

Emertimi dhe Forma Ilgjore	SCHOLZ Sh.P.K
NIPT -i	K86625002F
Adresa e Selise	Komuna Xhafzotaj Rruga e Fllakes
	Durres
Data e krijimit	25/04/2008
Nr. i Regjistrimit Tregëtar	4522
Veprimtaria Kryesore	Grumbullimi, perpunimi, riciklimi, tranzitimi dhe eksportimi i mbetjeve. Tregtia e brendeshme e materjaleve te ricikluara Eksportimi i materjaleve te perpunuara dhe te tjera

DREJT-RAJ-TAT-D
NR: 4716 PRQ
DATA 31/03/2014

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 2013

Pasqyra Financiare jane individuale	_____	individuale
Pasqyra Financiare jane te konsoliduara	_____	
Pasqyra Financiare jane te shprehura ne	_____	leke
Pasqyra Financiare jane te rumbullakosura ne	_____	
Periudha Kontabel e Pasqyrave Financiare	Nga	01/01/2013
	Deri	31/12/2013
Data e mbylljes se Pasqyrave Financiare		28.02.2014

Pasqyrat Financiare te Vitit 2013

Nr	A K T I V E T	Shenime	Periudha Raportuese	Periudha Para ardhese
I	AKTIVET AFATSHKURTRA	I	189,010,210	131,816,328
1	Aktivitet monetare	I/1	14,924,633	11,292,588
	> Banka	I/1/3	14,389,946	11,022,348
	> Arka	I/1/4	534,687	270,240
2	Derivative dhe aktive te mbajtura per tregtim	I/2	0	0
3	Aktive te tjera financiare afatshkurtra	I/3	136,422,877	104,822,180
	> Kliente per mallra, produkte e sherbime	I/3/7	36,889,080	1,182,863
	> Debitore, Kreditore te tjere	I/3/8	11,118,356	13,973,803
	> Tatim mbi fitimin	I/3/9	3,520,000	2,330,000
	> Tvsh	I/3/10	84,895,441	87,335,514
	> Te drejta e detyrime ndaj ortakeve	I/3/11	0	0
	>		0	0
	>		0	0
4	Inventari	I/4	37,662,700	15,701,560
	> Lendet e para	I/4/15	36,482,550	14,804,540
	> Inventari lmet	I/4/16	1,180,150	897,020
	> Prodhim ne proces	I/4/17	0	0
	> Produkte te gatshme	I/4/18	0	0
	> Mallra per rishitje	I/4/19	0	0
	> Parapagesa per furnizime	I/4/20	0	0
	>		0	0
5	Aktive biologjike afatshkurtra	I/5	0	0
6	Aktive afatshkurtra te mbajtura per rishitje	I/6	0	0
7	Parapagime dhe shpenzime te shtyra	I/7	0	0
	> Shpenzime te periudhave te ardhshme	I/7/25	0	0
	> Shpenzime per tu shperndare		0	0
II	AKTIVET AFATGJATA	II	1,064,626,526	1,072,699,744
1	Investimet financiare afatgjata	II/1	7,024,020	705,228
2	Aktive afatgjata materiale	II/2	1,057,602,506	1,071,994,516
	> Toka	II/2/30	130,852,611	130,852,611
	> Ndertesa	II/2/31	617,255,180	611,588,806
	> Makineri dhe paisje	II/2/32	257,023,662	254,994,064
	> Aktive tjera afat gjata materiale	II/2/33	52,471,053	74,559,035
3	Aktivitet biologjike afatgjata	II/3	0	0
4	Aktive afatgjata jo materiale	II/4	0	0
5	Kapitali aksioner i pa paguar	II/5	0	0
6	Aktive te tjera afatgjata	II/6	0	0
	TOTALI AKTIVEVE (I+II)		1,253,636,736	1,204,516,072

Pasqyrat Financiare te Vitit 2013

Nr	PASIVET DHE KAPITALI	Shenime	Periudha Raportuese	Periudha Para ardhese
I	PASIVET AFATSHKURTRA	I	119,178,158	45,024,657
	1 Derivativet		0	0
	2 Huamarjet		0	0
	> Overdraftet bankare		0	0
	> Huamarje afat shkuastra		0	0
	3 Huat dhe parapagimet	I/3	84,178,158	45,024,657
	> Te pagueshme ndaj furnitoreve	I/3/45	83,680,887	44,371,009
	> Te pagueshme ndaj punonjesve	I/3/46	230,616	0
	> Detyrime per Sigurime Shoq.Shend.	I/3/47	192,589	375,641
	> Detyrime tatimore per TAP-in	I/3/48	74,066	278,007
	> Detyrime tatimore per Tatim Fitimin		0	0
	> Detyrime tatimore per Tvsh-ne	I/3/50	0	0
	> Detyrime tatimore per Tatimin ne Burim		0	0
	> Te drejta e detyrime ndaj ortakeve		0	0
	> Dividente per tu paguar		0	0
	> Debitore dhe Kreditore te tjere	I/3/54	0	0
	4 Grantet dhe te ardhurat e shtyra	I/4/55	35,000,000	0
	5 Provizionet afatshkurtra		0	0
II	PASIVET AFATGJATA	II	1,200,614,476	1,226,314,211
	1 Huat afatgjata		0	0
	> Hua, bono dhe detyrime nga qeraja financiare		0	0
	> Bono te konvertueshme		0	0
	2 Huamarje te tjera afatgjata		1,200,614,476	1,226,314,211
	3 Grantet dhe te ardhurat e shtyra		0	0
	4 Provizionet afatgjata		0	0
	TOTALI PASIVEVE (I+II)		1,319,792,634	1,271,338,868
III	KAPITALI	III	-66,155,898	-66,822,796
	1 Aksionet e pakices (PF te konsoliduara)		0	0
	2 Kapitali aksionereve te shoq.meme (PF te kons.)		0	0
	3 Kapitali aksionar	III/3/68	100,000	100,000
	4 Primi aksionit		0	0
	5 Njesite ose aksionet e thesarit (Negative)		0	0
	6 Rezervat statutore		0	0
	7 Rezervat ligjore	III/7/72	0	0
	8 Rezervat e tjera		0	0
	9 Fitimet e pa shperndara	III/9/74	-66,922,796	-23,467,098
	10 Fitimi (Humbja) e vitit financiar	III/10/75	666,898	-43,455,698
	TOTALI PASIVEVE DHE KAPITALIT (I+II+III)		1,253,636,736	1,204,516,072

Pasqyra e te Ardhurave dhe Shpenzimeve 2013

(Bazuar ne klasifikimin e Shpenzimeve sipas Natyres)

Nr	Pershkrimi i Elementeve	Periudha Raportuese	Periudha Para ardhese
1	Shitjet neto	114,965,198	225,288,256
2	Te ardhura te tjera nga veprimtaria e shfrytezimit	0	0
3	Ndrysh.ne invent.prod.gatshme e prodhimit ne proces	0	0
4	Materialet e konsumuara	74,136,561	189,603,940
5	Kosto e punes	22,284,386	21,651,802
	<i>Pagat e personelit</i>	20,076,486	19,474,980
	<i>Shpenzimet per sigurime shoqerore e shendetesore</i>	2,207,900	2,176,822
6	Amortizimet dhe zhvleresimet	4,395,000	7,256,773
7	Shpenzime te tjera	13,482,353	44,516,087
8	Totali shpenzimeve (shumat 4 - 7)	114,298,300	263,028,602
9	Fitimi (humbja) nga veprimtarite e kryesore (1+2+/-3-8)	666,898	-37,740,346
10	Te ardhurat dhe shpenzimet financiare nga njesite e kontrolluara	0	0
11	Te ardhurat dhe shpenzimet financiare nga pjesemarrjet	0	0
12	Te ardhurat dhe shpenzimet financiare	0	0
	121.0 <i>Te ardh.e shpenz. financ. nga inves. te tjera financ. afatgjata</i>	0	0
	122 <i>Te ardhurat dhe shpenzimet nga interesat</i>	0	-5,715,352
	123 <i>Fitimet (Humbjet) nga kursi kembimit</i>	0	0
	124 <i>Te ardhura dhe shpenzime te tjera financiare</i>	0	0
13	Totali i te Ardhurave dhe Shpenzimeve financiare	0	-5,715,352
14	Fitimi (humbja) para tatimit (9 +/- 13)	666,898	-43,455,698
15	Shpenzimet e tatimit mbi fitimin	0	0
16	Fitimi (humbja) neto e vitit financiar (14 - 15)	666,898	-43,455,698
17	Elementet e pasqyrave te konsoliduara		

Pasqyra e Fluksit Monetar - Metoda Indirekte 2013

Nr	Pasqyra e fluksit monetar - Metoda Indirekte	Periudha Raportuese	Periudha Para ardhese
	Fluksi i parave nga veprimtaria e shfrytezimit		
	Fitimi para tatimit	666,898	-37,740,346
	Rregullime per :	4,395,000	7,256,773
	Amortizimin	4,395,000	7,256,773
	Humbje nga kembimet valutore	0	0
	Te ardhura nga Investimet	0	0
	Shpenzime per interesa	0	0
	Rritje/renie ne tepricen e kerkesave te arketueshme nga aktiviteti, si dhe kerkesave te arketueshme te tjera	-31,600,697	19,823,695
	Rritje/renie ne Tepricen e inventarit	-9,449,584	2,186,962
	Rritje/renie ne tepricen e detyrimeve ,per tu paguar nga aktiviteti	74,153,501	-104,321,086
	MM te perfituara nga aktivitetet	38,165,118	-112,794,002
	Interesi i paguar	0	-5,715,352
	Tatim mbi fitimin i paguar	0	0
	<i>MM neto nga aktivitetet e shfrytezimit</i>	38,165,118	-118,509,354
	Fluksi monetar nga veprimtarite investuese		
	Blerja e njesisese kontrolluar X minus parate e Arketuar	-6,318,792	0
	Blerja e aktiveve afatgjata materiale	-2,514,546	-284,160,812
	Te ardhura nga shitja e paisjeve	0	0
	Interesi i arketuar	0	0
	Dividentet e arketuar	0	0
	<i>MM neto te perdoruara ne veprimtarite investuese</i>	-8,833,338	-284,160,812
	Fluksi monetar nga aktivitetet financiare		
	Te ardhura nga emetimi i kapitalit aksioner	0	0
	Te ardhura nga huamarrje afatgjata	0	385,205,078
	Pagesat e detyrimeve te qerese financiare	-25,699,735	0
	Dividente te paguar	0	0
	<i>MM neto e perdorur ne veprimtarite Financiare</i>	-25,699,735	0
	Rritja/Renia neto e mjeteve monetare	3,632,045	-17,465,088
	Mjetet monetare ne fillim te periudhes kontabel	11,292,588	28,757,676
	Mjetet monetare ne fund te periudhes kontabel	14,924,633	11,292,588

Pasqyra e Ndryshimeve ne Kapital 2013

Nje pasqyre e pa Konsoliduar

	Kapitali aksionar	Primi aksionit	Aksione thesari	Rezerva stat.ligjore	Fitimi pashpermdare	TOTALI
I Pozicioni me 31 dhjetor 2011	100,000				-23,467,098	-23,367,098
A Efekti ndryshimeve ne politikat kontabel						
B Pozicioni i rregulluar	100,000				-23,467,098	-23,367,098
1 Fitimi neto per periudhen kontabel					-43,455,698	-43,455,698
2 Dividentet e paguar						
3 Rrijja rezerves kapitalit						
4 Ermetimi aksioneve						
II Pozicioni me 31 dhjetor 2012	100,000				-66,922,796	-66,822,796
1 Fitimi neto per periudhen kontabel					666,898	666,898
2 Dividentet e paguar						
3 Ermetimi kapitali aksionar	0				0	0
4 Aksione te thesari te riblera						
III Pozicioni me 31 dhjetor 2013	0				-66,255,898	-66,155,898

SHENIMET SPJEGUESE

A I Informacion i përgjithshëm

- 1 Kuadri ligjor: Ligji 9228 dt 29.04.2004 "Per Kontabilitetin dhe Pasqyrat Financiare"
- 2 Kuadri kontabel i aplikuar : Stndartet Kombetare te Kontabilitetit ne Shqiperi.(SKK 2; 49)
- 3 Baza e pergatitjes se PF : Te drejtat dhe detyrimet e konstatuara.(SKK 1, 35)
- 4 Parimet dhe karakteristikat cilesore te perdorura per hartimin e P.F. : (SKK 1; 37 - 69)
 - a) NJESIA EKONOMIKE RAPORTUSE ka mbajtur ne llogarite e saj aktivet,pasivet dhe transaksionet ekonomike te veta.
 - b) VIJIMESIA e veprimtarise ekonomike te njesise sone raportuse eshte e siguruar duke mos pasur ne plan ose nevojte nderprerjen e aktivitetit te saj.
 - c) KOMPENSIM midis nje aktivi dhe nje pasivi nuk ka , ndersa midis te ardhurave dhe shpenzimeve ka vetem ne rastet qe lejohen nga SKK.
 - d) KUPTUSHMERIA e Pasqyrave Financiare eshte realizuar ne masen e plote per te qene te qarta dhe te kuptushme per perdorues te jashtem qe kane njohuri te pergjitheshme te mjaftueshme ne fushen e kontabilitetit.
 - e) MATERIALITETI eshte vleresuar nga ana jone dhe ne baze te tij Pasqyrat Financiare jane hartuar vetem per zera materiale.
 - f) BESUSHMERIA per hartimin e Pasqyrave Financiare eshte e siguruar pasi nuk ka gabime materiale duke zbatuar parimet e meposhteme :
 - Parimin e paraqitjes me besnikeri
 - Parimin e perparesise se permbajtjes ekonomike mbi formen ligjore
 - Parimin e paaneshmerise pa asnje influencim te qellimshem
 - Parimin e maturise pa optimizem te teperuar,pa nen e mbivleresim te qellimshem
 - Parimin e plotesise duke paraqitur nje pamje te vertete e te drejte te PF.
 - Parimin e qendrushmerise per te mos ndryshuar politikat e metodat kontabel
 - Parimin e krahasushmerise duke siguruar krahasimin midis dy periudhave.

A II Politikat kontabël

Per percaktimin e koston se inventareve eshte zgjedhur metoda "FIFO" Hyrje e pare dalje e pare (SKK 4: 15) gjendje e mallrave per rishitje.

Vleresimi fillestar i nje elementi te AAM qe ploteson kriteret per njohje si aktiv ne bilanc eshte vleresuar me kosto. (SKK 5; 11)

Per prodhimin ose krijimin e AAM kur kjo financohet nga nje hua,kostot e huamarrjes (dhe interesat) eshte metoda e kapitalizimit ne koston e aktivitetit per periudhen e investimit.(SKK 5: 16)

Per vleresimi i mepaseshem i AAM eshte zgjedhur modeli i koston duke i paraqitur ne bilanc me kosto minus amortizimin e akumuluar. (SKK 5; 21)

Per llogaritjen e amortizimit te AAM (SKK 5: 38) njesia jone ekonomike ka percaktuar si metode te amortizimit te ndertesave metoden lineare dhe per AAM te tjera metoden e amortizimit mbi bazen e vlefes se mbetur ndersa normat e amortizimit jane perdorur te njellojta me ato te sistemit fiskal ne fuqi dhe konkretisht :

- Per ndertesat ne menyre lineare me 5 % ne vit.
- Kompjutera e sisteme informacioni me 25 % te vlefes se mbetur
- Te gjitha AAM te tjera me 20 % te vlefes se mbetur

Per llogaritjen e amortizimit te AAJM (SKK 5: 59) njesia ekonomike raportuese ka percaktuar si metode te amortizimit metoden lineare ndersa normen e amortizimit me 15 % ne vit.

Ref.

SHENIMET SPJEGUESE

B Shënimet qe shpjegojnë zërat e ndryshëm të pasqyrave financiare

I AKTIVET AFAT SHKURTERA

1 Aktivet monetare

3 Banka						
Nr	Emri i Bankes	Monedha	Nr llogarise	Vlera ne valute	Kursi fund vitit	Vlera ne
1-	Raiffeisen bank	Lek	1403667171			20403
2-	Raiffeisen bank	Euro	1402667171	102500	140.2	14369543
Totali						14389946

4 Arka					
Nr	EMERTIMI		Vlera ne valute	Kursi fund vitit	Vlera ne leke
1-	Arka ne Leke				533292
2-	Arka ne Euro		9	140.2	1395
Totali					0

6	3 Aktive te tjera financiare afatshkurtra		136.422.877
7	> <i>Kliente per mallra, produkte e sherbime</i>		36.889.080
	Fatura gjithsej		
8	> <i>Debitore, Kreditore te tjere</i>		11.118.356
9	> <i>Tatim mbi fitimin</i>		3520000
	Tatimi i derdhur paradhenie	Leke	1400000
	Tatimi i vitit ushtrimor	Leke	0
	Tatimi i derdhur teper	Leke	1400000
	Tatim rimbursuar	Leke	0
	Tatim nga viti kaluar	Leke	2120000
10	> <i>Tvsh</i>		84895441
	Tvsh e zbriteshme ne celje te vitit	Leke	87335514
	Tvsh e zbriteshme ne Blerje gjate vitit	Leke	3993621
	Tvsh e pagueshme ne shitje gjate vitit	Leke	6433694
	Tvsh e zbriteshme ne mbyllje te vitit	Leke	84895441

14	4 Inventari		37662700			
15	> <i>lende e pare</i>					
		Emertim	Njesi	Sasi	Cmim	Vlere
		Sk.Perp	kg	989850	33	32665050
		Sk.Llam.	kg	135133	28	3817500
						36482550
		lv.imet				1180150

20 > *parapagime per furnizim*

29 **2 Aktive afatgjata materiale**

Analiza e posteve te amortizushme

Nr	Emertimi	Viti raportues			Viti paraardhes		
		Vlera	Amortizimi	Vl.mbetur	Vlera	Amortizimi	Vl.mbetur
30	Toka	130852611	0	130852611			130852611
31	Ndertesa	617255181	0	617255181			616170785
32	Makineri,paisje	257023662	0	257023662			257023662
33	Informatike	58866053	4395000	52471053			75204231
	Shuma:	1061997507	4395000	1057602507	0	0	1079251289

44 **3 Huat dhe parapagimet**

84.178.158

45 > *Te pagueshme ndaj furnitoreve*

83.680.887

46 > *Te pagueshme ndaj punonjesve*

230.616

47 > Detyrime per sigurimet shoqerore

192.589

48 > *Detyrime tatimore per TAP-in*

74.066

50 > Detyrime tatimore per TVsh-ne

52 > Te drejta e detyrime ndaj ortakeve

53 > Dividente per tu paguar

55 **4 Grantet dhe te ardhurat e shtyra**

35.000.000

75 **10 Fitimi (Humbja) e vitit financiar**

- Fitimi i ushtrimit
- Shpenzime te pa zbriteshme
- Fitimi para tatimit
- Tatimi mbi fitimin

Leke	<u>666.898</u>
Leke	<u>0</u>
Leke	<u>666.898</u>
Leke	<u>0</u>

C Shënime të tjera shpjeguese

Ngjarje te ndodhura pas dates se bilancit per te cilat behen rregullime apo ngjarje te ndodhura pas dates se bilancit per te cilat nuk behen rregullime nuk ka.

Gabime materiale te ndodhura ne periudhat kontabel te mepareshme te konstatuara gjate periudhes raportuese nuk ka.

HartuesiPer Drejtimin e Njesise Ekonomike

Govana Sokolaj

Govana Sokolaj
SOKOLAJ SH.P.K.
 ALBANIA