

Emërtimi dhe forma ligjore NIK KOLA P FIZIK  
NIPT - I K77826505C

Adresa e selisë BARBULLOJE LEZHE  
Data e krijimit 08.03.2007

Nr. i Regjistrimit tregëtar 7060930004

Veprimtaria kryesore PRODHIM SHITJE MATERIALE NDERTIMI

## PASQYRAT FINANCIARE

( Në zbatim të Standartit Kombëtar të Kontabilitetit Nr.2,  
Ligjit Nr.9228 datë 29.04.2004 "Për Kontabilitetin dhe Pasqyrat Financiare")

### Viti 2011

Pasqyra Financiare janë individuale INDIVIDUALE  
Pasqyra Financiare janë të konsoliduara \_\_\_\_\_  
Pasqyra Financiare janë të shprehura në LEKE  
Pasqyra Financiare janë të mumbullakosura në NJE LEKE

Periudha Kontabël e Pasqyrave Financiare Nga: 01.01.2011

Deri: 31.12.2011

Data e mbylljes së Pasqyrave Financiare 15.03.2011

PRODHIM ELI SESTONI  
NIK KOLA  
LEZHE ALBANIA

## BILANCI I PERIUDHES USHTRIMORE

Nr.	AKTIVET	Shenime	Ushtr. Mbyllur	Ushtr. paraardh
I	I. - AKTIVE AFATSHKURTRA		2011	2010
1	Aktive monetare		595,527	1,023,404
	> Banka		481,092	725,002
	> Arka		114,435	298,402
2	Derivative dhe Aktive Financiare te mbajtur per tregtim			
3	Aktive te Tjera Financiare Afatshkurter		4,323,159	2,031,565
	> Klienta per mallra ,produkte e sherbime		3,309,630	1,091,001
	> Debitore ,Kreditor te tjere			
	> Tatimi Mbi Fitimin			7,669
	> T V SH		1,013,529	818,625
	> Te drejta e detyrime ndaj Ortakeve			114,269
	>			
4	Inventari		2,631,550	2,826,818
	> Lendet e para		301,132	1,552,349
	> Prodhim ne proces			
	> Produkte te gatshme		2,330,418	1,274,470
	> Mallra per rishitje			
	> Parapagesat per furnizime			
5	Aktivet biologjike afatshkurtra			
6	Aktivet afatshkurtra te mbajtura per shitje			
7	Parapagimet dhe shpenzimet e shtyra			
	> Shpenzime te periudhave te Ardheshme			
	TOTALI ( 1-7 )		7,550,236	5,881,787
II	Aktivet Afatgjate			
1	Investimet financiare afatgjate		0	0
	> Aksione dhe pjesmarrije te tjera ne njesi te kontrolluara		0	0
	> Aksione dhe investime te tjera ne pjesmarrije		0	0
	> Aksione dhe letra te tjera me vlere		0	0
	> Logari/Kerkesa te arketueshme afatgjate		0	0
2	Aktive afatgjate materiale		14,303,708	13,489,528
	> Toka		-3,800,000	3,800,000
	> Ndertesa			
	> Makineri dhe paisje		7,441,128	9,474,475
	> Aktive te tjera afatgjate materiale		3,062,580	215,053
	Zbritet Amortizimi			
3	Aktivet biologjike afatgjate		0	0
4	Aktivet afatgjate jomateriale		0	0
	> Emri i mire			
	> Shpenzimet e zhvillimit			
	> Aktive te tjera afatgjate jomateriale			
5	Kapital aksionar i papaguar		0	0
6	Aktive te tjera afatgjate		0	0
	TOTALI ( II )		14,303,708	13,489,528
	TOTALI AKTIVEVE ( I+II )		21,853,944	19,371,315

ADMINISTRATORI  
NIK KOLA - BERTINIPRUDHIM ELA  
NIK KOLA  
LEZHE  
ALBANIA

Nr.	PASIVET DHE KAPITALI	Shenime	Vitit ushtrimor	Vitit para-ardhes
I	<b>PASIVET AFAT -SHKURTERA</b>		2011	2010
1	Derivativet			
2	Huamarrjet			
	> Overdraftet bankare			
	> Huamarrja Afat Shkurter			
3	Huate dhe parapagimet			
	> Te pagueshme ndaj fomitoreve		1,595,638	645,408
	> Te pagueshme ndaj fomitoreve AQT			
	> Te pagueshme ndaj punonjesve		125,070	53,728
	> Detyrime per sigurime Shoq.e Shend.		23,481	17,401
	> Detyrime Tatimore per TAP -in		3,530	2,430
	> Detyrime Tatimore per Tatimin mbi fitimin		2,443	
	> Detyrime Tatimore TVSH			
	> Detyrime Tatimore per gjoba	447		
	> Te drejta e detyrime ndaj pronarit vetem		3,520,947	5,635,216
	> Devidente per tu paguar			
	> Debitore e Kreditore te tjere		552,063	552,063
	> Kontribut ortakut		14,192,956	11,918,241
4	Grandet dhe te ardhurat e shtyra			
5	Provizionet afatshkurtra			
	<b>SHUMA I</b>		<b>20,016,128</b>	<b>18,824,487</b>
II	<b>PASIVET AFAT - GJATA</b>			
1	Huate afatgjata			
	> Hua, detyrime nga qeraja financiare			
	> Hua Afatgjate			
2	Huamarrje te tjera afatgjata			
3	Provizionet afatgjata			
4	Grandet dhe te ardhura te shtyra			
	<b>TOTALI PASIVEVE I + II</b>		<b>20,016,128</b>	<b>18,824,487</b>
III	<b>KAPITALI</b>			
1	Aksionet e pakices			
2	Kapitali i aksionereve te shoqerise meme			
3	Kapitali aksionar			
4	Primi i aksionit			
5	Njesite ose aksionet e thesarit			
6	Rezerva statusore			
7	Rezerva ligjore		300,000	
8	Rezerva te tjera		246,828	34,437
9	Fitimet e pashperndara			
10	Fitimi (humbja) e vitit financiar		1,290,988	512,391
	<b>SHUMA III</b>		<b>1,837,816</b>	<b>546,828</b>
	<b>TOTALI I PASIVEVE DHE KAPITALIT ( I + II + III )</b>		<b>21,853,944</b>	<b>19,371,315</b>

ADMINISTRATORI  
 NIK KOLA  
 PRORINDELL - BETONI  
 LEZHE  
 NIK KOLA  
 ALBANIA

## A- PASQYRA E TË ARDHURAVE DHE SHPENZIMEVE

(Bazuar në klasifikimin e Shpenzimeve sipas Natyrës)


NIK KOLA

Nr.	Përshkrimi i Elementëve	Llogari Korespondue se	Vitit	Vitit
			Ushtrimor	Paraardhes
			2011	2010
1	Shitjet neto	705	9,221,179	6,766,338
2	Te ardhura te tjera nga veprimtarite e shfrytezimit		0	0
-	Qera		0	0
-	Komisione		0	0
-	Transport për te trete		0	0
-	Te tjera		0	0
3	Ndryshimet në invent.e produk. të gatshme dhe prodh.në proces	71	1,055,948	797,446
4	Materialet e konsumuara	601 - 608	6,731,963	5,900,486
5	Shpenzime postare e telekomunikacioni e shërbime te tjera	622-629	45,876	0
6	Taksa dhe tarifa vendore	634	31,870	0
7	<b>Kosto e punës</b>	<b>641 - 644</b>	<b>1,096,073</b>	<b>636,418</b>
-	pagat e personelit	641	920,760	495,227
-	shpenzimet per sigurimet shoqërore dhe shëndetsore	644	175,313	141,191
8	Amortizimet e AA	681	567,153	9,700
9	Shpenzime të tjera		370,428	77,802
>	Komisione Banke te paguara		4,200	14,090
>	Shpenzime Shtyp Shkrime e kanceleri Energji Elekt. Uje		353,728	43,212
>	Humbje nga kembimi valutor		0	0
>	Primi i sigurimi		12,500	20,500
>	shpenzime per gjoba			
10	<b>Totali i shpenzimeve (shuma 4 - 9)</b>		<b>8,843,363</b>	<b>6,624,406</b>
11	<b>Fitimi (humbja) nga veprimtaria kryesore (1+2+/-3-8)</b>		<b>1,433,764</b>	<b>939,378</b>
12	Te ardhurat dhe shpenzimet financiare nga njesite e kontrolluara	761, 661	0	0
13	Te ardhurat dhe shpenzimet financiare nga pjesmarrjet	762, 662	0	0
14	<b>Te ardhurat dhe shpenzimet financiare</b>		<b>0</b>	<b>0</b>
14.1	Te ardh. dhe shpenz. Financ. nga investi. te tjera financi. afatgjata	763, 764, 765, 664, 665	0	0
14.2	Te ardhurat dhe shpenzimet nga interesi	767, 667	667	753
14.3	Fitimet (humbjet) nga kursi i kembimit	769, 669	0	-6,825
14.4	Te ardhura dhe shpenzime te tjera financiare	768, 668	0	0
15	<b>Totali i te ardhurave dhe shpenzimeve financiare (14.1+/-14.2+/-14.3+/-14.4)</b>		<b>667</b>	<b>-6,072</b>
16	<b>Fitimi (humbja) para tatimit (11+/-12+/-13+/-15)</b>	<b>10%</b>	<b>1,434,431</b>	<b>933,306</b>
	<b>FITIMI I TATUESHEM</b>		<b>1,434,431</b>	<b>933,306</b>
17	Shpenzimet e tatimit mbi fitimin 10%	69	143,443	93,331
18	<b>Fitimi (humbja) neto e vitit financiar (16-17)</b>		<b>1,290,988</b>	<b>839,975</b>
19	Elementët e pasqyrave të konsoliduara			

**ADMINISTRATORI**  
**NIK KOLA**  
 PRONJËM E - BETONI  
 NIK KOLA  
 ALBANIA  
 14246

## Pasqyra e fluksit monetar - Metoda direkte

Nr.	Përshkrimi i Elementëve	Periudha raportuese	Periudha paraardhëse
		2011	2010
<b>A</b>	<b>Fluksi monetar nga veprimtarite e shfrytezimit</b>		
1	Mjetet monetare e arketuara nga klientet	8,846,795	7,028,605
2	Mjetet monetare te paguara ndaj furnitoreve	-5,589,978	8,437,303
	Mjetet monetare te paguara ndaj punonjesve	-722,360	661,530
3	Parate e ardhura nga veprimtarite		
4	Mjete monetare per shpenzime te tjera	-4,200	
5	Interesi i paguar		14,090
6	TVSH i paguar	-490,724	636,756
7	Tatim fitimi i paguar	-141,000	112,264
8	Sigurim Shoqerore I paguar	-257,838	234,518
9	T A P paguar	-37,360	49,430
10	Pagesa te tjera	-2,031,870	437,881
	<b>Mjetet monetare neto nga veprimtarite e shfrytezimit</b>	<b>-428,535</b>	<b>-2,679,405</b>
<b>B</b>	<b>Fluksi i parave nga veprimtarite investuese</b>		
1	Blerja e kompanise se kontrolluar X minus parate e arketuara		
2	Blerja e aktiveve afatgjata materiale	-1,381,333	-2,906,053
3	Te ardhurat nga shitja e pajisjeve		
4	Interesi i arketuar	667	753
5	Arketim nga ortaku		5,635,216
	<b>Mjetet monetare neto të përdorura në veprimtaritë investuese</b>	<b>-1,380,666</b>	<b>2,729,916</b>
<b>C</b>	<b>Fluksi monetar nga aktivitetet financiare</b>	<b>0</b>	
1	Te ardhura nga emetimi i kapitalit aksionar		
2	Te ardhura nga huamarrje afatgjata	0	
3	Pagesat e detyrimeve te qerase financiare		
4	Kontribut Ortaku	1,381,324	
	<b>Mjetet monetare neto e përdorur në veprimtaritë financiare</b>	<b>1,381,324</b>	
	<b>Rritja / renia neto e mjeteve monetare</b>	<b>-427,877</b>	<b>50,511</b>
	<b>Mjete monetare ne fillim te periudhes kontabel</b>	<b>1,023,404</b>	<b>972,892</b>
	<b>Mjete monetare ne fund te periudhes kontabel</b>	<b>595,527</b>	<b>1,023,404</b>

ADMINISTRATORI  
NIK KOLA

 PRODHIM P. - BETONI  
 NIK KOLA  
 LEZHE - ALBANIA

# PASQYRA E NDRYSHIMEVE NE KAPITAL

NIK KOLA

Nr	Emertimi	Kapitali Aksionar	Primi aksionit	Aksioni thesari	Rezerva stat ligjore	Fitimi pashpermdare	Rezerva te tjera	Fitimi i ushtrimit	TOTALI
<b>I</b>	<b>Pozicioni me 31 dhjetor 2009</b>							34,437	34,437
A.	Efekt ndryshimeve ne politikat kontabël								
<b>B</b>	<b>Pozicioni i rregulluar</b>							34,437	34,437
1	Fitimi Neto ne periudhen kontabël							512,391	512,391
2	Dividente e paguar								
3	Rritja e rezerves se kapitalit								
4	Transferimi i rezervave te tjera						24,437		
5	Rrezerve vleresimi nga AAGJ								
6	Emetimi i aksioneve								
7	Dividentet e paguar								
8	Emetimi kapitali aksionar								
9	Aksione te thesari te riblera								
10	Terheqje kapitali per zvogelim								
11	Transferim ne detyrime								
<b>II</b>	<b>Pozicioni me 31 dhjetor 2010</b>							512,391	546,828
1	Fitimi Neto ne periudhen kontabël						34,437	1,290,988	1,290,988
2	Dividente e paguar								
3	Rritja e rezerves se kapitalit								
4	Transferimi i rezervave te tjera				300,000		246,928	1,290,988	1,837,816
5	Rrezerve vleresimi nga AAGJ								
6	Emetimi i aksioneve								
7	Dividentet e paguar								
8	Emetimi kapitali aksionar								
9	Aksione te thesari te riblera								
10	Terheqje kapitali per zvogelim								
11	Transferim ne detyrime								
<b>II</b>	<b>Pozicioni me 31 dhjetor 2011</b>				300,000		246,828	1,290,988	1,837,816

ADMINISTRATORI

NIK KOLA

PRUDHAKA S.R.L. - BETONI

NIK KOLA

LEZHE - ALBANIA

Nipti: K77826505C  
 Subjekti: NIK KOLA

AKTIVET AFATGJATA MATERIALE 2011

NR	EMERTIMI	SASIA	GJENDJA 01.01.2011	SHTESA	PAKESIME	GJENDJA 31.12.2011
1	Ndertesa	1	3,800,000	0	0	3,800,000
2	Mak e pajisje		7,015,053	458,333	0	7,473,386
3	Mjete transporti					0
4	Makineri te importit		2,674,475	923,000		3,597,475
5	Depozita korburanti					0
6	Kasa fiskale					0
7	Pajisje (tavolina, karriko etj)					0
	<b>TOTALI</b>		<b>13,489,528</b>	<b>1,381,333</b>		<b>14,870,861</b>

AMORTIZIMI I A.A. MATERIALE 2011

NR	EMERTIMI	SASIA	GJENDJA 01.01.2011	SHTESA	PAKESIME	GJENDJA 31.12.2011
1	Ndertesa					
2	Mak e pajisje			32,258		
3	Mjete transporti					
4	Makineri te importit			534,895		
5	Depozita korburanti					
6	Kasa fiskale					
7	Pajisje (tavolina, karrike etj)					
	<b>TOTALI</b>			<b>567,153</b>		<b>567,153</b>

VLERA KONTABEL NETO E A.A. MATERIALE 2011

NR	EMERTIMI	SASIA	GJENDJA 01.01.2011	SHTESA	PAKESIME	GJENDJA 31.12.2011
1	Ndertesa		3,800,000	0		3,800,000
2	Mak e pajisje		7,015,053	458,333	32,258	7,441,128
3	Mjete transporti					
4	Makineri te importit		2,674,475	923,000	534,895	3,062,580
5	Depozita korburanti					
6	Kasa fiskale					
7	Pajisje (tavolina, karrike etj)					
	<b>TOTALI</b>		<b>13,489,528</b>	<b>1,381,333</b>	<b>567,153</b>	<b>14,303,708</b>

ADMINISTRATORI  
 NIK KOLA

PRODHIMETI - BETONI  
 NIK KOLA  
 LEZHE ALBANIA

Nipiti: K77026505C  
 Subjekti: NIK KOLA

Ne 000/leke

ANEKSI STATISTIKOR					
Nr	TE ARDHURA	Nf Ilog	KODI STATIS	VITI 2011	VITI 2010
1	Shitjet gjithsej ( a+b+c)	70	11103	8221	8765
a	Te ardhura nga shitja e produktit te vet	701702703	11101	9221	8766
b	Te ardhura nga shitja e sherbimeve	704	11102		
c	Te ardhura nga shitja e mallrave	705	11103		
2	Te ardhura nga shite te tjera	708	11104		
a	Qeraja	7081	111041		
b	Komisione	7082	111042		
c	Transport per te tjeret	7083	111043		
3	Ndryshimi i inventarit te produkteve te gatishme dhe prodhimi ne proces	71	11201	1056	797
	shtesat +		112011		
	paKesimet -		112012		
4	Prodhimi per qellimet e vet ndemarrjes dhe per kapital nga l. citi. prodhim i aktiveve afatgjata	72	11300		
5	Te ardhura nga grantet (subvensione)	73	11301		
6	te tjera		11400		
7	Te ardhura nga shitja e aktiveve afatgjata	77	11500		
			11600		
<b>J</b>	<b>TOTALI TE ARDHURAVE</b>		<b>11800</b>	<b>10277</b>	<b>7564</b>

ADMINISTRATORI  
 NIK KOLA

~~PROBLEMI I BETONI  
 NIK KOLA  
 LEZHE - ALBANIA~~



Nipti: K77826505C  
 Subjekti: NIK KOLA

Ne 000/leke

ANEKSI STATISTIKOR					
Nr	SHPENZIMET	Nr llog	KODI STATI	VITI 2011	VITI 2010
1	Bleje, shpenzime	60		6731953	
a	Blerje, shp materiale dhe materiale te tj	601+602			
b	Ndryshim gjendje te materialeve				
c	Mallra te blera	605,1			
d	Ndryshimet e gjendjes se mallrave				
e	Shpenzime per sherbime	605,2			
2	Shpenzime per personelin	64			
a	Pagat e personelit	641		920760	
b	Shp per sig shoq dhe shen	644		175313	
3	Amortizimi dhe zhvleresimit	68		567153	
4	Sherbime nga te tretet (tol... etj )	61		353728	
a	Sherbime nga nenkontraktoret				
b	trajtime te pergjithshme	611			
c	Qera	613			
d	Mirmbajtje dhe riparime	615			
e	Shpenzime epr siguracione	616		12500	
f	Kerkime, studime	617			
g	Sherbime te tjera	618			
h	Shp per konceione, patenra dhe licenca	623			
i	Shp per publicitet, reklama	624			
j	Transporte , udhetike e dieta	625			
k	Shp postare dhe telekomunikacioni	626		45876	
l	Shp transporti	627			
	per blerje	6271			
	per shitje	6272			
m	Shp per sherbime bankare	628		4200	
5	Tatime dhe taksa	63			
a	Taksa dhe tarifa doganore	632			
b	Akciza	633			
c	Taksa e tarifa vendore	634		31870	
d	Taksa e regjistrimit dhe tatime te tjera	635+638			
li	Totali I Shpenzimeve			8843363	
	INFORMATE				
1	Nr mesafar I te punesuarve				4
2	Invenstimet				
a	Shtimi I asetve fikse				2
	nga te cilat asete te reja				2
b	Pakesimi I asetve fikse				
	nga te cilat shitja e asetve ekzistuese				

ADMINISTRATORI  
 NIK KOLA

ADONIS EL. - BETONI  
 NIK KOLA  
 LEZHE - ALBANIA

Nipti: K77826505C  
 Subjekti: NIK KOLA

Nr		aktiviteti	Te ardhurat nga aktiviteti
1	Tregeti	Tregti karburanti	
2	Tregeti	Shitje bar kafe + fast food	
3	Tregeti	Tregti materiale ndertimi	
4	Tregeti	tregti cigaresh	
5	Tregeti	tregti artikuj industrial	1322764
6	Tregeti	farmaci	
7	Tregeti	eksport mallrash	
8	Tregeti	tregti te tjera	166667
		Shitje materiale ndertimi	
<b>I</b>		<b>Totali I te ardhurave nga tregtia</b>	
9	Ndertim	Ndertim banese	
10	Ndertim	Ndertim pune publike	
11	Ndertim	Ndertime te tjera	
<b>II</b>		<b>Totali I te ardhurave nga ndertimi</b>	
12	Prodhim	Eksport, prodhime te ndryshme	
13	Prodhim	Fason te cdo lloji	
14	Prodhim	Prodhim materiale ndertimi	7731748
15	Prodhim	Prodhim ushqimore	
16	Prodhim	Prodhim pije alkolike	
17	Prodhim	Prodhim energji	
18	Prodhim	Prodhim hidrokarbure	
19	Prodhim	Prodhime te tjera	
<b>III</b>		<b>Totali I te ardhurave nga prodhimi</b>	
20	Transport	Transport mallrash	
21	Transport	Transport mall nderkombetar	
22	Transport	Transport ushetaresh	
23	Transport	Transport udhetaresh nderkombetare	
<b>IV</b>		<b>Totali I te ardhurave nga transporti</b>	
24	Sherbime	Sherbime financiare	
25	Sherbime	Siguracione	
26	Sherbime	Sherbime mjeksore	
27	Sherbime	Bar restorant	
28	Sherbime	Huteleri	
29	Sherbime	Lojra Fati	
30	Sherbime	Veprimtar televizive	
31	Sherbime	Telekomunikacioni	
32	Sherbime	Eksport sherbimesh te ndryshme	
33	Sherbime	Profesione te lira	
34	Sherbime	Sherbime servis, lavazh	
V		Totali I te ardhurave nga sherbimet	9221179
		<b>TOTALI (I+II+III+IV+V)</b>	

ADMINISTRATORI  
 NIK KOLA

FRODHIM EL - BETONI  
 NIK KOLA  
 LEZHE - ALBANIA

"NIK KOLA " PERSON FIZIK

Nipt K77826505C

Adresa, Barbulloje Lezhe

**SHENIME PER DEKLARIMET E BERA NE PASQYRAT FINANCIARE,**

Mbyllur me 31.12.2011 te shprehura ne leke

**PERMBAJTJA**

- ✓ Te Dhena te Pergjithshme mbi Shoqerine dhe politikat kontabel
- ✓ Shpjegjme per zerat e pasqyrave financiare
- ✓ Shenime te tjera shpjeguese

**A.I INFORMACION I PËRGJITHSHËM**

1. Kuadri ligjor: Ligjit 9228, dt 29.04.2004 "Për Kontabilitetin dhe Pasqyrat Financiare"
2. Kuadri kontabël i aplikuar : Standartet Kombëtare të Kontabilitetit në Shqipëri. (SKK 2; 49)
3. Baza e përgatitjes së PF : Të drejtat dhe detyrimet e konstatuara. (SSK 1, 35)
4. Parimet dhe karakteristikat cilësore të përdorura për hartimin e P.F. : (SKK 1; 37 - 69)
  - a) Nik Kola, ka mbajtur në llogaritë e saj, aktivet, pasivet dhe transaksionet ekonomike të veta.
  - b) Kompensim midis një aktivi dhe një pasivi nuk ka , ndërsa midis të ardhurave dhe shpenzimeve ka vetem në rastet që lejohen nga SKK.
  - c) Kuptueshmëria e Pasqyrave Financiare është realizuar në masën e plotë për të qënë të qarta dhe të kuptueshme për përdorues të jashtëm që kanë njohuri të përgjithëshme të mjaftueshme në fushën e kontabilitetit.
  - d) Materialiteti është vlerësuar nga ana jonë dhe në bazë të tij, Pasqyrat Financiare janë hartuar vetëm për zëra materiale.
  - e) Besueshmëria për hartimin e Pasqyrave Financiare është e siguar pasi nuk ka gabime materiale duke zbatuar parimet e mëposhtëme :
    - ❖ Parimin e paraqitjes me besnikëri
    - ❖ Parimin e përparësisë së përmbajtjes ekonomike mbi formen ligjore,
    - ❖ Parimin e paaneshmerisë pa asnje influencim të qëllimshëm.
    - ❖ Parimin e maturisë pa optimizëm të tepëruar,pa nën e mbivlerësim të qëllims.
    - ❖ Parimin e plotësisë duke paraqitur një pamje të vertetë e të drejtë të PF.
    - ❖ Parimin e qëndrueshmërisë për të mos ndryshuar politikat e metodat kontabel,
    - ❖ Parimin e krahasueshmërisë duke siguar krahasimin midis dy periudhave.

## A II POLITIKAT KONTABËL

Për përcaktimin e kostos së inventarëve është zgjedhur metoda mesatares së ponderuar, (SKK 4: 15)

Vlerësimi fillestar i një elementi të AAM që plotëson kriteret për njohje si aktiv në bilanc është vlerësuar me koston e blerjes. Krijimi i aktivitetit financohet nga një hua dhe sipas SKK 15,14, koston e huamarrjes që lidhen drejtpërdrejt me krijimin e aktivitetit janë kapitalizuar si pjesë e kostos së aktivitetit. Kapitalizimi i kostos së huamarrjes ka filluar në kohën kur këto shpenzime kryhen (kur është marrë huaja)SKK 15,15.

Për vlerësimin e mëpasëshëm të AAM është zgjedhur modeli i kostos së amortizuar (kosto minus amortizimin e akumuluar). (SKK 5; 21)

### B. SHËNIMET QË SHPJEGOJNË ZËRAT E NDRYSHËM TË PASQYRAVE FINANCIARE.

#### **A.B.I.           AKTIVET AFAT SHKURTRA**

##### A.B.I.1 Aktivet monetare

###### Banka

Nr	Emri i Bankes	Monedha	Nr llogarise	Vlera ne valute	Kursi fund vitit	Vlera ne leke
1	Banka Kombetare Tregtare	ALL				481.092
			<b>Totali</b>			<b>481.092</b>

###### Arka

Nr	EMERTIMI	Vlera ne valute	Kursi fund vitit	Vlera ne leke
	Arka ne Leke			114.435
	<b>Totali</b>			<b>114.435</b>

A.B.I.2 Derivative dhe aktive të mbajtura për tregtim:

Nuk ka

A.B.I.3 Aktive të tjera financiare afatshkurtra

i Klient për mallra, produkte dhe shërbime

0 Leke

Shitjet e bera me kasë dhe me banke janë arketuar brenda periudhës kontabël.

ii Debitorë, Kreditorë të tjerë

iii Tatim mbi fitimin

iv Tvsh

1.013.529 leke

## A.B.I.4 Inventari

Lek

i	Lendët e para	301.132
ii	Inventari lmet	-
iii	Prodhim në proces	-
iv	Produkte të gatshme	-
v	Mallra për rishitje	2.330.418
vi	Parapagesa për furnizime	-
vii	Të tjera	-

A.B.I.5 Aktive biologjike afatshkurtra

A.B.I.6 Aktive afatshkurtra të mbajtura për rishitje

A.B.I.7 Parapagime dhe shpenzime të shtyra

&gt; Shpenzime të periudhave të ardhshme

## A.B.II AKTIVET AFATGJATA

A.B.II.1 Investimet financiare afatgjata

A.B.II.2 Aktive afatgjata materiale Vl.mbetur 14.303.708

## AKTIVET AFATGJATA MATERIALE 2011

NR	EMERTIMI	SASIA	GJENDJA 01.01.2011	SHTESA	PAKESIME	GJENDJA 31.12.2011
1	Ndertesa	1	3,800,000	0	0	3,800,000
2	Mak e pajisje		7,015,053	458,333	0	7,473,386
3	Mjete transporti					0
4	Makineri te importit		2,674,475	923000		3,597,475
5	Depozita korburanti					0
6	Kasa fiskale					0
7	Pajisje (tavolina, karrike etj)					0
	<b>TOTALI</b>		<b>13,489,528</b>	<b>1,381,333</b>		<b>14,870,861</b>

## AMORTIZIMI I A.A. MATERIALE 2011

NR	EMERTIMI	SASIA	GJENDJA 01.01.2011	SHTESA	PAKESIME	GJENDJA 31.12.2011
1	Ndertesa					
2	Mak e pajisje			32,258		
3	Mjete transporti					
4	Makineri te importit			534,895		
5	Depozita korburanti					
6	Kasa fiskale					
7	Pajisje (tavolina, karrike etj)					
	<b>TOTALI</b>			<b>567,153</b>		<b>567,153</b>

VLERA KONTABEL NETO E A.A. MATERIALE 2011

NR	EMERTIMI	SASIA	GJENDJA 01.01.2011	SHTESA	PAKESIME	GJENDJA 31.12.2011
1	Ndertesa		3,800,000	0		3,800,000
2	Mak e pajisje		7,015,053	458,333	32,258	7,441,128
3	Mjete transporti					
4	Makineri te importit		2,674,475	923,000	534,895	3,062,580
5	Depozita korburanti					
6	Kasa fiskale					
7	Pajisje (tavolina, karrike etj)					
	<b>TOTALI</b>		<b>13,489,528</b>	<b>1,381,333</b>	<b>567,153</b>	<b>14,303,708</b>

A.B.II.3 Ativet biologjike afatgjata -

A.B.II.4 Aktive afatgjata jo materiale -

A.B.II.5.Kapitali aksioner i pa paguar -

A.B.II.6 Aktive te tjera afatgjata -

**P.B.I PASIVET AFATSHKURTRA**

P.B.I.1 Derivativet

P.B.I.2 Huamarjet

i Overdraftet bankare -

ii Huamarrje afat shkuatra -

P.B.I.3 Huat dhe parapagimet

i Të pagueshme ndaj furnitoreve 1.595.638

ii Të pagueshme ndaj punonjësve 125.070

iii Detyrime për Sigurime Shoq.Shend. 23.481

iv Detyrime tatimore tap 3.530

Detyrime Tatim Fitimi 2.443

v Të drejta e detyrime ndaj ortakëve 3.352.947

vi Dividente për tu paguar -

vii Debitore dhe Kreditore të tjerë 552.063

P.B.I.4 Grantet dhe të ardhurat e shtyra -

P.B.I.5 Provizionet afatshkurtra -

**P.B.III KAPITALI**

P.B.III.1 Aksionet e pakices (PF te konsoliduara) -

P.B.III.2 Kapitali aksionereve te shoq.meme (PF te kons.) -

P.B.III.3 Kapitali aksionar -

P.B.III.4 Primi aksionit -

P.B.III.5 Njësitet ose aksionet e thesarit (Negative) -

P.B.III.6 Rezervat statutore -

P.B.III.7 Rezervat ligjore	300.000
P.B.III.8 Rezervat e tjera	246.828
P.B.III.9 Fitimet e pa shperndara	-
P.B.III.10 Fitimi Bruto(humbja) i vitit financiar	
➤ Fitimi i ushtrimit	1.434.431
➤ Shpenzime te pa zbriteshme	0
➤ Fitimi fiskal para tatimit	1.434.431
➤ Tatimi mbi fitimin	143.443
➤ Fitimi neto	1.290.988

**SHENIME PER DEKLARATEN E TE ARDHURAVE DHE SHPENZIME.**

(Shenim P.A.Sh.)

(Shenim P.A.Sh.1) Te ardhurat rezultojne nga:

-Shitje mallra ne vlere 10.277.127 leke. Jane te rakorduara me dokumentacionin.Pasyrojne shitjet nga aktiviteti kryesor.

(Shenim P.A.Sh.4) Analiza mallra lende te para dhe sherbime te konsumuara 6.731.963lek parqet koston e blerjes te mallrave te shitura.

(Shenim P.A.Sh.5) Analiza shpenzime personeli, pasqyron shpenzimet per paga 920.760 lek dhe shpenzimet per kontributet e punonjesve te shoqerise 175.313 lek te rakoduara me dokumentat baze.

(Shenim P.A.Sh.6) Renia ne vlere (zhvleresim) dhe amortizim pasqyron amortizimin e aktiveve afatgjata materiale 567.153 lek.

Rezultati bruto dhe neto eshte llogaritur e pasqyruar drejte.

SHENIME PER DEKLARATEN E LEVIZJES SE PARASE (Shenim per pasqyren 3.).

(Shenim CASH.A.1) Pasqyron mjetet monetare te arketuara nga klientet 8.846.795 lek

(Shenim CASH.A.5) Pasqyron mjetet monetare te paguara furnitoreve 5.589.978 lek, punonjesve722.360 lek, sigurimevu. 257.838 lek .

(Shenim CASH.A.7) Pasqyron mjetet monetare te paguara per tatim mbi te ardhurat personale 37.360 lek dhe parapagime tatim fitimi 2010 ne shumen 141.000 lek .

**C. SHËNIME TË TJERA SHPJEGEUSE:**

Ngjarje të ndodhura pas datës së bilancit për të cilat bëhen rregullime apo ngjarje të ndodhura pas dates së bilancit për të cilat nuk bëhen rregulline nuk ka.

Gabime materiale të ndodhura në periudhat kontabel të mëparëshme të konstatuara gjatë periudhës raportuese dhe korigjime nuk ka.

Lezhe me 15.03.2012

"NIK KOLA"  
ADMINISTRATORI  
Nik Kola

SHYBHAM EL. -BETONI  
NIK KOLA  
LEZHE - ALBANIA