

Njësia ekonomike raportuese:

" Brianza Dent " shpk

Të dhëna identifikuese:

NIPT : K 93714203 O

Data e krijimit:

14 / 01 / 2009

Adresa e Selisë:

Lagjia " Kastrioti ", Fushë - Krujë.

Objekti i aktivitetit:

Shërbim Dentar

**PASQYRAT FINANCIARE INDIVIDUALE
DHE
SHENIMET SHPJEGUESE**

(Bazuar në SKK dhe në Ligjin Nr. 9228 " Për Kontabilitetin dhe Pasqyrat Finaciare)

VITI : 2013

Periudha Kontabël: **01/01/2013 - 31/12/2013**

Monedha e paraqitjes: **LEKE**

Shkalla e rrumbullakimit: **0.00 Leke**

Data e bilancit: **30 / 03 / 2014**



Administratori i Shoqërisë

Luan Mavriqi

BILANCI KONTABEL

Periudha Kontabël: 01/01/2013 - 31/12/2013

Monedha: LEKE

AKTIVET		Shenime	Viti raportues	Viti paraardhes	Ndryshimet +/-
I	Aktivitet Afatshkurtra				
1	Mjete monetare		3,387,780	98,555	3,289,225
-	Arka	1	169,798	20,901	148,897
-	Banka	1	3,217,982	77,654	3,140,328
2	Derivative te mbajtura per tregtim		-	-	-
-	Derivatet				-
-	Aktivitet e mbajtura per tregtim				-
3	Aktive te tjera afatshkurtra financiare		3,133,938	2,504,755	629,183
-	Llogari/Kerkesa te arketueshme	2	-	-	-
-	Llogari/Kerkesa te tjera te arketueshme	2	3,133,938	2,504,755	629,183
-	Instrumente te tjera borxhi	3	-		-
-	Investime te tjera financiare	3	-		-
4	Inventari		3,298,200	752,800	2,545,400
-	Lendet e para	4	2,975,231	752,800	2,222,431
-	Prodhim ne proces	4	-		-
-	Inventar i Imët	4	322,969		322,969
-	Mallra per rishitje	4	-		-
-	Parapagesat per furnizime	4	-		-
5	Aktivitet biologjike afatshkurtra				-
6	Aktivitet afatshkurtra te mbajtura per shitje				-
7	Parapagimet dhe shpenzimet e shtyra				-
	Totali per Aktivitet Afatshkurtra		9,819,918	3,356,110	6,463,808
II	Aktivitet Afatgjata				
1	Investimet financiare afatgjata		-	-	-
-	Aksione, pjesemarrje ne njesi te kontrolluara				-
-	Aksione dhe investime te tjera ne pjesmarrje				-
-	Aksione dhe letra te tjera me vlere				-
-	Llogari/Kerkesa te arketueshme afatgjata				-
2	Aktive afatgjata materiale		30,312,089	29,417,843	894,246
-	Toka	5	-		-
-	Ndertesa	5	-		-
-	Makineri dhe pajisje	5	25,501,176	25,042,323	458,853
-	Aktive te tjera afatgjata materiale	5	4,810,913	4,375,520	435,393
3	Aktivitet biologjike afatgjata				-
4	Aktivitet afatgjata jomateriale		-	-	-
-	Emri i mire				-
-	Shpenzimet e zhvillimit				-
-	Aktive te tjera afatgjata jomateriale				-
5	Kapital aksionar i papaguar				-
6	Aktive te tjera afatgjata (ne proces)				-
	Totali per Aktivitet Afatgjata		30,312,089	29,417,843	894,246
	TOTALI I AKTIVEVE		40,132,007	32,773,953	7,358,054



Administratori i Shoqërisë
Luan Mavriqi

" Brianza Dent " shpk
NIPT : K 93714203 O

BILANCI KONTABEL

Periudha Kontabël: 01/01/2013 - 31/12/2013

Monedha: LEKE

PASIVET		Shenime	Viti raportues	Viti paraardhes	Ndryshimet +/-
I	Detyrimet Afatshkurtra				
1	Derivatimet (vlere negative)				-
2	Huamarrjet		-	-	-
-	Huat dhe obligacionet afatshkurtra	6	-		-
-	Kthimet/ripagesat e huave afatgjata	6	-		-
-	Bono te konvertueshme				-
3	Huat dhe parapagimet		2,962,164	288,249	2,673,915
-	Te pagueshme ndaj furnitoreve	7	1,518,234		1,518,234
-	Te pagueshme ndaj punonjesve	8	596,846	199,636	397,210
-	Detyrimet tatimore	9	237,091	88,613	148,478
-	Hua te tjera	10	609,993		609,993
-	Parapagimet e arketuara	11	-		-
4	Grantet dhe te ardhurat e shtyra				-
5	Provizionet afatshkurtra				-
	Totali per Detyrimet Afatshkurtra		2,962,164	288,249	2,673,915
II	Detyrimet Afatgjata				
1	Huat afatgjata		33,347,835	29,086,050	4,261,785
-	Hua, bono dhe detyrime nga leasing	12	33,347,835	29,086,050	4,261,785
-	Bonot e konvertueshme				-
2	Huamarrje te tjera afatgjata			-	-
3	Provizionet afatgjata				-
4	Grantet dhe te ardhura te shtyra				-
	Totali per Detyrimet Afatgjata		33,347,835	29,086,050	4,261,785
	Totali i detyrimeve		36,309,999	29,374,299	6,935,700
III	KAPITALI				
1	Aksionet e pakices				-
2	Kapitali aksionareve te shoqerise meme				-
3	Kapitali aksionar		100,000	100,000	-
4	Primi i aksionit				-
5	Njesite ose aksionet e thesarit				-
6	Rezerva		-	-	-
-	Rezerva ligjore				-
-	Rezerva te tjera				-
-	Rezerva statuore				-
7	Fitimet e pashperndara		3,299,654	1,653,501	1,646,153
8	Fitimi/Humbja e vitit financiar		422,354	1,646,153	(1,223,799)
	Totali per kapitalin		3,822,008	3,399,654	422,354
	TOTALI I PASIVEVE DHE KAPITALIT		40,132,007	32,773,953	7,358,054

0.00



Administratori i Shoqërisë
Luan Mavriqi

PASYRA E TE ARDHURAVE DHE SHPENZIMEVE

Periudha Kontabël: 01/01/2013 - 31/12/2013

Monedha: LEKE

Nr.	Pershkrimi	Shenime	Viti ushtrimor	Viti parardhes	Ndryshimi +/-
1	Shitjet neto	13	13,443,281	7,766,079	5,677,202
2	Te ardhura te tjera nga veprimtarite e shfrytezimit	14	-		-
3	Ndryshimet ne inventarin e P.G dhe P.Proces	15	-		-
4	Puna e kryer nga njesia ekonomike				-
	Totali te ardhurave nga veprimtaria		13,443,281	7,766,079	5,677,202
5	Mallrat, lendet e para dhe sherbimet	16	2,731,322	1,981,717	749,605
6	Shpenzime te tjera nga veprimtarite e shfrytezimit	17	5,253,192		5,253,192
7	Shpenzimet e personelit		3,854,890	3,455,276	399,614
-	Pagat e punonjesve	18	2,888,211	2,960,820	(72,609)
-	Shpenzimet e sigurimeve shoqerore	18	966,679	494,456	472,223
8	Renia ne vlere (zhvleresimi) dhe amortizimi	19	895,670	-	895,670
	Totali i shpenzimeve		12,735,074	5,436,993	7,298,081
	Fitimi(Humbja) nga veprimtarite e shfrytezimit		708,207	2,329,086	(1,620,879)
1	Te ardhurat dhe shpenzimet financiare				-
2	Te ardh. & shpenzimet financiare nga pjesmarrjet				-
3	Te ardhura dhe shpenzimet financiare		(238,925)	(500,027)	261,102
-	Nga investime te tjera financiare afatgjata				-
-	Te ardhurat dhe shpenzimet nga interesi	20	(238,925)	(500,027)	261,102
-	Fitimet (humbjet) nga kursi i kembimit	20	-		-
-	Te ardhura dhe shpenzime te tjera financiare			-	-
	Fitimi (Humbja) para Tatimit		469,282	1,829,059	(1,359,777)
	Shpenzimet e tatimit mbi fitimin	21	46,928	182,906	(135,978)
	Fitimi (Humbja) neto e vitit financiar		422,354	1,646,153	(1,223,799)
			-	0	(0)

Administratori i Shoqërisë

Luan Mavriqi



PASQYRA E FLUKSIT TE PARAVE - Metoda indirekte

Periudha Kontabël: 01/01/2013 - 31/12/2013

Monedha: LEKE

	Viti raportues	Viti paraardhes
Fluksi i parave nga veprimtaritë e shfrytëzimit		
Fitim / Humbja e vitit	422,353.80	-
Rregullime për:		
- Amortizimi dhe zhvleresimi	895,670.00	
- Humbje nga këmbimet valutore		
- Të ardhura nga investimet		
- Shpenzime për interesa		
- Rritje/rënie në tepricën inventarit	(2,545,399.99)	-
- Rritje/rënie e kërkesave të arkëtueshme	-	-
- Rritje/rënie në tepricën e debitoreve të tjere	(629,183.00)	-
- (Rritja) / Ulja e shpenzimeve të parapaguara	-	
- Rritje/rënie e detyrimeve ndaj furnitoreve	1,518,234.00	
- Rritje/rënie e detyrimeve sociale të pagueshme	397,210.00	
- Detyrimet tatimore	148,478.00	-
- Rritje/rënie në tepricën e detyrimeve të tjera	609,993.00	
- Paratë e përftuara nga aktivitetet	-	-
Paraja neto nga aktivitetet e shfrytëzimit	817,355.81	-
Fluksi i parave nga veprimtaritë investuese		
- Blerja e shoqërisë së kontrolluar minus paratë e arkëtuara		
- Blerja e aktiveve afatgjata materiale	(1,789,916.00)	
- Të ardhura nga shitja e pajisjeve		
- Interesi i arkëtuar		
- Dividendët e arkëtuar		
Paraja neto, e përdorur në aktivitetet investuese	(1,789,916.00)	-
Fluksi i parave nga veprimtaritë financiare		
- Të ardhura nga emetimi i kapitalit aksionar		
- Të ardhura nga huamarrje afatgjata	-	
- Pagesat e detyrimeve të qirasë financiare	4,261,785.19	
- Dividendët e paguar		
Paraja neto e përdorur në aktivitetet financiare	4,261,785.19	-
Rritja/rënia neto e mjeteve monetare	3,289,225.00	-
Mjetet monetare në fillim të periudhës	98,555.00	
Mjetet monetare në fund të periudhës	3,387,780.00	

3,387,780.00

Administratori i Shoqërisë

Luan Mavriqi



" Brianza Dent " shpk
NIPT : K 93714203 O

PASQYRA E GJENDJES DHE NDRYSHIMIT TE KAPITALEVE TE VETA

Periudha Kontabël: 01/01/2013 - 31/12/2013

Monedha: LEKE

	Kapitali aksioner	Prime te kapitalit	Aksione te thesarit	Rezerva ligjore & statufore	Fitimi pashperndare	Totali
Pozicioni me 31 Dhjetor 2011	100,000				1,653,501	1,753,501
Efekti i ndryshimeve ne politikat kontabel						-
Pozicioni i rregulluar	100,000	-	-	-	1,653,501	1,753,501
Fitime neto per periudhen kontabel					1,646,153	1,646,153
Dividentet e paguar						-
Rritje e rezerva ligjore & te tjera						-
Emetim iaksioneve te kapitalit						-
Aksione thesari te riblera						-
Pozicioni me 31 Dhjetor 2012	100,000	-	-	-	3,299,654	3,399,654
Fitime neto per periudhen raportuese					422,354	422,354
Dividentet e paguar						-
Rritje e rezerva ligjore & te tjera						-
Emetim iaksioneve te kapitalit						-
Aksione thesari te riblera						-
Gjendja me 31 Dhjetor 2013	100,000	-	-	-	3,722,008	3,822,008

Administratori i Shoqërisë

Luan Mavriqi



SHENIMET SHPJEGUESE

Hartimi i Pasqyrave Financiare te shoqerise : " **Brianza Dent** " shpk, per vitin ushtrimor **2013** eshte bere sipas kerkesave te Standarteve Kombetare te Kontabilitetit dhe Ligjit nr. 9228 date 29.04.2004, "Për kontabilitetin dhe pasqyrat financiare". Ato jane pergatitur ne perputhje me SKK2 mbi bazen e konceptit te materialitetit.

A- Shpjegimet e zerave te Aktivit te bilancit

1 Mjete monetare

Mjeteve monetare jane vleresuar me kursin e Bankes se Shqiperise me date 31.12.2013. Gjendja e tyre ne arke dhe sipas bankave eshte si me poshte:

				shenimi 1	
Nr.	Emertimi	Gjendja ne fillim te periudhes	Hyrje	Dalje	Gjendja ne fund te periudhes
I.	Mjete monetare ne banke	77,654	28,048,337	24,908,009	3,217,982
1	Banka : BKT në Lekë	9,260	8,931,385	6,801,396	2,139,249
2	Banka : BKT në Euro	50,820	17,614,660	17,564,820	100,660
3	Banka : BKT në USD	17,574	20,200	29,391	8,383
4	Banka : Intesa SanPaolo	-	1,482,092	512,402	969,690
5					-
6					-
7					-
8					-
9					-
10					-
II.	Mjete monetare ne arke	20,901	14,136,865	13,987,968	169,798
	Totali	98,555	42,185,202	38,895,977	3,387,780

2 Aktive te tjera afatshkurtra financiare

Gjendja e klienteve gjate periudhes paraqitet si me poshte:

		shenimi 2
Kliente per mallra, produkte e sherbime ne fillim te periudhes		-
Shtesat gjate vitit (Faturimet)		
Pakesimet gjate vitit (Arketimet)		
Gjendja e klienteve ne fund te periudhes		-

3 Llogari/Kerkesa te tjera te arketueshme

Gjendja e kerkesave te tjera te arketueshme nga aksionaret e shoqerise ne fund te peridhes kontabel dhe te tjera paraqitet si me poshte

		shenimi 3
Emertimi	Gjendja ne fund te periudhes	
Te drejta ndaj ortakëve (455)		
Tatim mbi fitimin (444)	349,347.00	
TVSH (455)	2,784,591.00	
Te tjera		
Totali	3,133,938.00	

4 Inventari

Gjendja e inventarit ne fund te periudhes paraqitet:

		shenimi 4
1	Lendet e para	2,975,231
2	Inventari i imet	322,969
3	Konsumi inventarit imet	
4	Prodhim ne proces	
5	Produkte te gatshme	
6	Mallra per rishitje	
7	Parapagesat per furnizime	
	Totali:	3,298,200

5 Aktive afatgjata materiale

Ne pasqyren e meposhtme paraqitet gjendja dhe ndryshimi AAM, amortizimi i llogaritur si dhe vlera neto e tyre gjate periudhes kontabel:

shenimi 5

Nr.	Emertimi	Gjendja ne fillim te periudhes	Shtesa	Pakesime	Gjendja ne fund te periudhes
1	Truall	-	-	-	-
2	Ndertesa	-	-	-	-
-	Amortizimi	-	-	-	-
-	Vlera neto	-	-	-	-
3	Aktivitet patrupezuara	-	-	-	-
-	Amortizimi	-	-	-	-
-	Vlera neto	-	-	-	-
4	Makineri dhe paisje	25,042,323.00	1,059,703.00	-	26,102,026.00
-	Amortizimi	-	600,850.00	-	600,850.00
-	Vlera neto	25,042,323.00			25,501,176.00
5	Mjete transporti	-	-	-	-
-	Amortizimi	-	-	-	-
-	Vlera neto	-	-	-	-
6	Paisje informatike	4,375,520.00	730,213.00	-	5,105,733.00
-	Amortizimi	-	294,820.00	-	294,820.00
-	Vlera neto	4,375,520.00			4,810,913.00
7	Te tjera Aktive	-	-	-	-
-	Amortizimi	-	-	-	-
-	Vlera neto	-	-	-	-
	Totali i vleres neto	29,417,843.00			30,312,089.00

B- Shpjegimet e zerave te Pasivit te bilancit

6 Huamarrjet afatshkurtra

Shumat e huave afatshkurtra te marra per qellime financimi, pjesa e huave afatgjata dhe detyrimeve te qirase financiare (leasing) qe do te paguhen brenda 12 muajve te ardhshem, paraqitet:

		shenimi 6		
Emertimi	Gjendja ne fillim te periudhes	Shtesa	Pakesime	Gjendja ne fund te periudhes
- Hua afatshkurter			-	
- Pagesat e huave afatgjata			-	
Totali	-	-	-	-

7 Te pagueshme ndaj furnitoreve

Gjendja e furnitoreve gjate periudhes paraqitet si me poshte:

		shenimi 7
Furnitore per mallra, produkte e sherbime ne fillim te periudhes		-
Shtesat gjate periudhes kontabel (Blerjet)		10,391,349.00
Pakesimet gjate periudhes kontabel (Pagesat)		8,873,115.00
Gjendja e detyrimeve ndaj furnitoreve ne fund te periudhes		1,518,234.00

8 Te pagueshme ndaj punonjesve

Detyrimet per punonjesit gjate periudhes paraqiten si me poshte:

		shenimi 8
Emertimi	Gjendja ne fund te periudhes	
- Paga e shperblime	596,846.00	
- Te tjera		
Totali:	596,846.00	

9 Detyrimet tatimore

Detyrimet ndaj shtetit sipas llojit te tatimeve ne fund te periudhes kontabile paraqiten si me poshte:

		shenimi 9
Emertimi	Gjendja ne fund te periudhes	
- Tatim mbi fitimin	-	
- TVSH	-	
- Sigurimet Shoqerore	199,371	
- TAP	37,720	
- Akcize	-	
- Te tjera		
Totali	237,091	

10 Hua te tjera

Detyrimet ndaj aksionereve dhe te tjera paraqiten si me poshte:

shenimi 10

Emertimi	Gjendja ne fund te periudhes
Detyrime ndaj ortakëve	609,993.00
Te tjera	
Totali	609,993.00

11 Parapagimet e arketuara

Parapagimet e arketuara nga shoqeria ne fund te periudhes kontabile paraqiten si me poshte

shenimi 11	
Emertimi	Gjendja ne fund te periudhes
Parapagime te arketuara	
Te tjera	
Totali	-

12 Huat afatgjata

Shumat e huave afatgjata (hua, bono & qera financiare - leasing, pa perfshire pjesen qe do te shlyhen brenda 12 muajve), te marra nga shoqeria, paraqiten si me poshte:

				shenimi 12	
Nr.	Emertimi	Gjendja ne fillim te periudhes	Shtesa	Pakesime	Gjendja ne fund te periudhes
1	Hua afatgjate (Ortakë)	25,126,050	7,282,717	-	32,408,767
2	Bono			-	
3	Qera financiare (Landeslease)	3,960,000		3,020,932	939,068
4	Te tjera			-	
Totali		29,086,050	7,282,717	3,020,932	33,347,835

C- Shpjegimet e te Ardhurave & Shpenzimeve

13 Shitjet neto

Te ardhurat e perfituara nga shitja e produkteve, mallrave dhe sherbimeve te kryera nga shoqeria gjate periudhes kontabel paraqiten si me poshte:

shenimi 13	
Emertimi	Gjendja ne fund te periudhes
Shitje produkte të gatshme (701)	
Dorëzim punime dhe shërbime (704)	13,443,281
Shitje mallra (705)	
Shitje materiale furniturash (707)	
Të ardhura te tjera (708)	
Totali	13,443,281

14 Te ardhura te tjera nga veprimtarite e shfrytezimit

Te ardhurat qe perfitoen jo prej rrjedhes normale te veprimtarise ekonomike:

shenimi 14	
Emertimi	Gjendja ne fund te periudhes
Të ardhura nga shitja e AAM (752)	
Dhurata e ndihma të marra (754)	
Të ndryshme (757, 758 & 778)	
Totali	-

15 Ndryshimet ne inventarin e produkteve te gatshme, mallrave dhe prodhimit ne proces

Sipas SKK 2 pakesimi i gjendjes se mallrave, produkteve te gatshme dhe prodhimit ne proces njihen si shtim i shpenzimeve, ndersa rritja e tyre konsiderohet si pakesim i shpenzimeve

shenimi 15	
Emertimi	Gjendja ne fund te periudhes
Ndryshimi i gjendjeve të mallrave të blera (603)	(2,222,431)
Ndryshimi i gjendjeve të produkteve (714)	
Totali	(2,222,431)

16 Mallrat, lendet e para dhe sherbimet

Sipas SKK2 ne kete grup perfshihen kostoja e mallrave, lendeve te para dhe sherbimeve ne veprimtarite kryesore paresore, te cilat paraqiten si me poshte:

shenimi 16

Emertimi	Gjendja ne fund te periudhes
Blerje materialesh të para (601)	4,953,753
Blerje materialesh të tjera (602)	-
Blerje, energji, avull, uje (604)	-
Blerje mallra (605)	
Të tjera blerje (608 & 618)	
Transporte (627)	
Totali	4,953,753

17 Shpenzime te tjera nga veprimtarite e shfrytezimit

Ne kete grup shpenzimesh perfshihen kostot e sherbimeve kryesore administrative qe nuk lidhen drejtperdrejt me veprimtarite paresore, te cilat paraqiten si me poshte:

shenimi 17	
Emertimi	Gjendja ne fund te periudhes
Shpenzime postare dhe telekomunikacion (626)	-
Qira (613)	4,410,000
Mirëmbajtje dhe riparime (615)	86,875
Prime të sigurimit (616)	
Reklame, publicitet (624)	-
Shpenzime per shitjen e AAM (652)	
Transferime, udhëtim e dieta (625)	
Subvencione e ndihme të dhëna (653)	
Shpenzime për pritje e dhurata (654)	
Humbje nga mosarketimi i kërkesave mbi të tretet (656)	
Penalitete, gjoba e dëmshpërblime (657)	
Tatime e taksa te tjera (633, 632 & 638) + Tatim Qera	747,180
Të tjera shpenzime rrjedhëse (648 & 658)	9,137
Totali	5,253,192

18 Shpenzimet e personelit

Shpenzimet e kryera nga shoqeria per punonjesit gjate periudhes kontabel paraqiten:

shenimi 18	
Emertimi	Gjendja ne fund te periudhes
Pagat e personelit (641)	2,888,211
Kontributi sig.shoqërore + shënd. (644)	966,679
Totali	3,854,890

19 Renia ne vlere (zhvleresimi) dhe amortizimi

Llogaritja e amortizimit eshte bere duke marre parasysh jeten e dobishme aktiveve. Per ndertimet eshte perdorur metoda lineare, ndersa grupet e tjera jane llogaritur me vleren e mbetur.

shenimi 19	
Emertimi	Gjendja ne fund te periudhes
Ndertesa (681)	
Makineri dhe paisje	600,850
Mjete transporti	
Paisje informatike	294,820
Te tjera Aktive	
Totali	895,670

20 Te ardhurat dhe shpenzimet financiare

Te ardhurat dhe shpenzimet financiare te realizuara nga shoqeria gjate periudhes kontabel pasqyrohen ne tabelen e meposhtme:

shenimi 20	
Emertimi	Gjendja ne fund te periudhes
Të ardhura nga interesat (767)	
Të ardhura financiare të tjera (768)	
Shërbime bankare (628) - Komisione -	-
Shpenzime për interesa (667) - Kredia tek Landeslease -	238,925
Të tjera shpenzime financiare (668)	
Fitime/Humbje nga këmbimet valutore (766 / 669)	
Totali	238,925

21 Shpenzimet e tatimit mbi fitimin

Me poshte po paraqesim perlogaritjen e kryer per tatimin mbi fitimin:

		shenimi 21	
Te ardhurat dhe shpenzimet	Te ushtrimit		Tatimore
Te ardhurat	13,443,281		13,443,281
Shpenzimet	12,973,999		12,973,999
Shpenzimet e pazbriteshme			
Rezultati Fitim / Humbje	469,282		469,282
Humbje e mbartur			
Fitimi i tatueshem neto			469,282
Tatim fitimi me shkallen tatimore standarte			46,928
Parapagime			192,904
Kredi e mbartur nga vitet e mëparëshme :			203,371
Tatimi per t'u paguar (I mbipaguar)			(349,347)

HARTUESI I PASQYRAVE FINANCIARE

Adriatik Kovaçi



" Brianza Dent " shpk
NIPT : K 93714203 O

PASQYRA E GJENDJES DHE NDRYSHIMIT TE AKTIVEVE TE QENDRUESHME GJATE VITIT 2010

Nr.	Emertimi	Aktive te Trupezuara			Amortizimi			Vlera neto	
		Gjendje 31.12.2012	Shtesa	Pakesime	Gjendje 31.12.2012	Shtesa	Pakesime	Gjendje 31.12.2012	Gjendje 31.12.2013
1	Truall						-	-	-
2	Ndertesa						-	-	-
3	Aktivet e patrupezuara						-	-	-
4	Makineri dhe paisje	25,042,323	1,059,703			600,850		25,042,323	25,501,176
5	Mjete transporti					-	-	-	-
6	Paisje informatike	4,375,520	730,213			294,820		4,375,520	4,810,913
7	Te tjera Aktive					-	-	-	-
Totali		29,417,843	1,789,916	-	-	895,670	-	29,417,843	30,312,089

30,312,089.00

Administratori i Shoqërisë
Luan Mavriqi



Aktivitet Afatgjata Materiale me vlere fillestare 2013

Nr	Emertimi	Sasia	Gjendje 1/1/2013	Shtesa	Pakesime	Gjendje 31/12/2013
1	Toka		-	-	-	-
2	Ndertime		-	-	-	-
3	Makineri,paisje		25,042,323	1,059,703	-	26,102,026
4	Mjete transporti		-	-	-	-
5	kompjuterike		4,375,520	730,213	-	5,105,733
1	Zyre		-	-	-	-
2						-
3						-
4						-
	TOTALI		29,417,843	1,789,916	-	31,207,759

Amortizimi A.A.Materiale 2013

Nr	Emertimi	Sasia	Gjendje 1/1/2013	Shtesa	Pakesime	Gjendje 31/12/2013
1	Toka		-	-	-	-
2	Ndertime		-	-	-	-
3	Makineri,paisje,vegla		-	600,850	-	600,850
4	Mjete transporti		-	-	-	-
5	kompjuterike		-	294,820	-	294,820
1	Zyre		-	-	-	-
2						-
3						-
4						-
	TOTALI		-	895,670	-	895,670

Vlera Kontabel Neto e A.A.Materiale 2013

Nr	Emertimi	Sasia	Gjendje 1/1/2013	Shtesa	Pakesime	Gjendje 31/12/2013
1	Toka		-	-	-	-
2	Ndertime		-	-	-	-
3	Makineri,paisje,vegla		25,042,323	458,853	-	25,501,176
4	Mjete transporti		-	-	-	-
5	kompjuterike		4,375,520	435,393	-	4,810,913
1	Zyre		-	-	-	-
2			-	-	-	-
3			-	-	-	-
4			-	-	-	-
	TOTALI		29,417,843	894,246	-	30,312,089



Administratori i Shoqërisë

Luan Mavriqi

ANEKS STATISTIKOR					
	TE ARDHURAT	Numri i Llogarise	Kodi Statistikor	Viti 2013	Viti 2012
1	Shitjet gjithsej (a + b +c)	70	11100	13,443	7,766
a)	Te ardhura nga shitja e Produktit te vet	701/702/703	11101		
b)	Te ardhura nga shitja e Shërbimeve	704	11102	13,443	7,766
c)	te ardhura nga shitja e Mallrave	705	11103		
2	Të ardhura nga shitje të tjera (a+b+c)	708	11104	-	-
a)	Qeraja	7081	111041		
b)	Komisione	7082	111042		
c)	Transport per te tjeret	7083	111043		
3	Ndryshimet në inventarin e produkteve të gatshëm e prodhimeve në proces :	71	11201	-	-
	Shtesat (+)		112011		
	Pakesimet (-)		112012		
4	Prodhimi per qellimet e vet ndermarrjes dhe per kapital :	72	11300		
	nga i cili: Prodhim i aktiveve afatgjata		11301		
5	Të ardhura nga grantet (Subvencione)	73	11400		
6	Të tjera	75	11500		
7	Të ardhura nga shitja e aktiveve afatgjata	77	11600		
I)	Totali i te ardhurave I= (1+2+/-3+4+5+6+7+8)		11800	13,443	7,766

Administratori i Shoqërisë
Luan Mavriqi



ANEKS STATISTIKOR					
	SHPENZIMET	Numri i Llogarise	Kodi Statistikor	Viti 2013	Viti 2012
1	Blerje, shpenzime (a+-b+c+-d+e)	60	12100	2,732.00	1,982.00
a)	Blerje/shpenzime materiale dhe materiale të tjera	601+602	12101		
b)	Ndryshimet e gjëndjeve të Materialeve (+/-)		12102		
c)	Mallra të blera	605/1	12103	4,954.00	1,982.00
d)	Ndryshimet e gjëndjeve të Mallrave (+/-)		12104	(2,222.00)	
e)	Shpenzime per sherbime	605/2	12105		
2	Shpenzime per personelin (a+b)	64	12200	3,855.00	3,455.00
a-	Pagat e personelit	641	12201	2,888.00	2,961.00
b-	Shpenzimet për sig.shoqërore dhe shëndetsore	644	12202	967.00	494.00
3	Amortizimet dhe zhvlerësimet	68	12300	896.00	
4	Shërbime nga të tretë (a+b+c+d+e+f+g+h+i+j+k+l+m)	61	12400	4,744.00	-
a)	Sherbimet nga nen-kontraktoret		12401		
b)	Trajtime te pergjithshme	611	12402		
c)	Qera	613	12403	4,410.00	-
d)	Mirembajtje dhe riparime	615	12404	87.00	
e)	Shpenzime për Siguracione	616	12405		
f)	Kerkim studime	617	12406		
g)	Sherbime të tjera	618	12407	8.00	-
h)	Shpenzime per koncesione, patenta dhe licensa	623	12408		
i)	Shpenzime per publicitet, reklama	624	12409		
j)	Transferime, udhetime, dieta	625	12410		
k)	Shpenzime postare dhe telekomunikacioni	626	12411		
l)	Shpenzime transporti	627	12412	-	
	per Blerje	6271	124121		
	per shitje	6272	124122		
m)	Shpenzime per sherbime bankare	628	12413	239.00	
5	Tatime dhe taksa (a+b+c+d)	63	12500	747.00	-
a)	Taksa dhe tarifa doganore	632	12501	-	
b)	Akciza	633	12502	-	
c)	Taksa dhe tarifa vendore	634	12503	747.00	
d)	Taksa e regjistrimit dhe tatime te tjera	635+638	12504		
II)	Totali i shpenzimeve II=(1+2+3+4+5)		12600	12,974.00	5,437.00
Informatë:				Viti 2013	Viti 2012
1	Numri mesatar i te punesuarve		14000	11	7
2	Investimet		15000	1,790	
a)	Shtimi i aseteve fikse		15001	1,790	
	nga te cilat: asete te reja		150011	1,790	
b)	Pakesimi i aseteve fikse		15002		
	nga te cilat shitja e aseteve ekzistuese		150021		



	Aktiviteti	Te ardhurat nga aktiviteti
1	Tregti	Tregti karburanti
2	Tregti	Tregti ushqimore,pije
3	Tregti	Tregti materiale ndertimi
4	Tregti	Tregti cigaresh
5	Tregti	Tregti artikuj industrial
6	Tregti	Farmaci
7	Tregti	Eksport mallrash
8	Tregti	Tregti te tjera -
I	Totali i te ardhurave nga tregtia	-
9	Ndertim	Ndertim banese
10	Ndertim	Ndertim pune publike
11	Ndertim	Ndertime te tjera
II	Totali i te ardhurave nga ndertimi	-
12	Prodhim	Eksport, prodhime te ndryshme
13	Prodhim	Fason te cdo lloji
14	Prodhim	Prodhim materiale ndertimi
15	Prodhim	Prodhim ushqimore
16	Prodhim	Prodhim pije alkolike, etj
17	Prodhim	Prodhime energji
18	Prodhim	Prodhim hidrokarbure,
19	Prodhim	Prodhime te tjera
III	Totali i te ardhurave nga prodhimi	-
20	Transport	Transport mallrash
21	Transport	Transport malli nderkombetare
22	Transport	Transport udhetaresh
23	Transport	Transport udhetaresh nderkombetare
IV	Totali i te ardhurave nga transporti	-
24	Sherbimi	Sherbime financiare
25	Sherbimi	Siguracione
26	Sherbimi	Sherbime mjekesore 13,443,281
27	Sherbimi	Bar restorante
28	Sherbimi	Hoteleri
29	Sherbimi	Lojra Fati
30	Sherbimi	Veprimtari televizive
31	Sherbimi	Telekomunikacion
32	Sherbimi	Eksport sherbimish te ndryshme
33	Sherbimi	Profesione te lira
34	Sherbimi	Sherbime te tjera
V	Totali i te ardhurave nga sherbimet	13,443,281
	TOALI (I+II+III+IV+V)	13,443,281

Te punesuar mesatarisht per vitin 2013:	Nr. i te punesuarve
Me page deri ne 22.000 leke	2
Me page nga 22.001 deri ne 30.000 leke	5
Me page nga 30.001 deri ne 50.000 leke	3
Me page nga 50.001 deri ne 100.000 leke	1
Me page me te larte se 100.001 leke	
Totali	11

Administratori i Shoqërisë
Luan Mavriqi

Shenim: Kjo pasqyre plotësohet edhe on-line.



SHENIMET SHPJEGUESE

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.(SSK 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 :

A II Politikat kontabël

Per percaktimin e koston se inventareve eshte zgjedhur metoda "FIFO" (hyrje e pare , dalje e pare.(SKK 4: 15)

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 aktivit 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.
- Komputera e sisteme informacioni me 25 % te vlefes se mbetur
- Te gjitha AAM te tjera me 20 % te vlefes se mbetur

B Shënimet qe shpjegojnë zërat e ndryshëm të pasqyrave financiare

1 Llogari/Kerkesa te tjera te arketueshme

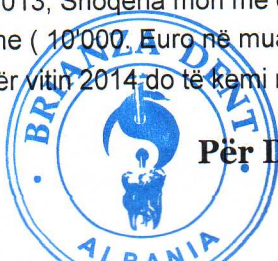
- * Klientë të # : S'ka
- * TVSH e mbi-paguar : 2'784'591.. Lekë
- * Tatim i mbi-paguar : 349'347. Lekë

2 Detyrimet tatimore

- a Detyrime per sig. shoq. & shënd. (Dhjetor 2013) : 199'371. Leke
- b Tatim mbi te ardhurat personale TAP (Dhjetor 2013) : 37'720. Leke
- c Tvsh per tu paguar (Dhjetor 2013) : 0. Leke

- Fitimi i ushtrimit 469'282. Leke
- Shpenzime te pa zbriteshme 0. Lekë
- Fitimi para tatimit 469'282. Leke
- Tatimi mbi fitimin 10 % 46'928. Leke

VO. Në 15 Shtator 2013, Shogëria mori me qera një Poliklinikë Dentare në Tiranë, qeraja e së cilës duke qenë e konsiderueshme (10'000. Euro në muaj) dhe duke qenë në fillimet e saj, e ka ulur në përgjithësi normën e rentabilitetit. Për vitin 2014 do të kemi një situatë krejt tjetër, me të ardhura më të mëdha dhe normë fitimi të lartë.



Për Drejtimin e Njesisë Ekonomike

Luan Mavriqi