

"ANDELA " sh.p.k T I R A N E

Forma juridike: Shoqëri me Pëgjegjesi të Kufizuar

Data e themelimit: _____

Numri unik i indentifikimit(NIPT): J 61 82 40 33 W

Selia: PALLATET "AGIMI" – TIRANE

Objekti tregtar : TREGETI TE ARTIKUJVE TE NDRYSHEM

Pasqyrat Financiare Vjetore **2011**

(Mbyllur më 31.12.2011)

Pasqyra financiare: Individuale(jokonsoliduara)

Periudha kontabel: 01.01.2011 DERI 31.12.2011

Data e mbylljes : 15.03.2012

Monedha: Leke

Shkalla e rrumbullakimit: ne leke

Tiranë , mars 2012

FIRMA ANDELA
IMP - EXP

SHOQERIA TREGETARE " ANDELA " SH.P.K
1. BILANC I MBYLLUR ME DATE 31.12.2011

Ne/ Leke

	Shenime	2011	2010
AKTIVET			
I Aktivet afatshkurtra			
1 Aktive monetare			
a Mjete monetare ne banke	512	-	179
b Mjete monetare ne arke	531	653,262	578,260
2 Derivative dhe aktive te mbajtura per tregt.			
Totali 2		653,262	578,439
3 Aktive te tjera financiare afatshkurtra			
(i) Llogari/Kerkesa te arketueshme (Kliente)	411	4,409,702	4,409,702
(ii) Llogari/Kerkesa te tjera te arketueshme	444	2,666,711	2,674,082
(iii) Kerkesa te tjera te arketueshme (TVSH)	445	538,109	2,310,199
(iv) Te tjera kerkesa (garanci bankare)	455	7,290,000	-
Totali 3		14,904,522	9,393,983
4 Inventari			
(i) Lendet e para			
(ii) Prodhim ne proces			
(iii) Produkte te gatshme			
(iv) Mallra per shitje	351	3,826,560	10,533,378
(v) Parapagesat per furnizime			
Totali 4		3,826,560	10,533,378
5 Aktivet biologjike afatshkurtra			
6 Aktivet afatshkurtra te mbajtura per shitje			
7 Parapagimet dhe shpenzimet e shtyra	481		
Totali i Aktiveve Afatshkurtra (I)		19,384,344	20,505,800
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	211		
(ii) Ndertesa	212	8,000	9,250
(iii) Makineri dhe pajisje	213		
(iv) Aktive te tjera afatgjata materiale (me vl.kontab.)	215	279,380	310,422
Totali 2		287,380	319,672
3 Aktivet biologjike afatgjata			
4 Aktivet afatgjata jomateriale			
(i) Emri i mire			
(ii) Shpenzimet e zhvillimit			
(iii) Aktive te tjera afatgjata jomateriale	218	59,595	64,081
Totali 4		59,595	64,081
5 Kapital aksionar i papaguar			
6 Aktive te tjera afatgjata			
Totali i Aktiveve Afatgjata (II)		346,975	383,753
TOTALI I AKTIVEVE (I + II)		19,731,319	20,889,553

SHOQERIA TREGETARE "ANDELA " SH.P.K
1. BILANC I MBYLLUR ME DATE 31.12.2011

Ne/ Leke

	DETYRIMET DHE KAPITALI	Shenime	2011	2010
I	Detyrimet afatshkurta			
1	Derivativet			
2	Huamarrjet			
(i)	<i>Huat dhe obligacionet afatshkurtra</i>			
(ii)	<i>Kthimet/Ripagesat e huave afatgjata</i>			
(iii)	<i>Bono te konvertueshme</i>			
	Totali 2			
3	Huat dhe parapagimet			
(i)	<i>Te pagueshme ndaj furnitoreve</i>	401		
(ii)	<i>Te pagueshme ndaj punonjesve</i>	421		1,317,228
(iv)	<i>Detyrime te tjera (Sigurime shoq.shend.)</i>	431	72,382	71,881
(v)	<i>Tatim page</i>	442	11,000	10,700
(vi)	<i>T.V.SH</i>	445		
(vii)	<i>Parapagimet e arketuara</i>	419		
(viii)	<i>Kreditore te tjere</i>	467		
(ix)	<i>Mardheniet me pronaret</i>	455		
	Totali 3		83,382	1,399,809
4	Grantet dhe te ardhurat e shtyra			
5	Provizionet afatshkurtra			
	Totali i detyrimeve afatshkurtra (I)			
II	Detyrime afatgjata			
1	Huat afatgjata	461		
(i)	<i>Hua, bono dhe detyrime nga qiraja financiare</i>			
(ii)	<i>Bonot e konvertueshme</i>			
	Totali 1			
2	Huamarrje te tjera afatgjata			
3	Provizionet afatgjata	151		
4	Grantet dhe te ardhurat e shtyra			
	Totali i detyrimeve afatgjata (II)			
	Totali i detyrimeve			
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	101	6,699,607	6,699,607
4	Primi i aksionit			
5	Njesite ose aksionet e thesarit (negative)			
6	Rezerva statutore	1061	496,192	496,192
7	Rezerva ligjore	1063		
8	Rezerva te tjera			
9	Fitimet e pashperndara	107	12,293,945	10,618,371
10	Fitimi (Humbja) e vitit financiar	121	158,193	1,675,574
	Totali i Kapitalit (III)		19,647,937	19,489,744
	TOTALI I DETYRIMEVE E KAPITALIT (I, II, III)		19,731,319	20,889,553

FIRMA ANDELA
IMP - EXP

Shoqeria Tregtare "ANDELA" Shpk Tirane

2. Pasqyra e te ardhurave dhe shpenzimeve per periudhen
01 Janar - 31 Dhjetor 2011

Ne lek

Nr	Pershkrimi i elementeve		Viti 2011	Viti 2010
1	Shitjet neto		8,860,449	10,110,096
2	Te ardhura te tjera nga veprimtaria e shfrytezimit			
3	Ndryshimet ne inventarin e produkteve te gateshme dhe prodhimit ne proces		(6,706,818)	-
4	Materialet e konsumuara		-	5,856,267
5	Kosto e punes		1,939,554	1,897,542
	- pagat e personelit		1,662,000	1,626,000
	- te tjera personeli			
	- shpenzimet per sigurimet shoqerore dhe shendetesore		277,554	271,542
6	Amortizimi dhe zhvleresimet		36,778	94,079
7	Shpenzime te tjera		1,529	394,834
8	Totali i shpenzimeve (shuma 3-7)		1,977,861	8,242,722
9	Fitimi apo humbja nga veprimtaria kryesore (1+2+/-3-8)		175,770	1,867,374
10	Te ardhura dhe shpenzimet financiare nga njesite e kontrolluara			
11	Te ardhurat dhe shpenzimet financiare nga pjesemarrjet			
12	Te ardhurat dhe shpenzimet financiare			
12	Te ardhurat dhe shpenzimet financiare nga investime te tjera financiare afatgjata			
12	Te ardhurat dhe shpenzimet nga interesi		-	2,001
12	Fitimet (humbjet) nga kursi i kembimit		-	2,386
12	Te ardhura dhe shpenzime te tjera financiare			
13	Totali i te ardhurave dhe shpenzimeve financiare (12.1+/-12.2+/-12.3+/-12.4)		-	4,387
14	Fitimi (humbja) para tatimit (9+/-13)		175,770	1,871,761
	Shpenzime te perjashtuara		-	90,109
	Shuma		175,770	1,961,870
15	Shpenzimet e tatimit mbi fitimin	10%	17,577	196,187
16	Fitimi/humbja neto e vitit financiar (14-15)		158,193	1,675,574
	Totali		175,770	1,871,761

FIRMA ANDELA
IMP - EXP
L.F. MASHA
TIRA AL*

Pasqyra e fluksit monetar – Metoda direkte

Nr.	Përshkrimi i Elementëve	Viti 2011	Viti 2010
1	Fluksi monetar nga veprimtaritë e shfrytëzimit	7,365,002	-1,255,856
1.1	Mjetet monetare (MM) të arkëtuara nga klientët	10,632,539	12,132,115
1.2	MM të paguara ndaj furnitorëve dhe punonjësve	-3,257,331	-13,103,021
1.3	MM të ardhura nga veprimtaritë		
1.4	Interesi i paguar		
1.5	Tatim mbi fitimin i paguar	-10,206	-148,442
1.6	TVSH e paguar		
1.7	MM neto nga veprimtaritë e shfrytëzimit		-136,508
2	Fluksi monetar nga veprimtaritë investuese	-179	2,001
2.1	Blerja e njësisë së kontrolluar X minus paratë e Arkëtuara		
2.2	Blerja e aktiveve afatgjata materiale		
2.3	Të ardhurat nga shitja e pajisjeve		
2.4	Interesi i arkëtuar	-179	2,001
2.5	Dividendët e arkëtuar		
2.6	MM neto të përdorura në veprimtaritë investuese		
3	Fluksi monetar nga aktivitetet financiare	-7,290,000	1,300,000
3.1	Të ardhura nga emetimi i kapitalit aksionar		
3.2	Të ardhura nga huamarrje afatgjata		
3.3	Pagesat e detyrimeve të qirasë financiare		
3.4	Dividendë të paguar		
3.5	MM neto e përdorur në veprimtaritë financiare	-7,290,000	1,300,000
4	Rritja/rënia neto e mjeteve monetare	74,823	46,145
5	Mjetet monetare në fillim të periudhës kontabël	578,439	532,294
6	Mjetet monetare në fund të periudhës kontabël	653,262	578,439



PASQYRA E NDRYSHIMEVE NË KAPITAL

	Kapitali aksionar	Primi i aksionit	Aksione të thesarit	Rezerva ligjore statusore	Fitimi i pashpërndarë	Totali
Pozicioni më 31 dhjetor 2009	6,699,607			496,192	10,618,371	17,814,170
Efekt i ndryshimeve në politikat kontabël						-
Pozicioni i rregulluar						-
Fitimi neto për periudhën kontabël					1,675,574	1,675,574
Dividendët e paguar						-
Rritje e rezervës së kapitalit						-
Emetimi i aksioneve						-
Pozicioni më 31 dhjetor 2010	6,699,607	-	-	496,192	12,293,945	19,489,744
Fitimi neto për periudhën kontabël					158,193	158,193
Dividendët e paguar						-
Emetim i kapitalit aksionar						-
Aksione të thesarit të riblera						-
Pozicioni më 31 dhjetor 2010	6,699,607	-	-	496,192	12,452,138	19,647,937

FIRMA ANDELA
 IMP - EXP
 L.F. MASHA
 AL*

SHËNIMET SHPJEGUESE

I Informacion i përgjithshëm

1. Kuadri ligjor i zbatuar për përgatitjen e këtyre pasqyrave financiare është Ligji nr.9228, datë 29.04.2004 "Për kontabilitetin dhe pasqyrat financiare".
2. Kuadri kontabel i zbatuar janë "Standartet Kombëtare të Kontabilitetit në Shqipëri".
3. Baza e përgatitjes së pasqyrave financiare është *Të drejtat dhe detyrimet e Konstatuara*.
4. Parimet dhe karakteristikat cilësore të përdorura për hartimin e pasqyrave financiare janë sipas SKK 1; 37-69.

II Politikat kontabël te përdorura

- Për përcaktimin e kostos së inventareve është zgjedhur metoda "FIFO" (SKK 4; 15)
- Vlerësimi fillestar i një elementi të AAM që plotëson kriteret e njohjes si aktiv në bilanc është me kosto.
- Për vlerësimin e mëposhtëm të AAM është zgjedhur modeli i koston duke i paraqitur në bilanc me kosto minus amortizimin e akumuluar (SKK 5; 21)
- Për llogaritjen e amortizimit të AAM njesia jone ekonomike ka përcaktuar si metodë amortizimi të ndërtesave metodën lineare dhe për AAM e tjera metodën e amortizimit mbi bazën e vlefës së mbetur dhe konkretisht:
a) për ndërtesat në mënyre lineare me 5% në vit, b) kompjuterat dhe sisteme të informacionit me 25% në vit të vlerës së mbetur dhe c) të gjitha AAM e tjera me 20% në vit të vlerës së mbetur.

III Shenime që shpjegojnë zëra të ndryshëm të pasqyrave financiare

1. Aktivet monetare

Aktivët monetarë në valute janë vlerësuar me kursin fundit të vitit përkatës për euro = 138.93 lek , për USD = 95.81 lek dhe për GBP 154.64 lek .

2. Aktive të tjera financiare afatshkurtra

- "Llogari të tjera të arkëtueshme" përbëhen nga:
a) Tatim fitimi i derdhur tepër si paradhënie 2.666.711 .
b) TVSH 538109

3. Parapagimet dhe shpenzimet e shtyra

- "Parapagime furnitoreve për porosi" në shumën .

4. Aktive afatgjata materiale

Aktivët afatgjata materiale janë llogaritur në zerat përkatës sipas tabelës së mëposhtme.

Nr	Emërtimi	Ndryshimi AAM gjatë periudhës me vlerë historike				Amortizimi i akumuluar në fund të periudhës	Kosto historike - Amortizimi
		Shuma në fillim të periudhës	Shtesa gjatë periudhës	Pakesime gjatë periudhës	Shuma në fund të periudhës		
1	Toka				-	-	
2	Ndertesa	9,250			9,250	1,250	
3	Makineri e pajisje:	310,422	-	-	310,422	31,042	
	- Makineri e pajisje				-	-	
	- Mjete transporti	310,422			310,422	31,042	
4	AAM të tjera jo materia	64,081	-	-	64,081	4,486	
	- Të tjera	64,081			64,081	4,486	
	Gjithsej	383,753	-	-	383,753	36,778	

5. Huat dhe parapagimet

- "Të pagueshme ndaj furnitorëve" përbëhen nga:
a) Furnitore për mallra e shërbime .
- "Detyrime tatimore" përbëhen nga:
a) TVSH për tu paguar .
b) Tatimi mbi fitimin për tu paguar .
c) Tatim në burim .
d) Tatim mbi të ardhurat personale .

FIRMA ANDELA
IMP - EXP
L.F. MASHA

6. Fitimi (humbja) e vitit financiar

Fitim (humbja) e vitit financiar është e krijuar nga:

▪ Fitimi I ushtrimit	175770
▪ Shp. të pazbritshme	
▪ Fitimi I tatueshëm	175770
▪ Tatimi mbi fitimin	17577

7. Shitjet Neto

- "Shitjet neto" përbëhen nga:

a) Shitje mallra 8.860.449 .

8. Materialet e konsumuara

- "Materialet e konsumuara" përbëhen nga:

a) Mallra 6.706.818 .

9. Amortizimet ndahen sipas pasqyrës së mëposhtme

Nr	Emërtimi	Shuma në celje të ushtrimit	Shtesa		Pakësime		Shuma në mbyllje të ushtrimit
			Amortizimi vjetor	Të tjera	AA të shitura	Të tjera	
1	Ndertesa		1,250				1,250
2	Makineri e pajisje:	-	31,042	-	-	-	31,042
	- Makineri e pajisje						-
	- Mjete transporti		31,042				31,042
3	AAM të tjera:	-	-	-	-	-	-
	- Pajisje zyre						-
	- Pajisje Informative						-
	- Të tjera						-
4	Aktive jo materiale		4,486				4,486
	Gjithsej	-	36,778	-	-	-	36,778

10. Shpenzime të tjera nga veprimtaritë e shfrytëzimit

- "Shpenzime të tjera nga veprimtaritë e shfrytëzimit" perbehen nga:

a) Trajtime të përgjithshme	
b) Qera	
c) Mirëmbajtje dhe riparime	
d) Sigurime	
e) Të tjera	
f) Personel jashtë njesise	
g) Transferime, udhetime, dieta	
h) Shpenzime post telefoni	
i) Shpenzime transporti	
j) Shpenzime shërbimet bankare	
k) Taksa e tarifa vendore	
l) Taksa automjeteve	
m) Shpenzime të tjera	1529

11. Të ardhurat dhe shpenzimet nga interesat

a) Te ardhurat nga interesat .

Për Njësinë Ekonomike

Financieri

(_____)

Administratori

(_____)
 FIRMA ANDELA
 IMP - EXP
 L.F. HASHA
 ALI