

Emertimi dhe Forma ligjore
NIPT -i
Adresa e Selise

"Xheluks Konstruksion"sh.p.k.
L02511411J
Lagja: Kastrioti, Fier

Data e krijimit
Nr. I Regjistrimit Tregtar

06.01.2010

Veprimtaria Kryesore

Ndertim

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

"XHELUKS" SH.P.K
CONSTRUKSION
NIPT: L02511411J

Pasqyrat Financiare jane individuale
Pasqyrat Financiare jane te shprehura ne
Pasqyrat Financiare jane te rrumbullakosura ne

leke

Periudha Kontabel e Pasqyrave Financiare

Nga 01.01.2012
Deri 31.12.2012

Data e mbylljes se Pasqyrave Financiare

07.03.2013

Shoqeria " Xheluks Konstruksion" shpk

1. Bilanci Kontabel i dates 31.12.2012

Ne leke

	Shenime	Viti 2012	Viti 2011
AKTIVET			
I Aktivet afatshkurtra			
1 Aktive monetare		1,822,546	179,827
2 Derivative dhe aktive te mbajtura per tregt.			
(i) - Derivativet			
(ii) - Aktivet e mbajtura per tregetim			
Totali 2			
3 Aktive te tjera financiare afatshkurtra			
(i) Llogari/Kerkesa te arketueshme	I3(i)	204,908,827	43,893,454
(ii) Llogari/Kerkesa te tjera te arketueshme	I3(ii)	49,245,781	43,846,610
(iii) Instrumenta te tjera borxhi			
(iv) Investime te tjera financiare			
Totali 3		254,154,608	87,740,064
4 Inventari			
(i) Lendet e para	4(i)	3,595,744	283,182
(ii) Prodhim ne proces			
(iii) Produkte te gatshme			
(iv) Mallra per shitje			
(v) Parapagesat per furnizime			
Totali 4		3,595,744	283,182
5 Aktivet biologjike afatshkurtra			
6 Aktivet afatshkurtra te mbajtura per shitje			
7 Parapagimet dhe shpenzimet e shtyra		27,343,000	9,962,083
Totali i Aktiveve Afatshkurtra (I)		286,915,898	98,165,156
II Aktivet afatgjata			
1 Investimet financiare afatgjata			
(i) Pjesmarrje 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			
Totali 1			
2 Aktive afatgjata materiale			
(i) Toka			
(ii) Ndertesa			
(iii) Makineri dhe pajisje			
(iv) Aktive te tjera afatgjata materiale (me vl.kontab.)	II2(iv)		
Totali 2		-	
3 Aktivet biologjike afatgjata			
4 Aktivet afatgjata jomateriale			
(i) Emri i mire			
(ii) Shpenzimet e zhvillimit			
(iii) Aktive te tjera afatgjata jomateriale			
Totali 4			
5 Kapital aksionar i papaguar			
6 Aktive te tjera afatgjata			
Totali i Aktiveve Afatgjata (II)		-	
TOTALI I AKTIVEVE (I + II)		286,915,898	98,165,156

"XHELUKS" SH.P.K
 KONSTRUKSION
 NIPT: L02511411J

"XHELUKS" SH.P.K
 KONSTRUKSION
 NIPT: L02511411J

Shoqeria " Xheluks Konstruksion" shpk

Bilanci Kontabel i dates 31.12.2012

Ne leke

	DETYRIMET DHE KAPITALI	Shenime	Viti 2012	Viti 2011
I	Detyrimet afatshkurta			
1	Derivativet			
2	Huamarrjet			
(i)	Huat dhe obligacionet afatshkurtra			
(ii)	Kthimet/Ripagesat e huave afatgjata			
(iii)	Bono te konvertueshme			
	Totali 2		-	
3	Huat dhe parapagimet			
(i)	Te pagueshme ndaj furnitoreve	I3(i)	14,100,782	14,306,146
(ii)	Te pagueshme ndaj punonjesve	I3(ii)	1,331,928	1,458,593
(iii)	Detyrime tatimore	I3(iii)	48,122	129,711
(iv)	Hua te tjera			
(v)	Parapagimet e arketuara	I3(v)	261,686,086	73,987,448
	Totali 3		277,166,918	89,881,898
4	Grantet dhe te ardhurat e shtyra			
5	Provizionet afatshkurtra			
	Totali i detyrimeve afatshkurtra (I)		277,166,918	89,881,898
II	Detyrime afatgjata			
1	Huat afatgjata			
(i)	Hua, bono dhe detyrime nga qiraja financiare			
(ii)	Bonot e konvertueshme			
	Totali 1			
2	Huamarrje te tjera afatgjata			
3	Provizionet afatgjata			
4	Grantet dhe te ardhurat e shtyra			
	Totali i detyrimeve afatgjata (II)			
	Totali i detyrimeve		277,166,918	89,881,898
III	KAPITALI			
1	Aksionet e pakices (perdoret vetem ne pasqyrat financiare te konsoliduara)			
2	Kapitali qe i perket aksionereve te shoqerise meme (perdoret vetem ne PF te konsoliduara)			
3	Kapitali aksionar	III3	100,000	100,000
4	Primi i aksionit			
5	Njesite ose aksionet e thesarit (negative)			
6	Rezerva statusore			
7	Rezerva ligjore	III7	409,163	257,476
8	Rezerva te tjera	III8	7,774,095	4,892,040
9	Fitimet e pashperndara			
10	Fitimi (Humbja) e vitit financiar	III10	1,465,722	3,033,742
	Totali i Kapitalit (III)		9,748,980	8,283,258
	TOTALI I DETYRIMEVE E KAPITALIT (I, II, III)		286,915,898	98,165,156

"XHELUKS" SH. P. K
 KONSTRUKSION
 NIPT: L025114111

"XHELUKS" SH. P. K
 KONSTRUKSION
 NIPT: L025114111

Shoqeria " Xheluks Konstruksion" shpk

**2. Pasqyra e te ardhurave dhe shpenzimeve per periudhen
01 Janar - 31 Dhjetor 2012**

Ne leke

Nr	Pershkrimi i elementeve	Shenime	Viti 2012	Viti 2011
1	Shitjet neto		177,809,944	100,123,390
2	Te ardhura te tjera nga veprimtaria e shfrytezimit			
3	Ndryshimet ne inventarin e produkteve te gateshme dhe prodhimit ne proces			
4	Materialet e konsumuara	4	175,876,592	94,519,077
5	Kosto e punes	5	2,001,203	2,099,187
	- pagat e personelit		1,761,636	1,823,000
	- te tjera personeli			
	- shpenzimet per sigurimet shoqerore dhe shendetesore		239,567	276,187
6	Amortizimi dhe zhvleresimet			
7	Shpenzime te tjera	7	324,767	110,896
8	Totali i shpenzimeve (shuma 4-7)		178,202,562	96,729,160
9	Fitimi apo humbja nga veprimtaria kryesore (1+2+/-3-8)		(392,618)	3,394,230
10	Te ardhura dhe shpenzimet financiare nga njesite e kontrolluara			
11	Te ardhurat dhe shpenzimet financiare nga pjesemarrjet			
12	Te ardhurat dhe shpenzimet financiare			
	Te ardhurat dhe shpenzimet financiare nga investime te tjera financiare afatgjata			
12.1				
12.2	Te ardhurat dhe shpenzimet nga interesi	12.2		(8,677)
12.3	Fitimet (humbjet) nga kursi i kembimit	12.3	2,021,198	(11,329)
12.4	Te ardhura dhe shpenzime te tjera financiare			
13	Totali i te ardhurave dhe shpenzimeve financiare (12.1+/-12.2+/-12.3+/-12.4)		2,021,198	(20,006)
14	Fitimi (humbja) para tatimit (9+/-13)		1,628,580	3,374,224
15	Shpenzimet e tatimit mbi fitimin	15	162,858	340,482
16	Fitimi/humbja neto e vitit financiar (14-15)		1,465,722	3,033,742

"XHELUKS" SH. P. K
 KONSTRUKSION
 NIPT: L025114111

Shoqeria " Xheluks Konstruksion" shpk

**4. Pasqyra e flukseve te parase per periudhen
01 Janar - 31 Dhjetor 2012**

Metoda indirekte

Fluksi i parave nga veprimtarite e shfrytezimit	Viti 2012	Viti 2011
Fitimi para tatimit	1,628,580	3,374,224
Rregullime per:		
Amortizimin	-	-
Vlera e mbetur aam jashte perdorimit		
Humbje nga kembimet valutore		
Te ardhura nga investimet		
Shpenzime per interesa		
Rritje/renie ne tepricen e kerkesave te arketueshme nga aktiviteti, si dhe kerkesave te arketueshme te tjera	(183,795,461)	(43,101,193)
Rritje/renie ne tepricen e inventarit	(3,312,562)	(217,582)
Rritje/renie ne tepricen e detyrimeve per tu paguar nga aktiviteti	187,285,020	40,264,902
Parate e perfituara nga aktivitetet		
Interesi i paguar		
Tatim fitimi i paguar	(162,858)	(340,482)
<i>Paraja neto nga aktivitetet e shfrytezimit</i>	<i>1,642,719</i>	<i>(20,131)</i>
Fluksi i parave nga veprimtarite investuese		
Blerja e shoqerise se kontrolluar X minus parate e arketuara		
Blerja e aktiveve afatgjata materiale		
Te ardhura nga shitja e pajisjeve		
Interesi i arketuar		
Dividentet e arketuar		
<i>Paraja neto e perdorur ne aktivitetet investuese</i>	<i>-</i>	<i>-</i>
Fluksi i parave nga veprimtarite financiare		
Te ardhura nga emetimi i kapitalit aksionar		
Te ardhura nga huamarrje afatgjata		
Pagesat e detyrimeve te qirase financiare		
Dividentet e paguar		
<i>Paraja neto e perdorur ne aktivitetet financiare</i>		
Rritja/renia neto e mjeteve monetare	1,642,719	(20,131)
Mjetet monetare ne fillim te periudhes kontabel	179,827	199,958
Mjetet monetare ne fund te periudhes kontabel	1,822,546	179,827

"XHELUKS" SH.P.K
CONSTRUKSION
NIPT: L025114111



Shoqëria "Xheluks Konstruksion" shpk

**3. Pasqyra e levizjeve ne kapitalet e veta per periudhen
01 Janar - 31 Dhjetor 2012**

Kapitali aksionar qe i perket aksionareve te shoqerise meme							
	Kapitali aksionar	Primi i aksionit	Aksionet e thesartit	Rezerva statutore, ligjore e te tjera	Rezerva te konvertimit te monedhave te huaja	Fitim i pasqperndare	Totali
Pozicioni me 31 dhjetor 2011	100,000			5,149,516		3,033,742	8,283,258
Efekti i ndryshimeve ne politikat kontabel							
Pozicioni I rregulluar							
Efektet e ndryshimit te kurseve te kembimit gjate konsolidimit							
Totali I te ardhurave apo shpenzimeve qe nuk jane njohur ne pasqyren e te ardhurave e shpenzimeve							
Fitimi neto I vitit financiar						1,465,722	1,465,722
Dividentet e paguar							
Transferime ne rezerven e detyrueshme statutore				3,033,742		(3,033,742)	-
Emetimi I kapitalit aksionar							
Pozicioni me 31 dhjetor 2012	100,000	-	-	8,183,258	-	1,465,722	9,748,980

"XHELUKS" SH.P.K
 KONSTRUKSION
 N.I.P.T. 025114111



“Xheluks Konstruktion” sh.p.k.

SHENIME MBI PASQYRAT FINANCIARE

(të Ushtrimit të mbyllur më datë 31.12.2012)

07 Mars 2013

SHENIME MBI PASQYRAT FINANCIARE

“Xheluks Konstruksion” SHPK

(Per ushtrimin e mbyllur ne date 31 Dhjetor 2012)

“Xheluks Konstruksion” Sh.p.k është Shoqëri me Përgjegjësi të kufizuar, themeluar dt 11.01.2010 me ortake te vetem z.Juljan Morina, rregjistruar ne Drejtorine Rajonale Tatimore, Fier me nipt L02511411J.

Veprimtaria e shoqërisë rregullohet sipas dispozitave te Ligjit Nr.9901 dt.14.04.2008 “Per Tregtaret dhe Shoqërite Tregtare”, nga statuti i saj dhe Legjislacioni ne fuqi.

Selia e shoqërisë është në lagjen: “ Kastrioti” Fier .

Objekti i veprimtarisë se Shoqërisë “Xheluks Konstruksion” sh.p.k eshte **ne fushen e ndertimeve.**

Shoqëria “Xheluks Konstruksion” sh.p.k **administrohet** nga administratori i shoqërisë z. Juljan Morina, i cili ka kompetenca për drejtimin e saj mbi bazën e statutit.

Pasqyrat financiare jane hartuar ne perputhje me Standartet Kombetare te Kontabilitetit.

Pasqyra e te ardhurave dhe shpenzimeve eshte sipas natyres dhe eshte hartuar sipas te drejtave dhe detyrimeve te konstatuara.

Pasqyra e fluksit te parase eshte paraqitur me metoden indirekte.

Kerkesat per arketim dhe detyrimet jane paraqitur me vleren neto te realizueshme.

Gjendjet financiare janë shprehur në lekë. Veprimet janë regjistruar në mënyrë kronologjike në librat e kontabilitetit. Çdo veprim është mbështetur në dokumenta justifikues dhe dokumenta kontabël të cilat janë në përputhje me legjislacionin në fuqi.

Në kontabilitet jane rregjistruar te gjitha transaksionet financiare që i takojnë periudhes ushtrimore 2012, dhe që ndikojnë në rezultatin e këtij ushtrimi. Veprimet janë ngurtësuar me 31 dhjetor 2012.

Likuiditetet në valutë janë vlerësuar me kursin e datës 31.12.2012.

Stoku është vlerësuar me koston e marrjes.

Shpenzimet janë kontabilizuar në bazë të dokumentave justifikuese.

Të ardhurat janë kontabilizuar në bazë të faturave tatimore.

“XHELUXS” SH.P.K
CONSTRUKSION
NIPT: L02511411J

SHENIME MBI PASQYRAT FINANCIARE

“Xheluks Konstruksion” SHPK

(Per ushtrimin e mbyllur ne date 31 Dhjetor 2012)

Postet e bilancit paraqiten:

Aktive monetare per 1.822.546 leke, paraqesin mjete monetare ne banke. Shoqeria operon me disa banka, te gjitha veprimet jane rregjistruar ne ditaret perkates, me llogarite ne valute veprimet jane kryer me kursin ditor te bankes, ndersa gjendja e monedhave te huaja ne fund te ushtrimit eshte vleresuar me kursin e Bankes se Shqiperise me date 31.12.2012 duke kaluar sipas rastit ne llogarite e shpenzimeve apo te ardhurave diferencat e kembimit.

Aktivitet financiare afatshkurtra në vlerën 254.154.608 lekë detajohen si më poshtë:

Llogaria **Klientë** në vlerë 204.908.827 lekë paraqet vlerën e faturave te palikujduara te cilat rakordojne me llogarine sintetike.

Te tjera kerkesa debitore per 49.245.781 leke, shoqeria paraqet:

- **Tatim fitimi te mbipaguar** per 434.149 leke. Parapagimet per tatim fitimi te derdhura nga shoqeria gjate 2012 zene shumen 373.927 leke ndersa detyrimi per te ka qene 162.858 leke.
- **Tvsh** 870.038 leke. Tvsh-ja e llogaritur nga shoqeria ne shitjet e bera prej saj eshte 35.561.989 leke, tvsh-ja e blerjeve brenda vendit eshte 35.895.031 leke. Pagesat e tvsh gjate muajve jane 536.999 leke. Faturat e blerjeve dhe shitjeve jane rregjistruar ne librat e blerjeve dhe shitjeve me tvsh ne menyre kronologjike.
- **Detyrimin e te treteve** ndaj shoqerise sone per 47.941.594 leke.

Ne llogarine **“Lende te para”** për 3.595.744 lekë, shoqëria ka paraqitur gjendjen e materialeve, e cila perputhet me inventarin fizik ne date 31 dhjetor.

Parapagime dhe shpenzime te shtyra per 27.343.000 leke paraqet pagesat per lejet e ndertimit dhe pagesa per pronaret e tokes.

DETYRIMET DHE KAPITALI

Kapitalet e veta paraqiten me vlerë 9.748.980 lekë.

Kapitali i nënshkruar i shoqërisë është 100.000 lekë, ai perputhet me ekstraktin historik te shoqerise te nxjerre nga QKRB.

Rezerva ligjore eshte shtuar nga viti kaluar me 151.687 leke ne baze te vendimit te ortakut mbi miratimin e pasqyrave financiare ne masen 5% te fitimit.

SHENIME MBI PASQYRAT FINANCIARE

“Xheluks Konstruksion” SHPK

(Per ushtrimin e mbyllur ne date 31 Dhjetor 2012)

Rezerva te tjera per 7.774.095 leke eshte shtuar me pjesen e mbetur te fitimit 2012 pasi eshte zbritur rezerva ligjore.

Fitimi i ushtrimit sipas bilancit kontabël paraqitet per 1.465.722 leke.

Detyrimet afatshkurtra

Detyrimet me vlerë 277.166.918 lekë përfaqësojnë:

	<u>Viti 2012</u>	<u>Viti 2011</u>
Furnitorë për blerje e shërbime	14.100.782	14.306.146
Personeli	1.331.928	1.458.593
Detyrimet tatimore	48.122	129.711
Hua te tjera		
Parapagime te arketuara	261.686.086	73.987.448
Totali	277.166.918	89.881.898

Furnitoret per 14.100.782 leke paraqesin vlerën e faturave të palikujduara, kjo llogari është e analizuar sipas furnitoreve dhe rakordon me llogarinë sintetike të tyre.

Personeli per 1.331.928 leke paraqet detyrimin e shoqerise per pagat e punonjesve per vitin 2012.

Detyrimet tatimore paraqesin:

- **Tatim page** per 16.400 leke paraqet detyrimin e shoqerise per tatimin mbi pagen per muajin dhjetor 2012.
- **Sigurimet shoqerore** per 31.722 leke. Ato paraqesin detyrimin e shoqerise per sigurimet e muajit dhjetor 2012. Listepagesat jane llogaritur sakte dhe derdhur ne kohe ne banke.

Parapagime te arketuara per 261.686.086 leke paraqet kestet e parapaguara per blerjen e apartamenteve.

Verifikimi i llogarise Fitime Humbje

Shpenzimet dhe të ardhurat janë grupuar si më poshtë:

	Viti 2012	Viti 2011
Te ardhura		
Nga punimet	177.809.944	100.123.390
I Totali (Afarizmi)	177.809.944	100.123.390
Materiale te konsumuara	175.876.592	94.519.077

SHENIME MBI PASQYRAT FINANCIARE

“Xheluks Konstruksion” SHPK

(Per ushtrimin e mbyllur ne date 31 Dhjetor 2012)

Kosto e punes	2.001.203	2.099.187
Pagat e personelit	1.761.636	1.823.000
Shpenzimet per sigurime	239.567	276.187
Shpenzime te tjera	324.767	110.896
Totali I shpenzimeve	178.202.562	96.729.160
Shpenzime interesi		(8.677)
Diferenca kursi	2.021.198	(11.329)
Fitimi Bruto	1.628.580	3.374.224
Tatim fitimi	162.858	340.482
Fitimi Neto (bilanci)	1.465.722	3.033.742

Shpenzimet kapin shifrën 178.202.562 leke, ndersa te ardhurat 179.831.142 lekë. Rezultati neto që shoqëria ka realizuar nga veprimtaria e saj gjate ketij viti ushtrimor është fitim 1.465.722 leke.

Te ardhurat perfaqesojne te ardhura nga punimet. Shitjet jane rregjistruar korrekt ne librat e shitjeve dhe te ardhurat rakordojne me situaten tatimore. Ne te ardhurat jane perfshire edhe te ardhurat nga diferencat e kembimit ne shumen 2.021.198 leke.

Shpenzimet per 178.202.562 lekë, jane te justifikuara me dokumenta te rregullta fiskale. Më konkretisht shpenzimet sipas zërave janë si më poshtë :

Shpenzime per materiale kapin shifrën 175.876.592 lekë, ato janë përdorur për veprimtarinë kryesore të shoqërisë, këto shpenzime janë të justifikuara me dokumenta.

Personeli, në këtë llogari janë pasqyruar shpenzimet për paga 1.761.636 lekë, sigurime shoqërore 239.567lekë, shpenzimet për paga e sigurime janë vendosur korrekt në këtë llogari.

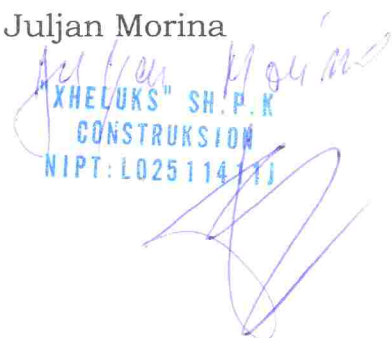
Shpenzime te tjera per 324.767 leke paraqesin :

- komisione banke 56.371 leke,
- shpenzime karburanti ne shumen 197.866 leke,
- te tjera 50.330 leke,
- energji 20.200 leke.

Rezultati ushtrimor neto që shoqëria ka realizuar nga veprimtaria e saj është fitim 1.465.722 leke.

Administrator

Juljan Morina


"XHELUKS" SH.P.K
CONSTRUKSION
NIPT: L025114111