

**Shoqeria KASSEL SHPK**

**Tirane**

**NIPT L21805019F**

**OBJEKTI:**

**PASQYRAT FINANCIARE**  
**( VITI USHTRIMOR 2012)**

01.01.2012-31.12.2012

( Ne zbatim te Standartit Kombetar te Kontabilitetit Nr 2 dhe ligjit nr 9228 date 29.04.2004,

(Per Kontabilitetin dhe Pasqyrat financiare)

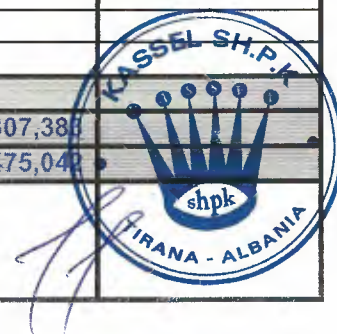
Pasqyrat financiare jane individuale .....PO  
Pasqyrat financiare jane te konsoliduar ..... xxxx  
Pasqyrat financiare jane te shprehura ne ..... Leke  
Pasqyrat financiare jane te rumbullakosura ne .....

**ADMINISTRATORI**

**Kastriot PONARI**



Shoqeria KASSEL SHPK		Tirane	NIPT	L21805019F
<b>BILANCI I FINANCIARE I USHTRIMIT 2012</b>				2012
<b>A</b>	<b>AKTIVET</b>	<b>SKK</b>		
<b>I</b>	<b>AKTIVET AFATSHKURTER</b>			
<b>1</b>	<b>Mjetet Monetare</b>	<b>SKK3</b>		
(i)	Banka			2,244,610
(ii)	Arka			6,161,523
(iii)	Investime bono thesari 1 mujor			
(IV)	Depozita garancie			
	<b>TOTALI I MJETEVE MONETARE</b>			8,406,133
<b>2</b>	<b>Letra me Vlere</b>			
(i)	Derivatet dhe aktivet financiare			
(ii)	Aksione, bono, obligacione dhe te ngjashme			
	<b>TOTALI I LETRAVE ME VLERE</b>			
<b>3</b>	<b>Aktivitet e tjera financiare afatshkurter</b>	<b>SKK3</b>		
(i)	Kerkesa te arketueshme			5,631,530
	Kliente per parapagime			11,376,585
(ii)	Instrumenta te tjera borxhi			
(iii)	TVSH kerkesa per rimbursimr/ Miratim rimbursimi/			-
(IV)	Tatim Fitimi			10,093
(V)	TVSH			23,237,249
	<b>TOTALI I AKTIVEVE TE TJERA</b>			40,255,457
<b>4</b>	<b>AKTIVET AFATSHKURTER INVENTARET</b>	<b>SKK4</b>		
(i)	Lende e pare			
(ii)	Prodhim ne proces/ ndertimi			
(iii)	Produkt I gatshem			
(IV)	Mallra per shitje			23,506,069
(v)	Parapagesa per funizimet			-
	<b>TOTALI I INVENTAREVE</b>			23,506,069
<b>5</b>	<b>AKTIVET BILOGJIKE AFATSHKURTER</b>	<b>SKK13</b>		
<b>6</b>	<b>Parapagime dhe shpenzime te shtyra</b>			
<b>7</b>	<b>Aktivitet materiale afatshkurter per shitje</b>	<b>SKK5</b>		
(i)	Toka			
(ii)	Ndertesa			
(iii)	Makineri,inja teknologjike			
(iv)	Mjete Motorrike			
(V)	Mobilime dhe orendi zyre			
(Vi)	Pajisje zyre			
<b>I</b>	<b>TOTALI I AKTIVEVE AFATSHKURTER(1+2+3+4+5+6+7)</b>			72,167,659
<b>II</b>	<b>AKTIVET AFATGJATE</b>			
<b>2</b>	<b>AKTIVET MATERIALE AFATGJATE</b>	<b>SKK5</b>		127,307,383
(i)	Toka			-
(ii)	Ndertesa			91,818,712
(iii)	Makineri,inja teknologjike			6,566,126
(iv)	Mjete Motorrike			27,170,059
(V)	Mobilime dhe orendi zyre			405,138
(Vi)	Pajisje zyre			1,347,348
	<b>TOTALI I AAM</b>			127,307,383
<b>3</b>	<b>AKTIVET BIOLOGJIKE AFTGJATE</b>	<b>SKK13</b>		
<b>4</b>	<b>AKTIVET JO MATERIALE AFATGJATE</b>			
(i)	Emri imire			
(ii)	Shpenzimet e zhvillimit			
(iii)	Aktive te tjera afatgjata jomaterial			
	<b>TOTALI AAJOM</b>			
<b>II</b>	<b>TOTALI I AKTIVEVE AFATGJATE(1+2+3+4)</b>			127,307,383
<b>I+II</b>	<b>TOTALI I AKTIVEVE (I+II)</b>			199,475,042



PASIVET			2012	
<b>B</b>	<b>DETYRIMET</b>			
<b>I</b>	<b>DETYRIMET AFATSHKURTER</b>	<b>SKK3</b>		
1	Derivatet			
2	Huamarrjet			
(I)	Hua afat shkurter			
(II)	Shuma te arketuara me porosi			
(III)	Te pagueshme ndaj furnitoreve AQT			
(IV)	Te pagueshme ndaj furnitorit		3,934,857	
(V)	Te pagueshme ndaj personelit		976,961	
(VI)	Te pagueshme ndaj sigurimeve shoqerore		316,402	
(VII)	Detyrime Tatimore TVSH			
(VIII)	Detyrime Tatimore TATIM FITIMI			
(X)	Detyrime Tatimore TATIM MBI TE ARDHURAT		98,220	
(X)	Huara te tjera			
	<b>TOTALI I DETYRIMEVE AFATSHKURTER</b>		<b>5,326,440</b>	
3	Parapagimet e arketuara			
4	<b>GRANDET DHE TE ARDHURAT E SHTYRA</b>	<b>SKK10</b>		
5	Provizionet afat shkurter	<b>SKK6</b>		
<b>I</b>	<b>TOTALI I DETYRIME AFAT SHKURTER(1+2+3+4+5)</b>		<b>5,326,440</b>	
<b>II</b>	<b>DETYRIMET AFATGJATE</b>			
1	Huat Afatgjata	<b>SKK3</b>		
2	Huamarrjet			
(I)	Shuma te arketuara me porosi	<b>SKK3</b>		
(II)	Te pagueshme ndaj furnitoreve AQT	<b>SKK3</b>		
(III)	Te pagueshme ndaj furnitorit	<b>SKK3</b>		
(IV)	Te pagueshme ndaj personelit	<b>SKK3</b>		
(V)	Te pagueshme ndaj sigurimeve shoqerore	<b>SKK3</b>		
(VII)	Detyrime Tatimore TVSH	<b>SKK3</b>		
(VIII)	Detyrime Tatimore TATIM FITIMI			
(IX)	Detyrime Tatimore TATIM MBI TE ARDHURAT			
(X)	Huara te tjera			
	<b>TOTALI I DETYRIMEVE AFATEGJATE</b>		<b>5,326,440</b>	
3	Parapagimet e arketuara	<b>SKK3</b>		
4	Provizionet afatgjate	<b>SKK8</b>		
5	<b>GRANDET DHE TE ARDHURAT E SHTYRA</b>	<b>SKK10</b>		
	<b>TOTALI DETYRIMET AFATGJATE</b>		<b>5,326,440</b>	
<b>II</b>	<b>TOTALI I DETYRIMEVE (I+II)</b>		<b>5,326,440</b>	
<b>C</b>	<b>KAPITALI</b>			
1	Aksionet e pakices			
2	Kapitali I shoqerise	<b>SKK3</b>	194,060,500	
3	Primi I aksionit			
4	Njesia ose aksionet e thesarit			
5	Rezervat Statutore			
6	Rezervat ligjore			
7	Rezervat te tjera			
8	Rezerva nga rivleresimi			
9	Fitimi I pashperndare			
10	Fitimi humbje e vitit financiarre		88,102	
11	Lehetesi tatimore			
<b>III</b>	<b>TOTALI I KAPITALEVE TE VETA</b>		<b>194,148,602</b>	
	<b>TOTALI I DETYRIMEVE DHE KAPITALEVE(I+II+III)</b>		<b>199,475,042</b>	



## PASQYRA E TE ARDHURAVE DHE SHPENZIMEVE

A	TE ARDHURAT	SKK 8	2,012
1	<b>Shitjet 701-705</b>		9,351,777
(i)	Shitje te prodhimit te vete		
(ii)	Shitja e sherbime		9,319,377
(iii)	Shitje mallra /		32,400
(iv)	nga keto ekspozit		-
2	<b>Te ardhura te tjera nga veprimtaria shfrytezimit</b>		-
(i)	Shitje nga AAM		
(ii)	Prodhimi I AAM (72)		
(iii)	Qira (7081)		659,760
(v)	Nga grantet (73)		
(iv)	Te tjera (75)		
3	<b>TOTALI I TE ARDHURAVE</b>		10,011,537
B	<b>SHPENZIMET</b>		
1	<b>Ndryshimet ne inventarin e produktit te gatshem (71)</b>		-
(i)	Produkti I gatshem		
(ii)	Prodhim ne proces		
2	<b>Materiale dhe mallra te konsumuara</b>		(788,379)
(i)	Materiale		(250,000)
(ii)	Mallra		(538,379)
(iii)	te tjera		
3	<b>Shpenzime te tjera( 61+62+63+65)</b>		(3,258,110)
4	<b>Shpenzimet te Personelit (64)</b>		(5,591,903)
(i)	Pagat		(4,852,230)
(ii)	Sigurime shoqerore		(739,673)
(iii)	Pensionet		
5	<b>Renia ne Vlere (zhvleresimi) dhe amortizimi (68)</b>		
(i)	Zhvleresimi		
(ii)	Amortizimi		-
(iii)	Vlera e neto e AAM te shitura		
(IV)	Kuota e shpenzimeve per tu shperndare		
6	<b>TOTALI I SHPENZIMEVE 1+2+3+4+5)</b>		9,638,392
7	<b>FITIMI apo HUMBJE nga veprimtaria kryesore(3-6)</b>		373,145
	<b>TE ARDHURAT DHE SHPENZIMET FINANCIARE</b>		
8	Te ardhurat dhe shpenzimet financiare nga njesite e	761-661	
9	Te ardhurat dhe shpenz financie nga pjesem	762-662	
10	Te ardhurat dhe shpenzimet financiare nga investimet tjera financiare afatgjate	763+764+765-663-664-665	
11	Interesa te paguara dhe diferenca kursi negative		(277,160)
12	Interesa te paguara dhe diferenca kursi negative		2,024
13	Te ardhurat dhe shpenzime tte tjera financiare	768-668	
14	Te ardh/shpenz nga shitja e AAM-vlera/kontabe		
15	<b>Totali I te ardhuarve dhe shpenzimeve financ</b>		98,009
C	<b>REZULTATI</b>		
16	<b>FITIM HUMBJE PARA TATIMIT ( 7+/-15)/kontabel</b>		98,009
17	<b>TATIMI FITIMI 10%</b>		9,801
18	<b>FITIMI HUMBJE NETO E VITIT FINANCIARE/ kontable</b>	(16-17)	88,208
19	<b>Shpenzimet e panjohura</b>		1,062
20	<b>Fitimi Humbje para tatimit (16+29)</b>		99,071
21	<b>Tatim fitimi Fiskal 10%</b>	10%	9,907
22	<b>FITIMI HUMBJE NETO E VITIT FINANCIARE/(16-21)</b>		88,102



METODA INDIREKTE		2012
<b>A</b>	<b>Fluksi I Parase nga veprimtaria e shfrytezimit</b>	
	<b>Fitimi para tatimit</b>	88,102
	<b>Regullime per:</b>	
1	<i>Efektet e transakcioneve jomonetare</i>	
	1 <i>Amortizimi</i>	
	2 <i>Provizionet</i>	
2	<i>Ndryshimet ne tepricen e aktiveve qe rrjedhin nga veprimtarite e shfrytezimit</i>	(40,255,457)
3	<i>Te ardhurat dhe shpenzimet nga veprimtarite investuese ose financiare,</i>	
	<i>Fitimi nga shitja e aktiveve afatgjate sepse jane pasqyruar ne fluksin e parase nga veprimtarire investuese</i>	
4	<i>Humbje nga kembimet valutore</i>	
5	<i>Shpenzimet nga interesi</i>	
6	<i>Rritje/renia ne tepricen e kerkesave te arketueshme</i>	
7	<i>Rritje/renia ne tepricen e inventareve</i>	(23,506,069)
8	<i>Rritje/renia ne tepricen e detyrimeve per tu paguar</i>	5,326,440
9	<i>Parate e perfituara nga aktiviteti</i>	
10	<i>Huara nga bankat</i>	
11	<i>Tatim mbi te ardhurat e paguara</i>	
	<b>Paraja neto nga veprimtarite e shfrytezimit</b>	<b>(58,346,984)</b>
<b>B</b>	<b>Fluksi I Parase nga veprimtarite financiare</b>	<b>(127,307,383)</b>
1	<i>Blerjet e aktiveve afatgjata materiale jo materiale</i>	
2	<i>Blerje e njesive te kontrolluara dhe pjesemarrjeve</i>	
3	<i>Huat e dhena paleve te tjera (pervec institucioneve financiare</i>	
4	<i>Shitjet e aktiveve afatgjata materiale jo materiale</i>	
5	<i>Shitjet e njesive te kontrolluara dhe pjesemarrjeve</i>	
6	<i>Arketimet nga kthimet e huarave ( pervec instituioneve financiare</i>	
7	<i>Diverenca konvertimi</i>	
8	<i>Dividentet e arketuar</i>	
	<b>Paraja neto nga veprimtarite e shfrytezimit</b>	
<b>C</b>	<b>Fluksi I Parase nga veprimtaria investuese</b>	<b>194,060,500</b>
1	<i>Arketimin e huarave te dhena</i>	
2	<i>Kthimi I harave te marra</i>	
3	<i>Pagesat e detyrimeve te qirase financiare</i>	
4	<i>Emetimi I aksioneve</i>	
5	<i>Blerje e aksioneve te thesarit</i>	
6	<i>shitja e aksioneve te thesarit</i>	
7	<i>Pagesat e Dividenteve</i>	
	<b>Fluksi I Parase nga veprimtarite financiare</b>	
	<b>TOTALI I PARASE NETO</b>	<b>8,406,133</b>
	<b>Rritja/renia e mjeteve monetare</b>	<b>renie</b>
	<b>Mjete monetare ne fillim te periudhes kontabel</b>	
	<b>Mjete monetare ne fund te periudhes kontabel</b>	<b>8,406,133</b>



Shoqeria KASSEL SHPK		PASQYRA E NDRYSHIMEVE NE KAPITAL					2012 (Pasqyra ne 4)
		Kapitali aksionere	Primi I aksionit	Aksione te thesarit	Rezerva ligjore statusore	Fitimi pashperndare	Totali
		1	2	3	4	5	6
<b>A</b>	<b>Pozicioni me 31/12/2012</b>		x	(x)			-
1	Efekti I ndryshimeve ne politikat kontable						-
	<b>Pozicioni I rregulluar</b>		x	(x)			
1	Fitimi neto per periudhen kontabel						-
2	Dividentet te paguara						-
3	Rritja e rezerves se kapitalit	-					-
4	Emetimi I kapitalit aksionar	x	x				x
<b>B</b>	<b>Pozicioni me 05/06/2012</b>	100,000					100,000
1	Fitim neto per periudhen kontabel						
	<b>Pozicioni I rregulluar</b>	193,960,500					193,960,500
3	Rritja e rezerves se kapitalit						
4	Emetimi I kapitalit aksionar	x	x				
5	Aksione te thesarit te blera			(x)			
<b>C</b>	<b>Pozicioni 31/12/2012</b>	194,060,500	x	(x)	-	-	194,060,500
1	Fitim neto per periudhen kontabel					88,102	88,102
	<b>Pozicioni 31/12/2012</b>	194,060,500	x	-		88,102	194,148,602

