

**Emri dhe adresa e plote** KOTORRI-SL  
**NUIS-I** K81911019U  
QESARAK  
TIRANE

**Data e krijimit** 11/07/2008  
**Nr. i Regjistrimit Tregetar**

**STATUSI JURIDIK** Shoqeri me Pergjegjesi te Kufizuar

**VEPRIMTARIA KRYESORE** NDERTIM,TREGETIM KARBURANTI

## 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

**PERIUDHA KONTABEL E PASQYRAVE FINACIARE** 01.01.2012-31.12.2012

**DATA E MBYLLJESSE PASQYRAVE FINACIARE** 08.02.2013

**PASQYRAT JANE INDIVIDUALE** \_\_\_\_\_

**Data e depozitimit** \_\_\_\_\_

## Tabela e përmbajtjes

A. BILANCI KONTABEL .....	2
B. PASQYRA E TE ARDHURAVE DHE SHPENZIMEVE .....	3
C. PASQYRA E FLUKSIT TE PARASE.....	4
D. PASQYRA E NDRYSHIMEVE NE KAPITALET E VETA .....	5
E. SHENIME PER PASQYRAT FINANCIARE .....	6-13

## Bilanci kontabël

Për vitin e mbyllur më 31 Dhjetor 2012

(Të gjitha balancat janë në lekë)

	Shënime	Viti raportues 31.12.2012	Viti raportues 31.12.2011	
<b>A</b>	<b>AKTIVET</b>			
<b>I</b>	<b>Aktive Afatshkurtera</b>			
	Aktive monetare	3	490,602	562,547
	Derivativë dhe aktive të mbajtura për tregtim		-	-
	Aktive të tjera financiare afatshkurtra	4	374,603,607	353,133,006
	Inventari	5	39,270,442	12,323,452
	Aktivet afatshkurtra të mbajtura për shitje		-	-
	Parapagimet dhe shpenzimet e shtyra	4	16,265,146	28,921,394
	<b>Totali i Aktiveve Afatshkurtera(I)</b>		<b>430,629,797</b>	<b>394,940,399</b>
<b>II</b>	<b>Aktive Afatgjata</b>			
	Investimet financiare afatgjata	6.1	-	-
	Aktive afatgjata materiale	6.0	41,056,108	13,192,751
	Aktivet afatgjata jomateriale		-	-
	Kapital aksionar i papaguar		-	-
	Aktive të tjera afatgjata		-	-
	<b>Totali i Aktiveve Afatgjata(II)</b>		<b>41,056,108</b>	<b>13,192,751</b>
	<b>TOTALI I AKTIVEVE (I + II)</b>		<b>471,685,905</b>	<b>408,133,150</b>
<b>B</b>	<b>DETYRIMET DHE KAPITALI</b>			
<b>I</b>	<b>Detyrime Afatshkurtera</b>			
	Huamarrjet	7	-	-
	Huatë dhe parapagimet	8	367,001,341	376,313,576
	Grantet dhe të ardhurat e shtyra		-	-
	Provizionet afatshkurtra		-	-
	<b>Totali i Detyrimeve Afatshkurtera (I)</b>		<b>367,001,341</b>	<b>376,313,576</b>
<b>II</b>	<b>Detyrime Afatgjata</b>			
	Huatë afatgjata	9	44,000,000	-
	Huamarrje të tjera afatgjata		-	-
	Provizionet afatgjata		-	-
	Grantet dhe të ardhurat e shtyra		-	-
	<b>Totali i Detyrimeve Afatgjata (II)</b>		<b>44,000,000</b>	<b>-</b>
	<b>Totali i Detyrimeve (I+II)</b>		<b>411,001,341</b>	<b>376,313,576</b>
<b>III</b>	<b>Kapitali</b>			
	Kapitali i rregjistruar (aksionar)	10	51,200,000	22,200,000
	Primi i aksionit		-	-
	Njësitë ose aksionet e thesarit (negative)		-	-
	Rezerva statutore		-	-
	Rezerva ligjore	10	46,344	9,607
	Rezerva të tjera	10	-	-
	Fitimet(humbja) te pashpërndara		-	-
	Fitimi (humbja) e vitit financiar	11	9,438,220	9,609,967
	<b>Totali i Kapitalit (III)</b>		<b>60,684,564</b>	<b>31,819,574</b>
	<b>TOTALI I DETYRIMEVE E KAPITALIT (I,II,III)</b>		<b>471,685,905</b>	<b>408,133,150</b>

Shënimet mbi pasqyrat financiare në faqet vijuese janë pjesë përbërëse e këtyre pasqyrave financiare.

**Pasqyra e të ardhurave dhe shpenzimeve**  
**Për vitin e mbyllur më 31 Dhjetor 2012**  
 (Të gjitha balancat janë në lekë)

	Përshkrimi i Elementëve	Shënime	Viti raportues 31.12.2012	Viti raportues 31.12.2011
1	Shitjet neto	11	137,326,915	127,476,478
2	Të ardhura të tjera nga veprimtaritë e shfrytëzimit(Puna e kryer r	.	15,594	0
3	Ndryshimet në inventarin e produkteve të gatshme dhe prodhimi	.	0	0
4	Materialet dhe mallrat e konsumuara	11	(64,335,720)	(67,277,117)
5	Kosto e punës	11		
	a)Pagat e personelit		(7,512,001)	(7,457,926)
	b)Shpenzimet per sigurimet shoqërore dhe shëndetsore		(1,133,437)	(1,245,474)
6	Amortizimet dhe zhvlerësimet		(2,660,881)	(3,269,487)
7	Shpenzime të tjera		(48,780,285)	(38,985,134)
8	<b>Totali i shpenzimeve (shuma 4 - 7)</b>		<b>(124,422,324)</b>	<b>(118,235,138)</b>
9	<b>Fitimi apo humbja nga veprimtaria kryesore (1+2+/-3-8)</b>	<b>9.41%</b>	<b>12,920,185</b>	<b>9,241,340</b>
10	Të ardhurat dhe shpenzimet financiare nga njësitë e kontrolluara		0	0
11	Të ardhurat dhe shpenzimet financiare nga pjesëmarrjet		0	0
12	Të ardhurat dhe shpenzimet financiare	11	0	0
	12.1 Të ardhurat dhe shpenzimet financiare nga investime të tje		0	0
	12.2 Të ardhurat dhe shpenzimet nga interesat 767, 667		(2,510,837)	147
	12.3 Fitimet (humbjet) nga kursi i këmbimi 769, 669		80,083	1,447,142
	12.4 Të ardhura dhe shpenzime të tjera financiare 768, 668		0	0
13	<b>Totali i të ardhurave dhe shpenzimeve financiare (12.1+/-12.2</b>		<b>(2,430,754)</b>	<b>1,447,289</b>
14	Te ardhura dhe shpenzime te jashtezakonshme		(22,680)	(97,991)
15	<b>Fitimi (humbja) para tatimit (9+/-13)</b>	<b>7.64%</b>	<b>10,489,431</b>	<b>10,688,629</b>
16	Shpenzimet e tatimit mbi fitimin 69	12	1,051,211	1,078,662
17	<b>Fitmi (humbja) neto e vitit financiar (14-15)</b>	<b>11</b>	<b>9,438,220</b>	<b>9,609,967</b>
18	<b>Elementët e pasqyrave të konsoliduara</b>		<b>0</b>	<b>0</b>

Shënimet mbi pasqyrat financiare në faqet vijuese janë pjesë përbërese e këtyre pasqyrave financiare.

**Pasqyra e rrjedhjes së parasë(cash flow)**  
**Për vitin e mbyllur më 31 Dhjetor 2012**  
**(Të gjitha balancat janë në lekë)**

<b>Pasqyra e fluksit monetar – Metoda indirekte</b>	<b>Shenime</b>	<b>Viti raportues 31.12.2012</b>	<b>Viti raportues 31.12.2011</b>
<b><u>Fluksi monetar nga veprimtaritë e shfrytëzimit</u></b>			
Fitimi pas tatimit		9,438,220	9,609,967
Rregullime për:		15,317,129	(8,307,366)
Amortizimin		2,660,881	3,269,487
Fitim/Humbje nga këmbimet valutore		0	0
Të ardhura nga investimet		0	0
Shpenzime për interesa		0	0
Shpenzime të shtyra		12,656,248	(11,576,853)
Rritje/rënie në tepricën e kërkesave të arkëtueshme nga aktivitetet		(21,470,601)	(153,014,954)
Rritje/rënie në tepricën inventarit		(26,946,990)	534,233
Rritje/rënie në tepricën e detyrimeve, për t'u paguar nga aktivitetet		(9,312,235)	147,318,948
<b>Mjete monetare të përfituara nga aktivitetet</b>		<b>(32,974,477)</b>	<b>(3,859,172)</b>
Interesi i paguar		0	0
Tatim mbi fitimin i paguar		0	0
<b><u>Mjete monetare neto nga aktivitetet e shfrytëzimit</u></b>		<b>(32,974,477)</b>	<b>(3,859,172)</b>
<b><u>Fluksi monetar nga veprimtaritë investuese</u></b>			
Blerja e shoqërisë së kontrolluar X minus paratë e arkëtuara		0	0
Blerja e aktiveve afatgjata materiale		(30,524,238)	(241,499)
Të ardhura nga shitja e pajisjeve		0	0
Interesi i arkëtuar		0	0
Dividendët e arkëtuar		0	0
<b><u>Mjete monetare neto e përdorur në aktivitetet investuese</u></b>		<b>(30,524,238)</b>	<b>(241,499)</b>
<b><u>Fluksi monetar nga veprimtaritë financiare</u></b>			
Hyrje nga emetimi i kapitalit aksioner		19,426,770	0
Hyrje nga huamarrje afatgjata		44,000,000	0
Pagesat e detyrimeve të qirasë financiare		0	0
Dividendët e paguar		0	0
<b><u>Mjete monetare neto e përdorur në aktivitetet financiare</u></b>		<b>63,426,770</b>	<b>0</b>
<b><u>Rritja/rënia neto e mjeteve monetare</u></b>		<b>(71,945)</b>	<b>(4,100,671)</b>
<b><u>Mjetet monetare në fillim të periudhës kontabël</u></b>		<b>562,547</b>	<b>4,663,218</b>
<b><u>Mjetet monetare në fund të periudhës kontabël</u></b>		<b>490,602</b>	<b>562,547</b>

Shënimet mbi pasqyrat financiare në faqet vijuese janë pjesë përbërese e këtyre pasqyrave financiare.

**Pasqyra e ndryshimeve në kapital**  
**Për vitin e mbyllur më 31 Dhjetor 2012**  
 (Të gjitha balancat janë në lekë)

	Kapitali i regjistruar(aksionar)	Primi i aksionit	Rezerva ligjore statusore	Fitimi pashpërndarë	Totali
<b>Pozicioni më 31 Dhjetor 2010</b>	6,739,053	-	-	15,470,554	22,209,607
Efekti ndryshimeve ne politikat kontabël	-	-	-	-	-
<b>Pozicioni I rregulluar</b>	15,460,947	-	9,607	(15,470,554)	-
Fitimi neto për periudhën kontabël				9,609,967	9,609,967
Dividentët e paguar					-
Rritje e rezervës së kapitalit(perov. Rreziqe)	-		-	-	-
Emetimi i kuotave(aksioneve)	-	-		-	-
<b>Pozicioni më 31 Dhjetor 2011</b>	22,200,000	-	9,607	9,609,967	31,819,574
<b>Pozicioni I rregulluar</b>	9,573,230	-	36,737	(9,609,967)	-
Fitimi neto për periudhën kontabël	-	-		9,438,220	9,438,220
Dividentët e paguar	-	-		-	-
Emetim i kapitalit aksionar	19,426,770	-		-	19,426,770
Rritje e rezervës së kapitalit			-	-	-
Aksione te thesarit te riblera	-	-	-	-	-
					-
<b>Pozicioni më 31 Dhjetor 2012</b>	51,200,000	-	46,344	9,438,220	60,684,564

Shënimet mbi pasqyrat financiare në faqet vijuese janë pjesë përbërese e këtyre pasqyrave financiare.

Këto pasqyra financiare janë aprovuar nga drejtimi i "KOTORRI SL" sh.p.k dhe jane firmosur nga:

**Administratori**

Shyqyr KOTORRI



KOTORRI SL Sh.p.k

**Shënime për pasqyrat financiare****Për vitin e mbyllur më 31 Dhjetor 2012**

(Të gjitha balancat janë në lekë).

**1. Informacione te pergjithshme**

"KOTORRI SL" sh.p.k, eshte themeluar si nje shoqeri me pergjegjesi te kufizuar dhe gjendet e rregjistruar ne rregjistrin tregtar (QKR), indentifikuar me NIPT-in K81911019U. Kapitali rregjistruar aktualisht eshte 51,200,000 ALL dhe zotrohet nga ortaku i vetem, z. Shyqyr Kotorri.

Veprimtaria kryesore tregtare e shoqerise per ushtrimin 2012 ka qene aktiviteti i ndertimit.

**2. Permbledhje e politikave kontabel****Bazat e pergatitjes së pasqyrave financiare**

Pasqyrat financiare janë pergatitur në përputhje me ligjin shqiptar "Për kontabilitetin dhe Pasqyrat Financiare" dhe me Standartet Kombëtare të Kontabilitetit. Ato jane pergatitur mbi bazen e parimit te kostos historike, duke e kombinuar me elemente të metodave të tjera dhe parimit te drejtave te kostatuara. Ato paraqiten ne monedhen vendase, Lekë Shqiptar ("ALL).

**Parimet kontabile më domethënëse që janë pëdorur nga shoqeria, janë si më poshtë:****Njohja e te ardhurave dhe shpenzimeve**

Të ardhurat dhe shpenzimet njihen sipas kontabilitetit të të drejtave të konstatuara. Të ardhurat nga shitja e mallrave dhe produkteve njihen kur i janë kaluar blerësit të gjitha rreziqet dhe përfitimet, maten me besueshmëri dhe ka siguri te mjaftushme ne marrjen e perfitimeve. Të ardhurat nga kryerja e shërbimeve njihen në varësi të fazës, në të cilën ndodhet kryerja e shërbimit në datën e bilancit dhe te ardhurat dhe shpenzimet që lidhen me shërbimin mund të përlogaritet me besueshmëri. Të ardhurat vlerësohen me vlerën e drejtë të shumës së arkëtuar ose të arkëtueshme, duke marrë parasysh shumën e skontimeve ose rabatet e ofruara. Shpenzimet njihen atehere kur ato sigurohen prej te treteve dhe ne te njejtin ushtrim kontabel me te ardhurat e lidhura.

**Monedhat e huaja**

Transaksionet në monedhë të huaj konvertohen në lekë, me kursin zyrtar të këmbimit të Bankës në datën e kryerjes së transaksionit. Në çdo datë bilanci, zërat monetarë të bilancit të shprehur në monedhë të huaj rivlerësohen me kursin zyrtar të këmbimit të në datën e bilancit. Zërat jomonetarë, të shprehur në monedhë të huaj, maten në termat e kostos historike dhe nuk rivlerësohen. Fitimi ose

humbja e pa realizuar nga ndryshimi i kurseve të këmbimit njihet në pasqyrën e të ardhurave dhe shpenzimeve.

Kurset e këmbimit, të përdorura nga shoqëria për monedhat e huaja më kryesore, më 31.12.2012 janë

**1 euro=139.59 leke dhe 1 dollar= 105.85 leke**

#### **Tatimin mbi fitimin**

Shpenzimi për tatimin mbi fitimin përfaqëson shumën e tatimit për të paguar për vitin ushtrimor. Tatim fitimi i pagueshem për vitin aktual bazohet mbi fitimin e tatueshem i cili ndryshon nga fitimi tregetar që raportohet në pasqyrën e të ardhurave dhe shpenzimeve, sepse korrektohet nga shpenzimet e panjohura sipas legjislacionit fiskal. Norma aktuale e tatimit mbi fitimin për ushtrimin 2012 është 10 %.

#### **Kërkesat për t'u arkëtuar**

Kërkesat për t'u arkëtuar, të ardhurat e konstatuara dhe llogari të tjera afatshkurtra dhe afatgjata, për t'u arkëtuar në parë regjistrohen në bilanc me kosto të amortizuar. Kostoja e amortizuar e kërkesave për t'u arkëtuar afatshkurtra, në përgjithësi është e barabartë me vlerën e tyre nominale (minus provizionet e krijuara për rënie në vlerë), kështu që kërkesat afatshkurtra regjistrohen në bilanc me vlerën e tyre neto të realizueshme (e cila raportohet, për shembull në një faturë, kontratë ose dokument tjetër).

#### **Pasivet financiare**

Huat e marra, furnitorët, shpenzimet e konstatuara dhe huamarrje të tjera afatshkurtra dhe afatgjata, për t'u shlyer në parë, në përgjithësi, mbahen me koston e amortizuar në bilanc. Kostoja e amortizuar e pasiveve financiare afatshkurtra, në përgjithësi, është e barabartë me vlerën e tyre nominale; kështu që pasivet financiare afatshkurtra mbahen në bilanc në vlerën e tyre neto të realizueshme (për shembull, të raportuar në një faturë, kontratë ose dokument tjetër).

#### **Aktivët Afat Gjata Materiale**

Aktivët afatgjata materiale (AAGJM-të) bazohen në modelin e koston. Në bilanc, një element i AAGJM-së paraqitet me kosto minus amortizimin e akumuluar dhe ndonjë humbje të akumuluar nga zhvlerësimi. Nëse vlera kontabël e një aktivi afatgjatë material rritet, si rezultat i rivlerësimit, kjo rritje kreditohet drejtpërdrejt në kapitalet e veta nën zërin "tepricë nga rivlerësimi". Nëse vlera kontabël e një aktivi afatgjatë material zvogëlohet, si rezultat i rivlerësimit, ky zvogëlim njihet si shpenzim në pasqyrën e të ardhurave dhe shpenzimeve. Amortizimi është llogaritur mbi bazën e vlerës së mbetur për ndertesat dhe për të gjitha aktiveve afat gjata materiale. Normat e përdorura janë në ndertesa 5 % të vlerës së mbetur dhe për aktivet e tjera 20% të vlerës së mbetur.

#### **Gjendjet e inventareve**



Vleresimi ne hyrje i inventareve behet me cmimet e blerjes dhe ne rastet kur eshte e aplikueshme u shtohen kostot e shkaktuara per te sjelle inventaret ne kushte magazinimi. Produktet e gateshme gjendje ne fund te ushtrimit vleresohen me koston e tyre. Gjendjet e inventarit ne pasqyrat financiare paraqiten me kostot mesatare ushtrimit.

### 3. Aktive monetare (likuiditete në arke dhe bankë)

Gjendjet e mjeteve monetare ne banke dhe arke, ne leke dhe valute, ne datat 31 Dhjetor 2012 dhe 31 Dhjetor 2011 jane si me poshte:

1 Aktive monetare	3	Viti raportues 31.12.2012	Viti raportues 31.12.2011
(i) Arka		439,598	451,406
(ii) Banka		51,004	111,141
<b>2 Derivatvë dhe aktive të mbajtura për tregtim</b>		-	-
(i) Derivatvët		-	-
(ii) Aktivët e mbajtura për tregtim		-	-
<b>Totali 1+2</b>		<b>490,602</b>	<b>562,547</b>

Gjendjet e llogarive te likuiditeteve te paraqitura ne pasqyrat financiare jane te njejta me te dhenat e kontabilitetit rrjedhes dhe konfirmohen me nxjerrjet e llogarive bankare dhe inventaret fizike te monedhave. Tepricat e shprehura në monedhë të huaj, jane përkthyer ne leke duke përdorur kursin e këmbimit të fundit te ushtrimit te bankes respektive. (shih shenimin 2)

### 4. Aktive të tjera financiare afatshkurtra

Kerkesat e arketueshme dhe aktive te tjera financiare, ne fillim dhe ne fund te ushtrimit kontabel 2012 deklarohen si vijon:

3 Aktive të tjera financiare afatshkurtra	4	Viti raportues 31.12.2012	Viti raportues 31.12.2011
(i) Llogari / Kërkesa të arkëtueshme		374,603,607	353,089,826
(ii) Llogari / Kërkesa të tjera të arkëtueshme			43,180
(iii) Instrumente të tjera borxhi			
(iv) Investime të tjera financiare		-	-
<b>Totali 3</b>		<b>374,603,607</b>	<b>353,133,006</b>

Ne "Llogari / Kërkesa të arkëtueshme " jane pasqyruar kerkesat per tu arketuar nga klientet per shitjet e mallrave, produkteve dhe sherbimeve, te cilat nuk jane arketuar ne fund te ushtrimit. Shoqeria ka ndertuar inventaret kontabel per secilin klient dhe jane te rakorduar me shumen totale te paraqitur. Drejtimi mendon se te gjitha kerkesat do te arketohen ne nje perudhe afatshkurter me vleren e tyre nominale dhe nuk parashikon renie ne vlere.

**5. Inventari**

Gjendjet e inventarit ne fillim dhe fund te ushtrimit paraqiten:

4 Inventari	5	Viti raportues	Viti raportues
		31.12.2012	31.12.2011
(i) Lëndët e para		39,270,442	12,323,452
(ii) Prodhim në proces		-	-
(iii) Produkte të gatshme		-	-
(iv) Mallra për rishitje		-	-
(v) Parapagesat për furnizime		-	-
<b>Totali 4</b>		<b>39,270,442</b>	<b>12,323,452</b>

Vlerat e inventarit te paraqitura me siper perputhen me te dhenat e kontabilitetit dhe te inventarizimeve fizike e kryer ne fund te ushtrimit 2012. Veprimet ekonomike qe lidhen me hyrjet e daljet jane tranzituar ne llogarite e rezultatit me menyren e inventarit perhershem. Si politike kontabel ne percaktimin e kosos se inventarit eshte perdorur metoda "mesatares se ponderuar", gjeneruar nga programi "Alpha".

Vlera e inventarëve të njohura si shpenzim gjatë periudhës kontabël 2012 është 64,335,720 ALL.

Shuma e inventarit te paraqitur ne " Lëndët e para" perfaqeson stokun e lendeve te para dhe materialeve ndihmese qe perdoren ne procesin e prodhimit dhe tregtimit te vleresuara me koston mesatare te ponderuar.

Ndersona ne " Produkte të gatshme" pasqyrohen produktet jo lende te para te perdorura per kryerjen e aktivitetit ekonomik.

Posti "Mallra per shitje" perbehet nga inventari i mallrave te marra nga importi dhe brenda vendit, te destinuar per shitje dhe te vleresuara me koston mesatare te marrjes.

"Parapagesat për furnizime" perfaqson parapagimet per blerjen e mallrave dhe materialeve te kryera ndaj furnitoreve te huaj.

**6. Aktivët Afatgjatë****Aktivët Afatgjatë Materiale(AAM-te)**

Vlerat dhe klasifikimi ne grupe i AAM-ve te pasqyruara ne bilanc dhe ne tabelen e meposhteme jane te perputhura me te dhenat e kontabilitetit dhe te inventarizimeve fizike qe shoqeria e ka kryer ne fund te muajit Dhjetor 2012.

Si politike kontabel per kontabilizimin dhe shpjegimin e AAM-ve, shoqeria ka zgjedhur modelin e koston(SKK-5). Vleresimi fillestar ne momentin e marrjes ne inventar eshte bere me koston e marrjes dhe ne daten e mbylljes se bilancit paraqiten me koston e tyre minus amortizimin e akumuluar dhe ndonje humbje te akumuluar nga zhvleresimi.

Gjendjet e AAM-ve ne fillim dhe fund te ushtrimit paraqiten:

	Gjendjet dhe levizjet	Toka	Ndertesa	Makineri dhe paisje	Aktivitet te tjera afatgjata materiale	Totali
A	Kosto e AAM-ve me 01.01.2012	-	-	21,904,035	887,016	22,791,051
	Shtesat	-	30,524,238	0	0	30,524,238
	Pakesimet	-	-	0	0	0
	Kosto e AAM-ve 31.12.2012	-	30,524,238	21,904,035	887,016	53,315,289
B	Amortizimi AAM-ve 01.01.2012	-	-	9,243,254	355,046	9,598,300
	Amortizimi ushtrimit	-	-	2,532,156	128,725	2,660,881
	Amortizimi per daljet e AAM-ve	-	-	-	-	0
	Amortizimi i AAM-ve 31.12.2012	-	-	11,775,410	483,771	12,259,181
C	Zhvleresimi AAM-ve 01.01.2012	-	-	0	0	0
	Shtesat	-	-	0	0	0
	Pakesimet	-	-	0	0	0
	Zhvleresimi AAM-ve 31.12.2012	-	-	-	-	-
D	Vlera neto e AAM-ve 01.01.2012	0	0	12,660,781	531,970	13,192,751
						0
	Vlera neto e AAM-ve 31.12.2012	0	30,524,238	10,128,625	403,245	41,056,108

Metodat dhe normat e amortizimit te AAM-ve te perdorura jane njejta me ato qe perdoren per qellime fiskale.(shih shenimin nr.2).

#### 7. Detyrime afatshkurtera-Huamarrjet

Shoqeria nuk ka hua te klasifikuara si afatshkurtra.

#### 8. Detyrime afatshkurtera-Huate dhe parapagimet

Huate dhe parapagimet afateshkurtera ne fillim dhe ne fund te ushtrimit kontabel 2012 paraqiten si vijon:

3	Huatë dhe parapagimet	8	Viti raportues 31.12.2012	Viti raportues 31.12.2011
	(i) Të pagueshme ndaj furnitorëve		129,316,225	105,166,646
	(ii) Të pagueshme ndaj punonjësve		4,447,375	1,109,292
	(iii) Detyrimet tatimore+sig.shoqerore		1,659,685	223,612
	(iv) Hua të tjera		6,614,450	28,669,503
	(v) Parapagimet e arkëtuara		224,963,605	241,144,523
	<b>Totali 3</b>		<b>367,001,341</b>	<b>376,313,576</b>

"Të pagueshme ndaj furnitorëve" pasqyron detyrimet ndaj furnitoreve per blerjen e mallrave e sherbimeve pa u likjuar ne fund te ushtrimit. Shoqeria ka pergatitur inventaret kontabel dhe shuma e llogarise sintetike eshte e barabarte me shumen e llogarive analitike te mbajtura per çdo furnitor. Drejtimi mendon se te drejtat e furnitoreve jane te vleresuara realisht.

"Të pagueshme ndaj punonjësve" perbehet nga detyrimi i papaguar ndaj personelit ne 31.12.2012.

"Detyrimet tatimore+sig.shoqerore" perfaqesojne detyrimin per tatimit ne burim per sigurimet shoqerore e shendetesore dhe t.v.sh te muajit Dhjetor 2012 ne shumen 1,112,808 ALL.

#### 9. Detyrime Afatgjata-Huate afatgjata

1	Huatë afatgjata	9	Viti raportues 31.12.2012	Viti raportues 31.12.2011
	(i) Hua, bono dhe detyrime nga qeraja financiare		44,000,000	-
	(ii) Bonot e konvertueshme		-	-
	<b>Totali 1</b>		<b>44,000,000</b>	<b>-</b>

Shoqeria nuk ka patur te mbartur hua te klasifikuar si afatgjate gjate gjithë periudhes ushtrimore.

#### 10. Kapitallet e veta

Kapitali i regjistruar i shoqerise, i paraqitur ne bilanc perfshin gjithë ndyshimet dhe vendimet e depozituara ne QKR. Me 31.12.2012 ai eshte 51,200,000 ALL, i ndare ne 100 kuota me vlere nominale 512,000 ALL /kuota.

Gjate ushtrimit kontabel 2012 ka pasur rritje ne kapitalin e regjistruar te shoqerise dhe ne raportet e zoterimit nga ortakët.

#### 11. Fitimi (humbja) e vitit financiar

##### ▪ Te ardhurat

Te ardhura e realizuara gjate ushtrimit, sipas segmenteve(kategorive) te biznesit paraqitet si vijon:

Emertimi	Viti raportues 31.12.2012	Viti paraardhës 31.12.2011
<b>Te ardhurat</b>		
Te ardhurat nga shitja e produkteve	-	-
Te ardhurat nga kryerja e sherbimeve	137,326,915	127,476,478
Te ardhurat nga shitja e mallrave	-	-
Te ardhurat te tjera	15,594	-
<b>Shuma</b>	<b>137,342,509</b>	<b>127,476,478</b>

Të ardhurat nga shitja e mallrave dhe sherbimeve jane vlerësuar me vlerën e drejtë të shumës së arkëtuar ose të arkëtueshme, duke marrë parasysh shumën e skontimeve ose rabatet e ofruara, te zhveshura nga TVSH-ja.

Paraqitja ne pasqyrat financiare e te ardhurave dhe shpenzimeve eshte bere sipas natyres se tyre.

- Shpenzimet e veprimtarise kryesore

	Viti raportues 31.12.2012
<b>Mallra, Lendet e para dhe sherbimet</b>	<b>64,335,720</b>
<b>Kosto e Punes</b>	<b>8,645,438</b>
<b>Amortizimi</b>	<b>2,660,881</b>
<b>Shpenzime te tjera</b>	<b>48,780,285</b>
<i>Furnitura, nentrajtime dhe sherbime</i>	22,829,828
<i>Transport</i>	165,833
<i>Telefoni, internet</i>	669,783
<i>Sherbime nga te tretet</i>	0
<i>Sigurime</i>	64,751
<i>Shpenzime bankare</i>	539,276
<i>Gjoha demshperblime</i>	22,680
<i>Tatime, taksa dhe derdhje te ngjashme</i>	5,200
<i>Shpenzime te tjera rrjedhese</i>	24,482,935
<b>Shuma</b>	<b>124,422,324</b>

Konsumi i materialeve, mallrave, furniturave, punimeve e sherbimeve, te pasqyruara ne dokumentat justifikues, jane rregjistruar me shumet faturuara ose shumet e pagueshme, te perbera nga Furnitura e sherbime nga te trete, nga telefoni etj, Sigurime, Tatime, taksa dhe derdhje te ngjashme paraqitur sa me siper.

## 12. Shpenzimet e tatimit mbi fitimin

Shpenzimet e tatimi mbi fitimin per ushtrimin kontabel 2012 dhe 2011 jane si vijon:

I	FITIMI NETO PARA TATIMIT	10,489,431	10,688,629
II	SHPENZIME TE PAZBRITESHME (+)	22,680	97,991
	1 Amortizime tej normave fiskale	0	0
	2 Shpezime pritje e dhurime tej kufirit tatimor	0	0
	3 Gjoha, penalitete, demshperblime	22,680	97,991
	4 Provizione qe nuk njihen	0	0
	5 Shpenzime pa dok. ose jo te rregullta	0	0
	6 Te tjera	0	0
III	PJESA E HUMBJES SE MBARTUR(-)	-	0
IV	FITIMI (HUMBJA) TATIMORE(I+II-III)	10,512,111	10,786,620
V	Shpenzimi i tatim fitimit-10%	1,051,211	1,078,662
VI	FITIMI NETO I USHTRIMIT(I-V)	9,438,220	9,609,967

Tatim fitimi i ushtrimit eshte i llogaritur mbi fitimin e tatushem, i cili eshte rregulluar nga shpenzimet e panjohura sipas legjistacionit fiscal, analizuar ne tabelen e mesiperme.

**13. Transaksione te paleve te lidhura**

Ne marrjen ne konsiderate te çdo transaksioni dhe marredhenie te mundshme, jo thjesht formen ligjore te tyre, ne 31 dhjetor 2012 dhe 31 Dhjetor 2011 nuk ka transaksione me palet e lidhura.

**14. Ngjarjet pas dates se bilancit dhe vazhdimesia e shfrytezimit**

Asnje ngjarje e rëndësishme nuk ka ndodhur pas dates se miratimit te pasqyrave financiare.

Nga analiza e gjendjes dhe performances financiare te shoqerise, rezulton se ne ushtrimin 2012 eshte rritur shifra e afarzmit por eshte ulur fitimi tregtar. Raportet e rentabilitetit per vitin 2012 jane: Fitimi mbi shitjet para shpenzimeve financiare(intresave) dhe tatim fitimit eshte 9,41 %, ndersa fitimi neto mbi shitjet para tatim fitimit 7,64 % per shkak te shpenzimeve financiare.

Administratori

Shyqyr KOTORRI

