimore* ne vleren 17,247 leke. Inventari kontabel i *Detyrimeve Afatshkurtera* paraqitet ne aneksin shtese I.D.A.

I.D.A.3.iii.Detyrimet Tatimore.

Gjendja e *Detyrimeve Tatimore* me date 31 Dhjetor 2012 paraqitet:

| | <u>31 Dhjetor 2012</u> | <u>31 Dhjetor 2011</u> | <u>Ndryshimi +/-</u> |
|-----------------------------------|------------------------|------------------------|----------------------|
| Tatim mbi fitimin | (154,642.0) | 66,400.0 | (221,042.0) |
| TVSH per tu paguar | (3,292,405.0) | (1,815,856.4) | (1,476,548.6) |
| Sigurimet Shoqerore e Shendetsore | 110,484.0 | 178,839.0 | (68,355.0) |
| Akize | - | - | - |
| Tatim mbi e ardhurat personale | 23,600.0 | 36,100.0 | (12,500.0) |
| Tatime e taksa te tjera | 197,875.0 | 67,867.0 | 130,008.0 |
| Totali | <u>(3,115,088.0)</u> | <u>(1,466,650.4)</u> | <u>(1,648,437.6)</u> |

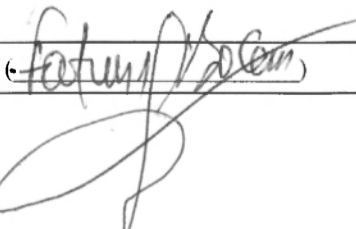
Detyrimet tatimore jane me te uleta se viti kaluar. Ne strukture te detyrimeve tatimore *Shteti-TVSH* dhe *Shteti Tatim fitimi* paraqiten me mbetje aktive. Te analizuara sipas pozicionit ne bilanc detyrimet tatimore jane ne anekse shtese.

II.D.A..Detyrimet afatgjata.

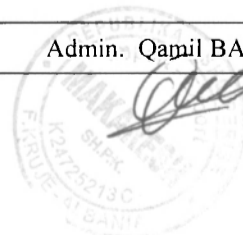
Gjendja e *Detyrimeve Afatgjata* me date 31 Dhjetor 2012 paraqitet:

5

Kont. (-)



Admin. Qamil BABASI



Shoqeria * MAKARESH *shpk, KRUIJE.

Shenime shpjeguese per Pasqyrat Financiare

Periudha 1 Janar 2012 - 31 Dhjetor 2012

| | <u>31 Dhjetor 2012</u> | <u>31 Dhjetor 2011</u> | <u>Ndryshimi +/-</u> |
|---|------------------------|------------------------|----------------------|
| Hua, bono dhe detyrime nga qiraja finan | 15,714,465.2 | 23,967,423.2 | (8,252,958.0) |
| Bonot e konvertueshme | - | - | - |
| Huamarrje te tjera afatgjata | 171,076,883.2 | 168,422,877.4 | 2,654,005.8 |
| Provizionet afatgjata | - | - | - |
| Grantet dhe te ardhura te shtyra | - | - | - |
| Totali | 186,791,348.3 | 192,390,300.6 | (5,598,952.2) |

Detyrimet afatgjata kane ulje ne krahasim me vitin e kaluar ne vleren 5,598,952.20 leke Ne strukture Detyrimet afatgjata perbehen kryesisht nga huate e marra nga Bankat e nivelit te dyte per nje afat mbi nji vit dhe *Qerate Financiare*te aplikuar nga nje subjekte gjate vitit ushtrimor. Inventari kontabel i * Detyrimeve Afatgjata* paraqitet ne aneksin shtese **II.D.A.**

I.K..Kapitali

Gjendja e grupit te Kapitaleve me date 31 Dhjetor 2012 paraqitet:

| | <u>31 Dhjetor 2012</u> | <u>31 Dhjetor 2011</u> | <u>Ndryshimi +/-</u> |
|--|------------------------|------------------------|----------------------|
| Aksionet e pakices | - | - | - |
| Kapitali qe i perket aksionareve te sh. meme | - | - | - |
| Kapitali I Ortakerise. | 100,000.0 | 100,000.0 | - |
| Primi i aksionit | - | - | - |
| Njesite ose aksionet e thesarit | - | - | - |
| Rezerva ligjore | 100,000.0 | 100,000.0 | - |
| Rezerva te tjera | 37,631,514.3 | 25,281,276.1 | 12,350,238.1 |
| Rezerva statuoore | - | - | - |
| Fitimet e pashperndara | 3,628,490.3 | 3,628,490.3 | - |
| Fitimi/Humbja e vitit financiar | 7,767,217.2 | 12,350,238.1 | (4,583,021.0) |
| Totali | 49,227,221.7 | 41,460,004.5 | 7,767,217.2 |

Kapitali ne strukturen e tij ka ndryshime te vetme ne *Fitim/Humbje te vitit financiar* ne vleren 7,767,217.20 leke qe ka lidhje me fitimin neto te realizuar ne vitin ushtrimor 2012. Fitimi ushtrimor parardhes ka kaluar ne rezerva te lira per Investime sipas vendimit te Ortakut te Vetem te dates _____2012,vlera eshte 12,350,238.10 leke.Kapitali i Ortakerise nuk ka ndryshime dhe kapitali zoterohet nga Ortaku i Vetem ne masen 100%.Vlera kontabel e Kapitalit te Ortakerise eshte ne vleren nominale 100 000 leke.Ndryshimet dhe levizjet e kapitalit ne strukture ne dy vitet e fundit eshte dhene ne Pasqyren e Ndryshimeve ne Kapital.

I.K.8.Fitim/Humbja e Vitit Financiar.

Fitim/Humbja e Vitit Financiar 2012 eshte rezultante e Te ardhurave ushtrimore dhe Shpenzimeve ushtrimore.Ne pasqyren e meposhteme do te paraqitet formula e Fitim/Humbjes te Vitit Financiar ne dy periudhat e fundit ne krahasim:

6

Kont. (*QAMIL BABASI*)

Admin: Qamil BABASI



Shoqeria * MAKARESH *shpk, KRUIJE.

Shenime shpjeguese per Pasqyrat Financiare

Periudha 1 Janar 2012 - 31 Dhjetor 2012

| Te ardhura | <u>31.12.2012</u> | <u>31.12.2011</u> | Ndryshimi +/- | ne % |
|--|----------------------------|-----------------------------|------------------------------|---------------------|
| Nga shitjet | 136,207,436.00 | 181,098,491.00 | (44,891,055.00) | 75.21 |
| Te tjera | 5,671,431.00 | 73,364,125.00 | (67,692,694.00) | |
| Kosto e shitjeve | | | | |
| Shitje mallra e sherbime | 130,952,500.84 | 237,847,666.78 | (106,895,165.93) | 55.1 |
| Fitimi nga veprimtaria | <u>10,926,366.16</u> | <u>16,614,949.22</u> | <u>(5,688,583.07)</u> | <u>65.76</u> |
| Interesa te fituara Neto | (2,193,791.00) | (2,878,311.08) | 684,520.08 | |
| Diferenca kembimi Neto | - | - | - | |
| Te tjera financiare | - | - | - | #DIV/0! |
| Fitimi Bruto | <u>8,732,575.16</u> | <u>13,736,638.14</u> | <u>(5,004,062.99)</u> | <u>63.57</u> |
| Shpenzime te pazbritshme | 920,999.40 | 127,353.00 | 793,646.40 | |
| Baza llogaritjes se Tatim Fitimit | <u>9,653,574.56</u> | <u>13,863,991.14</u> | <u>(4,210,416.59)</u> | <u>69.63</u> |
| Tatim Fitimi 10%. | 965,358.00 | 1,386,400.00 | (421,042.00) | |
| Fitimi Netto per Vitin 2012 | <u><u>7,767,217.16</u></u> | <u><u>12,350,238.14</u></u> | <u><u>(4,583,020.98)</u></u> | <u><u>62.89</u></u> |
| Caku I Fitimit | 5.47% | 4.85% | | |

Te ardhurat e ushtrimit ne vleren 141,878,867 leke kane ardhur nga shitja e sherbimeve dhe mallrave te faturuara ne vleren 136,207,436 leke dhe nga shtesa e Produktit te gatshem ne vleren 5,671,431 leke. Te ardhurat e raportuara ne FDP jane ne vleren 136,207,436 leke dhe ndryshimi i vetem me te ardhurat e raportuara ne PASH eshte shtesa e Produktit te gatshem ne vleren 5,671,431 leke

Ne shpenzimet ushtrimore jane perfshire kostoja e lendeve te para e ndihmese, furniturat e ndryshme, shpenzime te tjera, taksat ne kosto, pagat e sigurimet, amortizimi i Aktiveve Afatgjata Materiale. Fitimi nga veprimtaria eshte rregulluar me rezultatin financiar neto i cili perben Fitimin bruto ose Fitimin paratimor te vitit ushtrimor. Baza e fitimit tatimor ne vleren 9,653,574.56 leke eshte rezultat i fitimit paratimor ne vleren 8,732,575.16 leke duke i shtuar shpenzimet jofiskale ne vleren 920,999.40 leke. Tatim fitimi faktik i vitit 2012 eshte llogaritur ne vleren 965,358 leke. Fitimi neto per vitin ushtrimor mbetet ne vleren 7,767,217.16 leke. Ne informacionet shtese eshte bere nje analize me e hollesishme e *Shpenzimeve te tjera nga Veprimtarite e shfrytezimit* qe zene peshe te konsiderueshme ne koston e ushtrimit.

Kontabilisti I Shoqerise

Administratori i Shoqerise

(_____)

Qamil BABASI

Kruje, 18 Shkurt 2013.

7

Kont.

[Signature]

Admin. **Qamil BABASI**

