

"KOTICA" shpk

Periudha: 01.01.2012 - 31.12.2012

GIENDIA DHE NDRYSHIMET AKTIVEVE AFATGJATA ME VLEREN BRUTO

	Shtesa Gjate Ushtrimit			Pakesimi gjate ushtrimit					GIENDIA NE MBYLLE TE USHTRIMIT
	KONTRIBUTI NE KAPTAL	BLERE DHE KRIJUAR	SHTESA RIVLE RESIME TJERA	SHITJE	ANXERRE JASHTE PERIODIMIT	PAKESI ME TE TJERA	KORRIGJIMI I VLERES BRUTO	GIENDIA NE MBYLLE TE USHTRIMIT	
I AKTIVE AFATGJATA JOMATERIALE									
1- Shpenzime te nisjes dhe zgjerimit									371,215
2- Shpenzime te kerkimave te aplikuarave dhe zhvillimeve									
3- Koncesione, patenta, marka dhe vlera e te drejta te ngjashme									
4- Fond tregtar									
5- Te tjera ne shfrytezim	371,215								371,215
6- Ne proces dhe pagesa pjesore									
II AKTIVE AFATGJATA MATERIALE									
7- TOKA, TROJE, TERRENE		227,648		227,648	264,300		264,300	118,278,408	
8- Ndertesa								2,470,000	
9- Ndertime dhe instalime te pergi								31,343,305	
10- Instalime teknike, makineri, pajisje, vegje, instrumente								41,000,213	
11- Mjete transporti (veture leasing)		227,648		227,648	264,300		264,300	7,677,080	
12- Pajisje zyre dhe informatike								35,787,810	
13- Gje e gjalle pyne e prodhimi									
14- Kultura dru-frutore									
15- Te tjera ne shfrytezim									
16- Ne proces dhe pagesa pjesore									
TOTAL (I+II)		227,648		227,648	264,300		264,300	118,686,275	118,649,623

Perfaqesuesi Ligjor

Frok KOTICA



Shuma = 11.409.534 leke

I- Llogaritja e amortizimit

1- Ndertesa = $31.343.305 - 2.207.630 = 29.135.675 \times 0.05 = 1.456.783$ leke

2- Makineri = $84.501.755 - 34.737.798 = 49.763.957 \times 0.20 = 9.952.751$ leke

II- Llogaritja e amortizimit per makinerite e shitura (Per gjithe periudhen)

1- Pajisje elektrike (01.01.2006) = $28.000 \times 20\% \times 5 = 28.000$ leke

2- Makineri blloqesh (14.09.2012) = $236.300 \times 20\% / 12 \times 3 = 11.815$ leke

Shuma = 39.815 leke

"KOTICA" shpk

Shenime sqaruese per shpenzimet viti 2012

I- Shpenzime te shfrytezimit (Lende te para, etj)

1 Blerje	27,197,349 leke
2 Takse doganore	8,228 leke
Shuma	27,205,577 leke
3 Gjendja ne fillim 01.01.2012 (+)	51,797,209 leke
4 Gjendja ne fund 31.12.2012 (-)	-59,043,004 leke
Shuma	19,959,782 leke

II- Shpenzime te tjera te shfrytezimit

1 Analize betoni,rere e tjera	107,537 leke
2 Shpenz. oponente dhe koncurrence	355,000 leke
3 Energji elektrike, uje etj	4,874,013 leke
4 Reklama	57,800 leke
5 Interesa kredie	3,025,121 leke
6 Police sigurimi viti 2012	231,257 leke
7 Telefon	286,718 leke
8 Shpenzime bankare	405,837 leke
9 Taksa vendore	989,275 leke
10 Kancelari e tjera materiale	37,500 leke
11 Gjoha e demshperblime	207,238 leke
Shuma	10,577,296 leke

- Shenime: 1) Per Produktin e Gatshem ne te ardhura (Nd. Gjendjes se Prod. Te gatshem) eshte pasqyruar gjendja me 31.12.2012 = 14.809.435 leke
- 2) Per gjobat dhe penalitetet = 207.238 leke eshte llogaritur tatim fitimi 10% si shpenzim I panjohur ($207.238 \times 10\% = 20.723$ leke) dhe I eshte shtuar tatim fitimit.

Perfaqesuesi Ligjor



Shoqeria: "KOTICA" shpk
Adresa: Superstrade, Lac
Nipt: J97507310P
Nr. _____ Prot.

Lac, me 31.12.2012

PROCES-VERBAL

I mbajtur sot me daten 31.12.2012 ne shoqerine "KOTICA" shpk, mbi gjendjen e mallrave si me poshte :

- Nga inventarizimi fizik rezultoi gjendje mallrash 73.852.438 (shtatedhjete e tremilion e teteqind e pesedhjete e dymije e katerqind e tridhjete e tete) leke, nga te cilat : materiale te para gjithsej 59.043.004 (pesedhjete e nentemilion e dyzete e tremije e kater) leke dhe produkte te gatshme 14.809.435 leke (katermbedhjete milion e teteqind e nentemije e katerqind e tridhjete e pese) leke.

-Vleresimi eshte bere me koston mesatare te blerjes.

Mbi sa me siper u mbajt proces verbal ne 3 (kopje).

Pasi lexohet firmoset.

Perfaqesuesi ligjor

Frrok KOTICA



4

Informata dhe Sqarime te nevojshme
Firma: "KOTICA" shpk (per vitin 2012)

Bilanci dhe pasqyrat financiare jane hartuar sipas kerkesave të Standardeve Kombëtare, në bazë të ligjit të kontabilitetit Nr. 9228 dt. 29.04.2004, standardi Nr.4

Shoqeria "KOTICA" shpk eshte krijuar si person juridik me nr 21077 DT 12.03.1999 me objekt veprimtarie: Import –eksport, prodhim dhe tregtim materiale inerte, betoni etj.

I-Zbatimi i rregullave te vleresimit.

• Gjendja e inventarit me 31.12.2012 eshte vleresuar ne baze te cmimit te blerjes te fatures se furnitorit dhe shpenzime te tjera kosto prodhimi etj, dhe arrin shumen 73.852.438 leke nga te cilat: Materiale te para = 59.043.004 leke, produkte te gatshme = 14.809.435 leke.

II- Gjendja e llogarive te pasqyruara ne bilanc.

a) **Ne Aktiv te bilancit. = vlerësimi me kosto blerje (kosto kapitali)**

• A.A.Gjata, me vlere të mbetur 70.334.476 leke, eshte pasqyruar gjendja e tyre , duke zbritur vleren e amortizimit(vlera kontabile 118.649.623 – 48.315.147) qe eshte llogaritur sipas kerkesave te ligjit Nr. 8438, dt 28.12.1998 "Per tatimin mbi te Ardhura" neni 22. Amortizimi vjetor është 11.409.534 leke. Llogaritja e amortizimit per ndertesat eshte bere me metoden e vleres se mbetur ne masen 5%, po ashtu makineri e mjete transporti me metoden e vleres se mbetur ne norme 20%. (Pasqyra e llogaritjes se amortizimit bashkangjitur).

• A.A.Shkurtra, me vlere 95.482.006 leke eshte pasqyruar inventari me vlere 73.852.438 leke, gjendja e mjeteve monetare ne banke e arke 1.647.074 leke, llogari të arkëtueshme 17.416.307 leke, që përbëhet nga kliente, llogari e kerkesa te tjera te arketueshme 794.742 leke, të drejta të tjera si shpenzime te shtyra 765.635 janë shpenzime siguracioni, garanci teknike etj (shif tabelen), Tatim Fitimi teper = 1.005.810 leke.

b) **Ne Detyrim + Kapital.**

• Ne kapital të shoqërisë, me vlere 50.667.246 leke eshte pasqyruar gjendja e kapitalit te derdhur ne para dhe natyre 22.660.000 leke, rezerva 119.598 leke, fitim i mbajtur, rezerve per investime = 24.652.466 leke, fitim i vitit 2012 = 3.235.182 leke qe do te caktohen brenda dates 30.06.2013.

• Ne detyrime, me vlere 115.149.236 leke jane pasqyruar furnitore per blerje 82.263.063 leke, sigurime shoqerore e paga 232.446 leke, Tatim e te tjera = 546.950 leke, kredi afatgjata 27.826.108 leke dhe detyrime te tjera = 4.280.669 leke.

c) **Ne fund:**

• Shoqeria i ka derdhur rregullisht detyrimet ndaj shtetit per Sigurimet Shoqerore, Taksat lokale etj.

Bashkelidhur jane dhe pasqyrat anekse, permbledhse te TVSH-se, shpenzimeve, taksave, Proce-Verbali i gjendjes se inventarit me 31.12.2012, dhe deklarata e llogarise se fitimit, etj.

Hartuesi i bilancit

Mimoza TUCI



Perfaqesuesi Ligjor



-yud

Shoqeria : "KOTICA" Shpk.
Adresa : SUPER STRADA, LAC.
NIPT : J97507310P
Nr. _____, Prot.

Lac, me 20/03/2013

Për: Drejtorine Rajonale Tatimore
LAC

Lënda: Depozitim Bilanci i vitit 2012.

Bashkelidhur po ju dergojme bilancin ekonomiko-financiar te vitit 2012 se bashku me anekset dhe pasqyrat perkatese si me poshte:

1. Pasqyra e Aktiveve, Detyrimet dhe Kapitali.
2. Pasqyra e te Ardhurave.
3. Pasqyra e Fluksit te Parave (metoda direkte).
4. Pasqyra e Levizjes se kapitalit.
5. Pasqyra e Gjendjes dhe Ndryshimet e Aktiveve Afatgjata
6. Pasqyra e Amortizimeve.
7. Shenime sqaruese per shpenzimet.
8. Proces-verbal i inventarit 31.12.2012.
9. Informata dhe sqarime.
10. Raporti i auditit eshte akoma ne proces pergatitje.

Perfaqesuesi Ligjor

Frrok KOTICA



"KOTICA" shpk

Periudha: 01.01.2012 - 31.12.2012

PASQYRA E AMORTIZIMEVE

Rubrikat dhe postet	Shuma e akumuluar ne celje te ushtrimit	SHTESA				Pakesime				Shuma e akumuluar ne rmbyllje te ushtrimit
		Potesime te lidhura me nje rivleresim	Amortizimi vjetor	Gjithsej	Element te kaluar ne aktivitet qarkullues	Elemente te shitur	Elemente te nxjerre jashte perdorimit	Gjithsej		
NDERTESA	2,207,630		1,456,783	1,456,783					3,664,413	
MAKINERI E PAJISJE	34,737,798		9,952,751	9,952,751		39,815		39,815	44,650,734	
MEJETE TRANSPORTI										
SHUMIA	36,945,428		11,409,534	11,409,534		39,815	-	39,815	48,315,147	

Perfaqesuesi Ligjor

FROK KOTICA



Emertimi dhe Forma ligjore

SHOQERIA "KOTICA" shpk

NIPT-i

J97507310P

Adresa e Selise

SUPER STRADE LAC

Data e krijimit

07/01/1999

Nr. Regjistrimit

21077, Gjakata : Tirane

Veprimtaria Kryesore

Tregimit te mallrave te ndryshme industriale dhe ushqimore me shumice e pakice, importi dhe eksporti, pjese kembimi etj.

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

Mimoza Tuçi

Pasqyra Financiare jane te konsoliduara

2012

Pasqyra Financiare jane te shprehura ne

leke

Pasqyra Financiare jane te rumbullakosura ne

Periudha Kontabel e Pasqyrave Financiare

2012

Nga

01/01/2012

Deri

31/12/2012

Data e mbylljes se Pasqyrave Financiare

20/03/2013

"KOTICA" shpk

Nipt: J97507310P

Periudha: 01.01.2012 - 31.12.2012

AKTIVET		Viti 2012	Viti 2011
I	AKTIVET AFATSHKURTERA	95,482,006	75,395,992
1	Aktivet monetare	1,647,074	898,019
2	Llogari e kerkesa te arktueshme	17,416,307	20,091,171
3	Llogari e kerkesa te tjera te arktueshme	794,742	794,742
4	Inventari	73,852,438	51,797,209
5	Tvsh e zbritshme	-	164,592
6	Shpenzime te shtyra	765,635	765,635
7	Tatim fitimi	1,005,810	884,624
II	AKTIVET AFATGJATA	70,334,476	81,949,245
1	Investimet financiare afatgjata	-	-
2	Aktive afatgjata materiale	69,963,261	81,578,030
3	Aktive biologjike afatgjata	-	-
4	Aktivet afatgjata jo materiale	371,215	371,215
5	Kapitali aksionar i papaguar	-	-
6	Aktivet afatgjata (ne proces)	-	-
TOTALI I AKTIVEVE (I + II)		165,816,482	157,345,237
DETYRIMET DHE KAPITALI		165,816,482	157,345,237
I	DETYRIME AFATSHKURTERA	87,323,128	68,293,688
1	Furnitor	82,263,063	65,404,274
2	Detyrime te tjera	4,280,669	1,863,513
3	Parapagime	-	-
4	Detyrime ndaj punonjesve, sigurime etj	232,446	355,309
5	Detyrime ndaj shtetit (Dogane + TVSH)	546,950	670,592
6	Detyrime ndaj pronarit	-	-
II	DETYRIME AFATGJATA	27,826,108	41,619,485
1	Huate afatgjata	27,826,108	41,619,485
2	Huamarrje te tjera afatgjata	-	-
3	Kontribute ortaku per investime	-	-
4	Marredheniet me abonete	-	-
TOTALI I DETYRIMEVE		115,149,236	109,913,173
III	KAPITALI	50,667,246	47,432,064
1	Kapitali i nenshkruar	-	-
2	Kapitali i derdhur	22,660,000	22,660,000
3	Kapital aksionar	-	-
4	Primi i aksionit	-	-
5	Provizione afatgjata	-	-
6	Rezerva statusore	-	-
7	Rezerva ligjore	119,598	119,598
8	Rezerva te tjera (INVESTIME)	24,652,466	19,915,374
9	Fitimet e pashperndara	-	-
10	Fitimi (humbja)e vitit financiar	3,235,182	4,737,092
TOTALI I KAPITALIT (III)		50,667,246	47,432,064
TOTALI I DETYRIMEVE & KAPITALIT (I, II, III)		165,816,482	157,345,237

Shenim:

- 1) Detyrim ndaj shtetit
 - TVSH = 44.705 leke
 - Dogane = 29.512 leke
 - T.A.P = 472.733 leke

Shuma = 546.950 leke

2) Detyrime te tjera

- a) 438 = 1.863.513 leke = Detyrime te tjera
 b) 51123 = 2.417.156 leke = Marredhenie Shoqeri te lidhura
 Shuma = 4.280.669 leke

Perfaqesuesi Ligjor



"KOTICA" shpk

PASQYRA E TE ARDHURAVE

Periudha: 01.01.2012 - 31.12.2012

Formati 1 - Klasifikimi sipas natyres

	VITI 2012	VITI 2011
Shitjet neto (Gjithsej 1 +2+3)	51,567,090	75,071,417
1 Te ardhura nga veprimtarite e shfrytezimit	36,722,508	55,138,607
Ndryshimet ne inventarin e produkteve te gatshme dhe te punes ne proces (pakesimet njihen si shpenzime dhe rritjet si		
2 pakesim I shpenzimeve,shpenzime negatjve)	14,809,435	5,422,524
3 Shitje A.Gjata (te ardhura ose shpenzim +-)	-	4,222,018
4 A.A. GJ te shitura	35,147	10,288,268
Mallrat,lendet e para dhe sherbimet (+)	(19,959,782)	(35,745,253)
Shp.te tjera nga veprim.e shfrytezimit (-)	(10,577,296)	(15,139,450)
Shpenzime te personelit dhe sig.shogerore (-)	(6,003,375)	(5,199,926)
Renia ne vlere(zhvleresimi) dhe amortizimi (-)	(11,409,534)	(13,708,810)
Fitim (humbja) nga veprim. e shfrytezimit	3,617,103	5,277,978
Vlera e mbetur e A.A.Gjata te shitura	-	-
Shpenzime interesa (-)	-	-
Te ardhurat financiare (+)	569	2,948
Shpenzime financiare (-)	-	(17,490)
Fitimi (humbja)para tatimit	3,617,672	5,263,436
Shpenzimet e tatimit mbi fitimin (10%) (207.238 x 10%)	382,490	526,344
Fitimi (humbja) neto e vitit financiar	3,235,182	4,737,092
Pjesa e fitimit neto per aksioneret e shoq.meme		
Pjesa e fitimit neto per aksioneret e pakices		

Skenim: 1- Ne Tatim Fitimitjane perfshire dhe 10% i shpenzimeve te panjohura (207.238 x 10%)= 20.723 + 446.179 = 466.902 leke

2- Tatim Fitimi i paguar gjate vitit = 503.676 leke, sipas bilancit = 382.490 Paguar teper = + 121.185 leke

3- Shitje AA.Gjata

- Vlera e shitjes = 259.632 leke

- Vlera e mbetur = 224.485 leke

Diferenca = 35.147 leke



"KOTICA" shpk

Nipt: J97507310P

Pasqyra e Fluksit te Parase (Metoda direkte)

Nr	Pershkrimi I elementeve	Viti Ushtrimor
I	Fluksi I parave nga veprimtarite e shfrytezimit	0
1	Fluksi I parave nga veprimtarite e shfrytezimit	0
2	Parate e arketuara nga klientet dhe te tjera	64,435,280
3	Parate e paguara ndaj furnitoreve	-38,200,258
4	Kredi te paguar	-13,793,377
5	Interesi I paguar	-3,025,121
6	Paga dhe Sigurime Shoqerore	-6,647,439
	Paraja neto nga veprimtarite e shfrytezimit	2,769,085
II	Fluksi parave nga veprimtarite investuese	
1	Blerjet e kompanise se kontrolluar minus parate e arketuara	0
2	Blerjet e aktiveve afatgjata materiale	0
3	Shoqeri te lidhura	0
4	Interesi I arketuar	0
5	Dividentet e arketuar	0
	Paraja neto e perdorur nga veprimtarite investuese	0
III	Fluksi I parave nga aktivitetet financiare	
1	Investime ortaket	
2	Te ardhura nga huamarrje afatgjata	
3	Pagesa e detyrimeve te tjera (Taksa, Tvsh etj) (-)	-2,020,030
4	Dividente te paguar	
	Paraja neto e perdorur nga veprimtarite financiare	-2,020,030
IV	Rritja / (renia) neto e mjeteve monetare	749,055
	Mjete monetare ne fillim te periudhes kontabel	898,019
V	Mjete monetare ne fund te periudhes kontabel	1,647,074

Perfaqesuesi Ligjor

Frrok KOTICA



"KOTICA" shpk

Periudha: 01.01.2012 - 31.12.2012

PASQYRA E LEVIZJES TE KAPITALIT

	Kapitali aksionar	Primi i aksionit	Provizione	Rezerva	Fitimi i pashperndare	Totali
Pozicioni me 01 Janar 2011	22,660,000	0	0	119,598	19,915,374	42,694,972
Efekti i ndryshimeve ne politikat kontabel						
Pozicioni i rregulluar						0
Fitimi neto per periudhen kontabel					4,737,092	4,737,092
Dividentet e paguar						
Rritje e rezerves se kapitalit						
Emetimi i aksioneve						
Pozicioni me 31 dhjetor 2011	22,660,000	-	-	119,598	24,652,466	47,432,064
Emetim i kapitalit aksionar	0					
Fitimi (humbje) neto per periudhen kontabel					3,235,182	3,235,182
Dividentet e paguar						
Aksione te thesarit te riblera						
Pozicioni me 31 dhjetor 2012	22,660,000	-	-	119,598	27,887,648	50,667,246

Perfaqesuesi Ligjor

