

	AKTIVET	Shenime	Viti 2012	Viti 2011
I	AKTIVET AFATSHKURTËRA			
1.	Aktive monetare			
(i)	<i>Depozita ne banke dhe ne llogari te tjera</i>	512	762,308.33	34,189,901.86
(ii)	<i>Para ne dore (arke)</i>	531	122,533.23	60,208.62
	Totali 1		884,841.56	34,250,110.48
2.	Derivative dhe aktive te mbajtura per tregtim			
(i)	<i>-Derivativet</i>			
(ii)	<i>-Aktivet e mbajtura per tregtim</i>			
	Totali 2			
3.	Aktive te tjera financiare afatshkurtra			
(i)	<i>Llogari/Kerkesa te arketueshme</i>	411-414	413,268,359.58	357,588,563.76
(ii)	<i>Llogari/Kerkesa te tjera te arketueshme</i>	444,4454	1,291,766.00	2,319,801.63
(iii)	<i>Instrumente te tjera borxhi</i>	467-401	11,945,927.12	12,360,675.06
(iv)	<i>Investime te tjera financiare</i>			
	Totali 3		426,506,052.70	372,269,040.45
4.	Inventari			
(i)	<i>Lendet e para</i>	3110	289,544,621.30	251,523,835.28
(ii)	<i>Prodhim ne proces</i>			
(iii)	<i>Produkte te gatshme</i>			
(iv)	<i>Mallra per rishitje</i>			
(v)	<i>Parapagesat per furnizime</i>			
	Totali 4		289,544,621.30	251,523,835.28
5.	Aktive biologjike afatshkurtra			
6.	Aktivet afatshkurtra te mbajtura per shitje			
7.	Parapagimet dhe shpenzimet e shtyra	481	5,703,845.00	5,703,845.00
	TOTAL I AKTIVEVE AFATSHKURTËRA (I)		722,639,360.56	663,746,831.21
II	AKTIVET AFATGJATA			
1.	Investimet financiare afatgjata			
(i)	<i>Pjesemarrje te tjera ne njesi te kontrolluara (vetem ne PF)</i>			
(ii)	<i>Aksione dhe investime te tjera ne pjesemarrje</i>			
(iii)	<i>Aksione dhe letra te tjera me vlere</i>			
(iv)	<i>Llogari/Kerkesa te arketueshme afatgjata</i>			
	Totali 1			
2.	Aktive afatgjata materiale			
(i)	<i>Toka</i>	211	8,492,404.00	8,492,404.00
(ii)	<i>Ndertesa</i>			
(iii)	<i>Makineri dhe pajisje</i>	213-215,2813-2815	50,178,346.91	62,053,172.41
(iv)	<i>Aktive te tjera afatgjata materiale (me vl. Kontabel)</i>	218-2818	26,135,431.09	32,406,776.09
	Totali 2		84,806,182.00	102,952,352.50
3.	Aktive biologjike afatgjata			
4.	Aktive afatgjata jomateriale			
(i)	<i>Emri i mire</i>			
(ii)	<i>Shpenzimet e zhvillimit</i>			
(iii)	<i>Aktive te tjera afatgjata jomateriale</i>			
	Totali 4		-	-
5.	Kapitali aksionar i papaguar			
6.	Aktive te tjera afatgjata			
	TOTAL I AKTIVEVE AFATGJATA (II)		84,806,182.00	102,952,352.50
	TOTALI I AKTIVEVE (I + II)		807,445,542.56	766,699,183.71



	DETYRIMET DHE KAPITALI	Shenime	Viti 2012	Viti 2011
I	DETYRIMET AFATSHKURTËRA			
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>	401-404	386,407,355.04	391,716,205.65
(ii)	<i>Te pagueshme ndaj punonjesve</i>	421	-	16,532,606.00
(iii)	<i>Detyrime tatimore</i>	431,4453,447	1,693,189.01	721,372.00
(iv)	<i>Hua te tjera</i>	411-414,1681	197,721,687.39	159,682,585.81
(v)	<i>Parapagimet e arketuara</i>	487	5,313,056.67	
	Totali 3		591,135,288.11	568,652,769.46
4.	Grantet dhe te ardhurat e shtyra			
5.	Provizionet afatshkurtera			
	TOTAL I DETYRIMEVE AFATSHKURTËRA (I)		591,135,288.11	568,652,769.46
II	DETYRIMET AFATGJATA			
1.	Huate afatgjata			
(i)	<i>Hua, bono, dhe detyrime nga qiraja financiare</i>	1681	10,400,964.49	12,380,582.60
(ii)	<i>Bonot e konvertueshme</i>			
	Totali 1		10,400,964.49	12,380,582.60
2.	Huamarrje te tjera afatgjata	1681	72,243,471.29	38,767,637.87
3.	Provizionet afatgjata			
4.	Grantet dhe te ardhurat e shtyra	131	6,522,413.00	8,153,016.00
	TOTAL I DETYRIMEVE AFATGJATA (II)		89,166,848.78	59,301,236.47
	TOTAL I DETYRIMEVE (I + II)		680,302,136.89	627,954,005.93
III	KAPITALI			
	Aksionet e pakices			
1.	(Perdoret vetem per P.F. te konsoliduara)			
	Kapitali qe i perket aksionareve te shoqerise meme			
2.	(Perdoret vetem per P.F. te konsoliduara)			
3.	Kapitali aksionar	101	138,300,000.00	108,400,000.00
4.	Primi i aksionit			
5.	Njesite ose aksionet e thesarit (negative)			
6.	Rezerva statusore	1063	430,808.54	430,808.54
7.	Rezerva ligjore			
8.	Rezerva te tjera			
9.	Fitimet e pashperndara	107	14,369.24	7,210,720.81
10.	Fitimi (Humbja) e vitit	121	(11,601,772.11)	22,703,648.43
	TOTAL I KAPITALIT (III)		127,143,405.67	138,745,177.78
	TOTAL I DETYRIMEVE KAPITALIT (I,II,III)		807,445,542.56	766,699,183.71



A- PASQYRA E TE ARDHURAVE DHE SHPENZIMEVE
(Bazuar ne Klasifikimin e Shpenzimeve sipas Natyres)

Nr	Pershkrimi i Elementeve	Referencat Nr Ilogarise	Viti 2012	Viti 2011
1.	Shitjet neto	701-704-705	235,498,384.77	634,229,540.41
2.	Te ardhura te tjera nga veprimtarite e shfrytezimit	751-752		481,200.00
3.	Ndryshimet ne inventarin e produkteve te gatshme dhe prodhimit ne proces			
4.	Materialet e konsumuara	6010-6050	(109,000,909.75)	(339,368,800.88)
5.	Kosto e punes		(28,591,690.00)	(33,911,050.00)
(i)	-pagat e personelit	641	(24,987,045.00)	(29,499,635.00)
(ii)	-shpenzimet per sigurimet shoqerore dhe shendetesore	644	(3,604,645.00)	(4,411,415.00)
6.	Amortizimet dhe zhvleresimet	681	(17,396,222.00)	(20,840,739.00)
7.	Shpenzime te tjera	606-690	(75,817,422.66)	(206,384,523.05)
(i)	Furnitura, Nentrajtme dhe Sherbime		(74,150,255.90)	(198,751,838.05)
(ii)	Tatime, Taksa e Derdhje te Ngjashme		(601,623.00)	(323,140.00)
(iii)	Shpenzime te Tjera Rrjedhese		(1,065,543.76)	(7,309,545.00)
8.	Totali i shpenzimeve (shuma 4 - 7)		(230,806,244.41)	(600,505,112.93)
9.	Fitimi apo humbja nga veprimtaria kryesore (1+2+/-3-8)		4,692,140.36	34,205,627.48
10.	Te ardhurat dhe shpenzimet financiare nga njesite e kontrolluara			
11.	Te ardhurat dhe shpenzimet financiare nga pjesemarrjet			
12.	Te ardhurat dhe shpenzimet financiare			
12.1	Te ardhurat dhe shpenzimet financiare nga investime te tjera financiare afatgjata			
12.2	Te ardhurat dhe shpenzimet nga interesat	767,661	(5,753,847.07)	(8,029,325.29)
12.3	Fitimet (Humbjet) nga kursi i kembimit	766,666	(9,353,188.40)	(137,854.76)
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)		(15,107,035.47)	(8,167,180.05)
14.	Fitimi (Humbja) para tatimit		(10,414,895.11)	26,038,447.43
15.	Shpenzimet e tatimit mbi fitimin	694	1,186,877.00	3,334,799.00
16.	Fitimi (Humbja) neto e vitit financiar (14-15)		(11,601,772.11)	22,703,648.43
17.	Elementet e pasqyrave te konsoliduara			



Pasqyra e fluksit monetar - Metoda direkte	Viti 2012	Viti 2011
Fluksi monetar nga veprimtarite e shfrytezimit		
Mjetet monetare (MM) te arketuara nga klientet	244,628,880.33	735,441,538.55
MM te paguar ndaj furnitoreve dhe punonjesve	(335,737,942.98)	(735,166,052.60)
MM te ardhura nga veprimtarite		
Interesi i paguar	(3,828,803.95)	(6,005,614.48)
Tatim mbi fitimin i paguar	(2,478,643.00)	(3,392,456.00)
<i>MM neto nga veprimtaria e shfrytezimit</i>	(97,416,509.60)	(9,122,584.53)
Fluksi monetar nga veprimtarite investuese		
Blerja e njesise se kontrolluar X minus parate e arketuara		
Blerja e aktiveve afatgjata materiale		
Te ardhurat nga shitja e pajisjeve		
Interesi i arketuar	26,066.73	370,079.74
Dividentet e arketuar		
<i>MM neto te perdorura ne veprimtarite investuese</i>	26,066.73	370,079.74
Fluksi monetar nga aktivitetet financiare		
Te ardhura nga emetimi i kapitalit aksionar		
Te ardhura nga huamarrje afatgjata	64,025,173.95	(75,822,452.09)
Pagesat e detyrimeve te qirase financiare		
Dividente te paguar		
<i>MM neto e perdorur ne veprimtarite financiare</i>	64,025,173.95	(75,822,452.09)
Rritja/renia neto e mjeteve monetare	(33,365,268.92)	(84,574,956.88)
Mjetet monetare ne fillim te periudhes kontabel	34,250,110.48	118,825,067.36
Mjetet monetare ne fund te periudhes kontabel	884,841.56	34,250,110.48



(b) Ne nje pasqyre te pakonsoliduar

	Kapitali aksionar	Primi i aksionit	Aksionet e thesarit	Rezerva statusore dhe ligjore	Fitimi i pashperndare	Totali	Zoterimet e aksionereve te pakices	Totali
Pozicioni me 31 dhjetor 2010	108,400,000.00			430,808.54	7,210,720.81			116,041,529.35
Efektet e ndryshimeve ne politikat kontabel								-
Pozicioni i rregulluar								-
Efektet e ndryshimit te kurseve te kembimit gjate konsolidimit								-
Fitimi neto per periudhen kontabel					22,703,648.43			22,703,648.43
Dividentet e paguar								-
Rritje e rezerves se kapitalit								-
Emetim i aksioneve								-
Pozicioni me 31 dhjetor 2011	108,400,000.00	-	-	430,808.54	29,914,369.24			138,745,177.78
Fitimi neto per periudhen kontabel					(11,601,772.11)			(11,601,772.11)
Dividentet e paguar								-
Emetim i kapitalit aksionar	29,900,000.00				(29,900,000.00)			-
Aksione te thesarit te riblera								-
Pozicioni me 31 dhjetor 2012	138,300,000.00	-	-	430,808.54	(11,587,402.87)			127,143,405.67



SHENIME SHPJEGUESE; Per periudhen 01 Janar deri me 31 Dhjetor 2012.

Ne kete aneks paraqiten informacionet shpjeguese ne lidhje me pergatitjen dhe paraqitjen e pasqyrave financiare te njesise ekonomike ERNIKU shpk.

Njesia ekonomike ERNIKU shpk e krijuar me date 16.03.1994, ushtron aktivitetin e saj ne fushen Ndertim, Rikonstruksion, ne qytetin e Tiranes, adresa Sheshi Rilindja, Qendra e biznesit Karl Topia, kulla Nr.2 kati i dyte.

Per periudhen 01 Janar 2012 deri me 31 Dhjetor 2012 jane pergatitur dhe paraqitur paketa e plote e pasqyrave financiare, te cilat japin pamjen te vertete dhe te drejte te pozicionit financiare, performances financiare dhe fluksit te parase gjate kesaj periudhe.

Pergatitja dhe paraqitja e tyre, e cila eshte pergjegjesi e Drejtimit te subjektit, eshte realizuar mbeshtetur ne Ligjin nr 9228 date 29.04.2004 "Per Kontabilitetin dhe Pasqyrat Financiare", ne Standardet Kombetare te Kontabilitetit (SKK) te miratuara nga Keshilli Kombetar i Kontabilitetit(KKK). Gjuha e perdorur eshte gjuha shqipe. Monedha e perdorur eshte monedha Leke. Rrumbullakime te vlerave nuk ka. Ngjarjet dhe trasaksionet jane evidentuar gjate gjithe periudhes ushtrimore ne perputhje me SKK nr 1 Kuadri i pergjithshem per pergatitjen e pasqyrave financiare dhe SKK nr 2 Paraqitja e pasqyrave financiare si dhe cdo standard tjetër kombetar ne perputhje me natyren e ngjarjeve apo trasaksioneve te cilat ne menyre te hollesishme do te jepen ne vijim te informacioneve shpjeguese.

❖ Shenime shpjeguese ne lidhje me zerat e paraqitur ne pasqyren BILANC.

Paraqitja e kesaj pasqyre eshte mbeshtur ne paketen e plote te standardeve te miratuara nga Keshilli Kombetar i Kontabilitetit. Ne vijim do te jepen informacionet shpjeguese per zerat perberes te saj.

I. Informacione Shpjeguese per AKTIVET.

Totali i aktiveve te paraqitura ne pasqyren e Bilancit jane ne vleren **807,445,542.56 leke** detajimi nepermjet informacioneve shpjeguese i te ciles paraqitet si vijon;

✚ Informacione shpjeguese te AKTIVE AFATSHKURTRA

Aktiveve afatshkurtra jane paraqitur ne vleren **722,639,360.56 leke** te cilat jane te perbera nga;

1.Aktive monetare 884,841.56 leke. Ky ze eshte paraqitur ne pasqyre duke u mbeshtetur edhe ne SKK nr 12 *Efektet e ndryshimeve te kurseve te kembimit* dhe paraqet tepricen e llogarise Arka dhe tepricen e llogarise banke, ne monedhen leke dhe euro ne date 31.12.2012. Kursi i kembimit eshte perdorur ne menyre sistematike gjate gjithe ushtrimit te aktivitetit te subjektit per ngjarjet e trasaksionet te cilat jane kryer ne monedha te huaja.

2.Aktive te tjera financiare afatshkurtra te cilat jane paraqitur ne vleren **426,506,052.70 leke** dhe eshte e perbere nga;

Zeri, Llogari/Kerkesa te arketueshme ne vleren **413,268,359.58 leke**, i cili eshte evidentuar edhe ne perputhje me SKK nr 3 ne te cilen përfshihen të gjitha të drejtat e krijuara gjate periudhes



ushtrimore ndaj klientave për shitjen e mallrave, produkteve dhe shërbimeve me arkëtim të mëvonshëm, te paraqitura me vleren neto te realizueshme.

Zeri, Llogari/Kërkesa të tjera të arkëtueshme ne vleren **1,291,766.00 leke**, pëfshihen të gjitha të drejtat e njësisë ndaj të tretëve, te krijuar gjate periudhes ushtrimore, dhe detajimi i saj paraqitet si vijon;

Emertimi	Ref.	Vlera
Tatim fitimi	444	1,291,766.00
Totali		1,291,766.00 leke

Zeri, Instrumente te tjera borxhi ne vleren **11,945,927.12 leke**, perfshin parapagimet e furnitoreve dhe borxhe te tjera te dhena nga ndermarrja.

3. Inventari i paraqitur ne vleren **289,544,621.30 leke**, i cili eshte i perbere prej;

Zeri Lendet e para 289,544,621.30 leke jane njohur dhe vleresuar ne perputhje me SKK nr 4 *Inventaret*. Kostoja e inventarit eshte vleresuar me metodën e koston mesatare te ponderuar. Detajimi i saj eshte sipas pasqyres se inventarit ne fund te shenimeve shpjeguese. (Lista e plote e inventarit ne fund).

Materialet e blera gjate periudhes ushtrimore jane **147,021,695.77 leke** dhe kosto e materialeve te bera dalje e cila eshte pasqyruar ne pasqyren e te ardhurave dhe shpenzimeve eshte **109,000,909.75 leke**.

4. Parapagimet dhe shpenzimet e shtyra i paraqitur ne vleren **5,703,845.00 leke** perfshijne taksa per leje ndertimi qe do te shperndahen ne periudhat e ardhshme.

✚ Informacione shpjeguese te **AKTIVET AFATGJATA**

Aktivët afatgjata jane paraqitur ne Vleren Kontabel Neto **84,806,182.00 Leke**. Ato jane evidentuar edhe ne perputhje me SKK nr 5 Aktivët afatgjata materiale dhe aktivët afatgjata jomateriale. Paraqitja e tyre eshte bere nepermjet politikës kontabel Metoda e Koston. Perberja e ketij zeri paraqitet si vijon;

1. Aktive afatgjata materiale jane ne vleren **84,806,182.00 Leke** dhe eshte i perbere nga Zeri Toka ne vleren **8,492,404.00 leke**, *Makineri dhe pajisje* ne vleren **50,178,346.91 leke**, dhe zeri *Aktive te tjera afatgjata materiale* ne vleren **26,135,431.09 leke**. Metoda e perzgjedhur per amortizimin eshte mbi vleren e mbetur dhe eshte njohur ne pasqyren e te ardhurave dhe shpenzimeve per periudhen ushtrimore ne vleren **17,396,222.00 leke**.

Ne te jane te perfshire elementet e meposhtem;

Nr. Llogarise	Emertimi i Llogarise	Monedha	Debi	Kredi
211	Toka	LEK	8,492,404.00	

Faqe 2 nga 6



21330	Makineri e Pajisje Energjitike	LEK	554,417.00	
21340	Makineri e Pajisje Pune	LEK	123,582,354.00	
21350	Instrumenta e Vegla Pune	LEK	13,469,583.17	
2150	Mjete Transporti	LEK	83,870,153.33	
21810	Mobilje e Orendi	LEK	1,183,767.67	
21820	Pajisje Zyrash Informatike	LEK	597,330.92	
281330	Makineri e Pajisje Energjitike	LEK		352,117.69
281340	Makineri e Pajisje Pune	LEK		77,201,641.54
281350	Instrumenta e Vegla Pune	LEK		9,874,248.03
28150	Mjete Transporti	LEK		58,364,424.61
281810	Mobilje e Orendi	LEK		772,104.22
281820	Pajisje Zyrash Informatike	LEK		379,292.00
Totali			231,750,010.09	146,943,828.09
Diferenca			84,806,182.00	

II. Informacione Shpjeguese per DETYRIMET.

Detyrimet e paraqitura ne pasqyren e Bilancit jane ne vleren **680,302,136.89 leke** dhe perbehet nga detyrime te periudhave afashkurtra dhe afatgjata. Detajimi jepet nepermjet informacioneve shpjeguese si vijon;

↓ Informacione shpjeguese te DETYRIMEVE AFATSHKURTRA

Detyrimet afatshkurtra jane paraqitur ne total ne vleren **591,135,288.11 leke**, dhe jane te perbera nga detyrimet ndaj furnitoreve, punonjesve, detyrime ndaj shtetit per tatime dhe taksa dhe huara te tjera.

- Detyrimet ndaj furnitoreve jane ne vleren **386,407,355.04 leke** perbejne detyrimin per materiale dhe sherbime te blera nga njesia ekonomike e te papaguara ende.

- Detyrimet ndaj punonjesve ne vleren **0 leke** perbejne vetem detyrimin per pagat e punonjesve te palikujduara ne vitin 2012.

- Detyrimet tatimore ne vleren **1,693,189.01 leke** perbejne detyrimin per muajin Dhjetor 2012 dhe detajohet si vijon;

Elementi	Ref	Vlera
Sigurime Shoqerore	431	445,136.00
Tatim mbi te ardhurat personale	4471	149,213.00

Faqe 3 nga 6



Shteti-TVSH per t'u paguar	4453	1,096,140.00
Tatim burim	4472	2,700.00

- Huara te tjera ne vleren **197,721,687.39 leke** perbejne detyrime per huamarrje afatshkurtra, overdrafti i marre nga banka etj.

- Pararpagimet e arketuara ne vleren **5,313,056.67 leke** perbejne paradheniet e klienteve per sherbime qe do te ofrohen ne te ardhmen.

↓ Informacione shpjeguese te DETYRIMEVE AFATGJATA

Detyrimet afatgjata jane paraqitur ne total ne vleren **89,166,848.78 leke**, dhe jane te perbera nga zerat e meposhtem :

- Subvencione per makineri	6,522,413.00 leke
- Kredi nga institucionet bankare	72,243,471.29 leke
- Qera financiare	10,400,964.49 leke

III. Informacione Shpjeguese per KAPITALIN

Kapitali i paraqitur ne vleren **127,143,405.67 leke** dhe eshte i perbere nga zerat Kapital Aksioner, Rezerva statusore, Fitime te pashperndara dhe Fitimi i periudhes detajimi i te cilave do te jepet ne informacionet shpjeguese.

1. Informacione shpjeguese te zerit KAPITAL

Ne kete ze jane paraqitur kapitali i kontribuar nga aksionerët ose nga ortakët dhe jane përmbledhur tepricat kreditore të llogarive vijuese:

Emertimi	Ref	Vlera
Kapitali i paguar,	101	138,300,000.00
Totali		138,300,000.00

Ne perputhje me aktin e themelimit date 17 Mars 1994, dhe vendimit te ortakut per rritje kapitali, Kapitali i kontribuar eshte i perbere nga Kuota ose aksione, gjithsej 100.00 pjese me vlere nominale 1,383,000.00 leke.

1.1 Informacione shpjeguese te zerit Rezerva

Ne perputhje me ligjin per shoqerite tregtare, gjate aktivitetit te shoqerise jane krijuar rezervat statusore ne masen **430,808.54 leke**

2. Informacione shpjeguese te zerit FITIME TE PASHPERNDARA

Zeri *Fitime te pashperndara* paraqitet ne vleren **14,369.24 leke** dhe perfshin fitimet që njësia ekonomike ka akumuluar nga periudhat paraardhëse.



3. Informacione shpjeguese te zerit FITIME TE VITIT

Zeri *Fitime te vitit* paraqitet ne vleren **(11,601,772.11) leke** dhe paraqitet rezultati i periudhës rrjedhese ushtrimore të njësisë raportuese ashtu si rezulton nga pasqyra e të ardhurave dhe shpenzimeve pasi eshte zbritur tatimi mbi fitimin.

❖ **Shenime shpjeguese ne lidhje me zerat e paraqitur ne pasqyren TE ARDHURAVE DHE SHPENZIMEVE.**

Pasqyra e te Ardhurave dhe Shpenzimeve eshte paraqitur bazuar ne klasifikimin e shpenzimeve sipas natyres. Ne kete periudhe ushtrimore ka rezultuar nje humbje ne vleren **(11,601,772.11) leke**.

1. Informacioni shpjegues per zerin Shitje neto

Zeri Shitje neto te paraqitura ne pasqyre evidenton te gjitha shitjet e realizuara me vleren e tyre neto **235,498,384.77 leke**.

Zeri Materiale te konsumuara te paraqitura ne vleren **109,000,909.75 leke** perfaqesojne koston e materialeve te blera. Politika kontabel eshte paraqitur me larte ne zerin *Mallra per shitje* (Inventar).

Zeri Kosto e punes i cili eshte i paraqitur ne vleren **28,591,690.00 leke** perfaqeson

1. Shuma *Paga per tu paguar punonjesve* gjate periudhes ushtrimore 01.01-31.12.2012 ne vleren **24,987,045.00 leke**
2. Shuma *Detyrime per kontribute te sigurime shoqerore dhe shendetesore* gjate periudhes ushtrimore 01.01-31.12.2012 ne vleren **3,604,645.00 leke**.

Zeri Shpenzime te tjera te cilat jane te paraqitura ne vleren **75,817,422.66 leke** perfaqesojne shpenzimet te cilat jane kryer per zhvillimin e aktivitetit te njesise ekonomike, dhe perfaqeson zera te shpenzimeve si Furnitura, Nentrajtme dhe Sherbime ne vleren **74,150,255.90 leke**, Tatime, Taksa e Derdhje te Ngjashme, ne vleren **601,623.00 leke**, Te tjera ne vleren **1,065,543.76 leke**.

Zeri Te ardhurat dhe shpenzimet nga interesat te cilat jane te paraqitura ne vleren **(5,753,847.07) leke**, perfaqesojne te ardhurat qe vijne nga interesa per kredite e marra

Zeri Fitime dhe humbje nga kurset e kembimit te paraqitura ne vleren **(9,353,188.40) leke**, eshte paraqitur ne perputhje edhe me SKK nr nr 12 *Efektet e ndryshimeve te kurseve te kembimit*. Keto perfaqesojne diferencen neto te kembimit nga monedha euro ne monedhen vendase leke.

❖ **Shenime shpjeguese ne lidhje me zerat e paraqitur ne pasqyren CASH FLOW.**

Ne pasqyren e flukseve monetare jane paraqitur flukset hyrese dhe dalese te mjeteve monetare në njësinë ekonomike gjatë periudhës korrente kontabël. Paraqitja eshte bere sipas metodes direkte.

Gjate periudhes kontabel ka rezultuar;

Nje fluks neto i parase nga aktiviteti i shfrytezimit ne vleren **(97,416,509.60) leke**. Fluksi negativ ka ardhur pasi flukset dalese te mjeteve monetare per kryerjen e shpenzimeve si psh, paga, detyrime



per kontribute te sigurimeve dhe te tatim-taksave jane me te larta se flukset hyrese te mjeteve monetare gjate ushtrimit normal te aktivitetit nga njesia ekonomike.

Nje fluks neto i parase nga aktiviteti investues ne vleren **26,066.73 leke** i cili ka ardhur nga interesat e depozitave ne banke..

nje fluks neto i parase nga aktiviteti financues ne vleren **64,025,173.95 leke** i cili ka ardhur si rezultat i huamarrjeve afatgjata dhe shlyerjes se tyre duke sherbyer keshtu si burim i vetem financimi.

❖ **Shenime shpjeguese ne lidhje me zerat e paraqitur ne pasqyren NDRYSHIMEVE TE KAPITALIT .**

Ndryshimet ne zerin Kapital kane ardhur si rezultat;

1. Shtimit te kapitalit aksionar ne vleren 29,900,000.00 leke.
2. Pakesimit te fitimeve te pashperndara ne vleren (29,900,000.00) leke.
3. Humbjes se periudhes ushtrimore ne vleren (11,601,772.11) leke.

Informacionet shpjeguese per zerat e mesiperm jane dhene ne pasqyren e Bilancit.

Drejtuesi

Iljaz S. Shahi



Hartuesi

