

Pasqyrat Financiare te Shoqerise:
“Hyundai Auto Albania” shpk
Per periudhen e mbyllur me 31 Dhjetor 2012

Se bashku me Raportin e Audituesit te Pavarur

Permbajtje:

RAPORTI I AUDITUESIT TE PAVARUR.....	1
PASQYRA E BILANCIT	3
PASQYRA E TE ARDHURAVE DHE SHPENZIMEVE	4
PASQYRA E FLUKSIT TE PARASE.....	5
PASQYRA E NDRYSHIMEVE SE KAPITALEVE TE VETA.....	6
SHENIME MBI PASQYRAT FINANCIARE	7
1. Te dhena te pergjithshme mbi Shoqerine.....	7
2. Permbledhje e politikave dhe rregullave kryesore kontabel	7
3. Likuiditete dhe Vlera te tjera Arke	9
4. Kliente per shitje e sherbime.....	9
5. Te tjera Kerkesa per Arketim.....	10
6. Gjendjet e Inventarit	11
7. Parapagime dhe shpenzime te shtyra	11
8. Aktivet e Afatgjata Materiale (AAM).....	11
9. Huamarrjet	12
10. Furnitoret.....	12
11. Detyrime tatimore	12
12. Grantet dhe te ardhurat e shtyra	12
13. Huate afatgjata	13
14. Kapitali	13
15. Te Ardhurat.....	13
16. Te Ardhurat e tjera	13
17. Shpenzimet	14
18. Shpenzimet tjera nga veprimtarite e shfrytezimit	15
19. Struktura e Rezultatit Financiar	15
20. Llogaritja e Tatimit mbi Fitimin	16

RAPORTI I AUDITUESIT TE PAVARUR

Per drejtuesit e

Hyundai Auto Albania shpk

Autostrada Tirane-Durres, Km1, Kashar, Tirane

Raport mbi pasqyrat financiare

Ne kemi audituar pasqyrat financiare te bashkangjitura ketij raporti te Hyundai Auto Albania shpk (ne vijim referuar si "Shoqeria") qe perfshijne pasqyren e bilancit kontabel me 31 Dhjetor 2012 dhe pasqyren e te ardhurave e shpenzimeve, pasqyren e ndryshimeve te kapitalit dhe pasqyren e flukseve monetare per vitin e mbyllur ne kete date, si dhe nje permbledhje te politikave te rendesishme kontabel dhe shenime te tjera shpjeguese.

Pergjegjesia e Drejtimit per pasqyrat financiare

Drejtimi eshte pergjegjes per pregatitjen e vertete dhe te sinqerte te ketyre pasqyrave financiare ne perputhje me Standartet Kombetare te Kontabilitetit dhe ligjin Nr. 9228 "Per Kontabilitetin dhe Pasqyrat Financiare", dhe per kontrollet e brendshme qe drejtimi i konsideron te nevojshme per pregatitjen e pasqyrave financiare qe nuk permbajne anomali materiale, qofte nga gabimet apo mashtrimit.

Pergjegjesia e Audituesit

Pergjegjesia jone eshte te shprehim nje opinion mbi keto pasqyra financiare bazuar ne auditimin tone. Ne kemi kryer auditimin tone ne perputhje me Standartet Nderkombetare te Auditimit. Keto standarte kerkojne qe ne te jemi ne perputhje me kerkesat etike dhe te planifikojme dhe kryejme auditimin per te perftuar siguri te arsyeshme qe pasqyrat financiare nuk permbajne anomali materiale.

Nje auditim perfshin kryerjen e procedurave per te siguruar evidence auditimi ne lidhje me vlerat dhe pohimet ne pasqyrat financiare. Procedurat e perzgjedhura varen nga gjykimi i audituesit, duke perfshire vleresimin e rrezikut te anomalive materiale te pasqyrave financiare, si rezultat i gabimit apo mashtrimit. Gjate vleresimit te rrezikut audituesi konsideron kontrollin e brendshem te pershtatshem per pregatitjen e sinqerte te pasqyrave financiare te Shoqerise me qellim qe te planifikoje procedura auditimi qe jane te pershtatshme me rrethanat, por jo me qellim per te shprehur nje opinion mbi efektivitetin e kontrollit te brendshem te Shoqerise. Nje auditim gjithashtu perfshin vleresimin e pershtatshmerise te politikave kontabel te perdorura dhe pershtatshmerine e cmuarjeve kontabel te bera nga drejtimi, si dhe vleresimin e pergjithshem te paraqitjes se pasqyrave financiare.

CORRESPONDENT OF MAZARS

GJINI CONSULTING

Rr. PJETER BOGDANI P.39/1, AP 4/4 – TEL/FAX +355 42 222 889

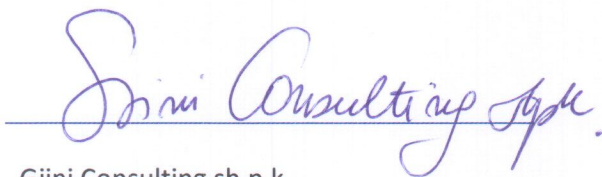
Registered Auditors

Legal Mention

Ne besojme se evidenca e auditimit qe ne kemi marre eshte e mjaftueshme dhe e pershtatshme per te siguruar bazat per opinionin tone te auditimit.

Opinion

Sipas opinionit tone, pasqyrat financiare paraqesin ne te gjitha aspektet materiale, ne menyre te drejte, pozicionin financiar te Shoqerise Hyundai Auto Albania shpk me daten 31 Dhjetor 2012, performancen e saj financiare dhe flukset e parase per vitin e mbyllur ne kete date ne perputhje me Standartet Kombetare te Kontabilitetit.



Gjini Consulting sh.p.k
Rr. "Pjeter Bogdani", Pall 39/1, Ap4/4,
Tirane, Shqiperi



9 Korrik 2013

CORRESPONDENT OF MAZARS

GJINI CONSULTING

Rr. PJETER BOGDANI P.39/1, AP 4/4 – TEL/FAX +355 42 222 889

Registered Auditors
Legal Mention

PASQYRA E BILANCIT

Per vitin ushtrimor te mbyllur me 31 Dhjetor 2012

AKTIVET	Shenime	Viti Ushtrimor	
		31.12.2012	31.12.2011
Aktive Afatshkurtra			
Mjetet Monetare	3	5,785,866	10,209,986
Aktive te tjera Financiare afatshkurter			
Llogari kerkesa te arketueshme	4	49,956,399	43,660,460
Llogari kerkesa te tjera te arketueshme	5	104,406,358	165,997,823
Lendet e para		1,200,149	789,096
Mallra per rishitje		152,513,403	91,410,082
Totali	6	153,713,552	92,199,178
Parapagime dhe shpenzime te shtyra	7	11,320,192	12,244,742
Total i Aktiveve Afatshkurtra		325,182,367	324,312,189
Aktive Afatgjata			
Investime financiare afatgjata			
Llogari kerkese te arketueshme (garanci bankare)		13,959,000	13,893,000
Totali		13,959,000	13,893,000
Aktive Afatgjata Materiale			
Makineri dhe pajisje (neto)		15,520,971	14,945,013
Aktive te tjera afatgjata materiale (neto)		3,199,812	3,707,100
Totali i Aktiveve Afatgjata		32,679,783	32,545,113
TOTALI AKTIVEVE		357,862,150	356,857,302
PASIVET DHE KAPITALI			
Pasivet Afatshkurtra			
Huamarrjet			
Huate dhe obligacionet afatshkurtra	9	220,887,043	186,075,848
Huate dhe parapagimet			
Te pagueshme ndaj furnitoreve	10	34,109,034	25,516,830
Te pagueshme ndaj punonjesve			6,591
Detyrimet tatimore	11	460,817	638,676
Grantet dhe te ardhura te shtyra	12	3,438,698	100,427,621
Pasive Totale Afatshkurtra		258,895,592	312,665,566
Pasivet Afatgjata			
Huate afatgjata			
Hua, bono dhe detyrime nga qeraja financiare	13	97,310,308	26,461,788
Pasive Totale Afatgjata		97,310,308	26,461,788
Totali i pasiveve		356,205,900	339,127,354
Kapitali			
Kapitali i aksionar		100,000	100,000
Rezerva ligjore		1,360,009	1,352,022
Fitimi i pashperndare		16,269,939	16,118,194
Fitimi (humbje) e vitit financiar		- 16,073,698	159,732
Totali i Kapitalit	14	1,656,250	17,729,948
TOTALI I PASIVEVE DHE KAPITALIT		357,862,150	356,857,302

Pasqyrat Financiare duhet te lexohen se bashku me Shenimet mbi Pasqyrat Financiare te Shoaerise

PASQYRA E TE ARDHURAVE DHE SHPENZIMEVE
Per vitin ushtrimor te mbyllur me 31 Dhjetor 2012

Pershkrimi		VITI USHTRIMOR	
		2012	2011
Shitje neto	15	347,422,130	506,919,466
Te ardhura te tjera nga veprimtarite e shfrytezimit	16	1,426,087	5,191,633
Mallra, lendet e para dhe sherbimet	17	(319,570,152)	(456,560,132)
Shpenzime te tjera nga veprimtarite e shfryt	18	(14,616,620)	(24,526,655)
Shpenzimet e personelit		(13,240,250)	(15,612,692)
<i>Pagat</i>		(11,098,491)	(11,261,500)
<i>Shpenzimet e sigurimeve shoqerore</i>		(1,727,759)	(1,673,125)
<i>Shperblime per personelin</i>		(414,000)	(2,678,067)
Amortizimi dhe Zhvleresimet		(4,270,318)	(2,560,410)
Fitimi (humbja) nga veprimtarite e shfrytezimit		(2,849,123)	12,851,210
Te ardhura dhe shpenzime financiare nga interesi		(11,441,097)	(11,225,090)
Fitimi dhe humbje nga kursi i kembimit		(1,783,478)	(30,930)
Te ardhura dhe shpenzime te tjera financiare		-	-
Totali i te ardhurave dhe shpenzimeve financiare	19	(13,224,575)	(11,256,020)
Fitimi (humbja) para tatimit		(16,073,698)	1,595,190
Shpenzimet e tatimit mbi fitimin	20		1,435,458
Fitim (humbje) neto e vitit financiar		(16,073,698)	159,732
Pjesa e fitimit neto per aksionaret e shoqerise meme			
Pjesa e fitimit neto per akisoneret e pakices			

Pasqyrat Financiare duhet te lexohen se bashku me Shenimet mbi Pasqyrat Financiare te Shoaerise

PASQYRA E FLUKSIT TE PARASE

Per vitin ushtrimor te mbyllur me 31 Dhjetor 2012

PASQYRA E FLUKSIT TE PARASE	Viti ushtrimor	
	31.12.2012	31.12.2011
Fluksi monetar nga veprimtaritë e shfrytëzimit		
Fitimi para tatimit	(16,073,698)	1,595,190
Rregullime për:		
Amortizimin	4,270,318	2,560,410
Humbje nga këmbimet valutore	1,783,478	30,930
Fitimi nga shitja e AAM	(547,060)	(1,854,575)
Shpenzime për interesa	11,441,097	11,225,090
Rritje(-)/rënie(+) në tepricën e kërkesave të arkëtueshme nga aktiviteti, si dhe kërkesave të arkëtueshme të tjera	56,154,076	(124,590,992)
Rritje/rënie në tepricën inventarit	(61,514,374)	(21,745,108)
Rritje/rënie në tepricën e detyrimeve, për t'u paguar nga aktiviteti	(53,769,974)	163,573,956
Interesi i paguar	(11,441,097)	(11,225,090)
Tatim mbi fitimin i paguar	-	(1,435,458)
MM neto nga aktivitetet e shfrytëzimit	(69,697,234)	18,134,353
Fluksi monetar nga veprimtaritë investuese		
Blerja e shoqërisë së kontrolluar X minus paratë e arkëtuara		
Blerja e aktiveve afatgjata materiale	(6,485,099)	(28,641,211)
Të ardhura nga shitja e pajisjeve	2,693,171	17,876,060
MM neto e përdorur në aktivitetet investuese	(3,791,928)	(10,765,151)
Fluksi monetar nga veprimtaritë financiare		
Të ardhura nga emetimi i kapitalit aksioner		
Të ardhura nga huamarrje afatgjata	70,848,520	(9,334,452)
MM neto e përdorur në aktivitetet financiare	70,848,520	(9,334,452)
Diferenca kembimi	(1,783,478)	(30,930)
Rritja (+)/rënia (-) neto e mjeteve monetare	(4,424,120)	(1,996,181)
Mjetet monetare në fillim të periudhës kontabël	10,209,986	12,206,167
Mjetet monetare në fund të periudhës kontabël	5,785,866	10,209,986

Pasqyrat Financiare duhet te lexohen se bashku me Shenimet mbi Pasqyrat Financiare te Shoaerise

PASQYRA E NDRYSHIMEVE SE KAPITALEVE TE VETA
Per vitin ushtrimor te mbyllur me 31 Dhjetor 2012

	Kapitali aksionere	Primi i aksionit	Aksione te thesarit	Rezerva ligjore statusore	Rezerva te konvertimit te moedhave te huaja	Fitimi pashperndare	Totali
Pozicioni me 31/12/2010	100,000	-	-	1,219,305	16,118,194	17,437,499	17,437,499
Efekti i ndryshimeve ne politikat kontable							-
Pozicioni i rregulluar	100,000	-	-	1,219,305	16,118,194	17,437,499	17,437,499
Fitimi neto per periudhen kontabel 2011					159,732	159,732	159,732
Dividentet te paguara				132,717			-
Rritja e rezerves se kapitalit							132,717
Emetimi i kapitalit aksionar							-
Pozicioni me 31/12/2011	100,000	-	-	1,352,022	16,277,926	17,729,948	17,729,948
Fitim neto per periudhen kontabel 2012					(16,073,698)	(16,073,698)	(16,073,698)
Dividentet te paguara							-
Rritja e rezerves ligjore				7,987		(7,987)	-
Emetimi i kapitalit aksionar							-
Aksione te thesarit te blera							-
Fitimi i pashperndare							-
Pozicioni 31/12/2011	100,000	-	-	1,360,009	196,241	1,656,250	1,656,250

Pasqyrat Financiare duhet te lexohen se bashku me Shenimet mbi Pasqyrat Financiare te Shoqerise

Pasqyrat Financiare dhe shënimet mbi to në faqet në vijim janë miratuar nga drejtimi i Shoqërisë më datë 27 Mars 2013.

Për Shoqërinë Hyundai Auto
Albania

Pasqyrat Financiare janë Përgatitur
nga

Ilir Zeka
Administrator

Vojsava Bllaci
Financier

SHENIME MBI PASQYRAT FINANCIARE

1. Te dhena te pergjithshme mbi Shoqerine

Shoqeria Hyundai Auto Albania Shpk eshte krijuar ne vitin 2006, me vendim gjykate Nr. 36760, date 04.12.2006. Veprimtaria e saj rregullohet sipas dispozitave perkatese te ligjit "Per Shoqerite tregtare" dhe nga statuti i saj.

Hyundai Auto Albania sh.p.k. eshte nje shoqeri Shqiptare, me ortakte te vetem Z. Ilir Zeka, shtetas shqiptar i cili zoteron 100% te kuotave te kapitalit te shoqerise.

Kapitali i shoqerise eshte 100.000 leke i ndare ne 100 pjese me vlere 1.000 leke secila.

Administrator i shoqerise eshte Z. Ilir Zeka.

Shoqeria me 31 Dhjetor 2012 kishte 17 punonjes te regjistruar.

Selia e shoqerise eshte : Autostrada Tirane-Durres, km 1, Godine 4 kate, Kashar, Tirane. Ajo eshte regjistruar prane organeve tatimore te rrethit Tirane me NIPT K62420006T.

Aktiviteti kryesor i kesaj shoqerie eshte import automjesh, sherbim riparimi te tyre, servis universal.

2. Permbledhje e politikave dhe rregullave kryesore kontabel

a. Menyra e Pregatitjes se Pasqyrave Financiare

Pasqyrat Financiare te shoqerise jane pregatitur ne te gjitha aspektet e tyre materiale, ne perputhje me Ligjin Nr.9228 date 29.04.2004 dhe Standardet Kombetare te Kontabilitetit (SKK) te shpallura date 15.06.2006.

Pasqyrat financiare te shoqerise jane pregatitur mbi bazen e kostos historike, me perjashtim te rasteve qe percaktohet ndryshe ne se ka te tilla.

b. Monedha Funksionale dhe me te cilen paraqiten pasqyrat

Pasqyrat Financiare paraqiten ne monedhen vendase Lek (ALL), e cila eshte monedha funksionale dhe raportuese e shoqerise. Informacioni financiar eshte paraqitur ne Leke.

c. Vleresimit te likujditeteve

Gjendjet e likujditeteve perfshijne gjendjen e parave ne arke dhe ne llogarite rrjedhese ne banke ne leke dhe ne monedha te huaja.

d. Vleresimin e kerkesave per arketim

Kerkesat per arketim vleresohen me vleren nominale (te skontuara nese eshte materiale) minus humbjen nga zhvleresimi.

e. Vleresimin e detyrimve te pagueshme ndaj furnitoreve

Detyrimet ndaj furnitoreve jane te vleresuara mbi bazen e vleres se tyre nominale.

f. Huate

Huate e marra me interes regjistrohen fillimisht me vleren e drejte. Pas njohjes fillestare jane te vleresuara me koston e amortizuar. Interesat e perllogaritur jane njohur ne pasqyren e te ardhurave dhe shpenzimeve si dhe detyrim ne llogarine e interesave te perllogaritura.

g. Veprimet ne monedha te huaja

Transaksioneve ne monedhe te huaj regjistrohen ne kontabilitet me kursin e dates se kryerjes se transaksionit.

Asetet dhe detyrimet monetare ne monedhe te huaj jane perkthyer ne pasqyren e bilancit me kursin e kembimit te Bankes se Shqiperise me 31.12.2012. Diferencat nga kursi i kembimit te lindura nga perkthimi njihen ne pasqyrene e te ardhurave dhe shpenzimeve.

Asetet dhe detyrimet jo monetare qe maten me kosto historike ne monedhe te huaj perkthehen duke perdorur kursine kembimit ne daten e transaksionit.

Asetet dhe detyrimet jo monetare ne monedhe te huaj qe paraqiten me vleren e drejte perkthehen me kursin e kembimit ne daten kur vlere e drejte eshte percaktuar.

Kursi i kembimit per dy monedhat e huaja kryesore me monedhen vendase sipas te Bankes se Shqiperise me 31.12.2012, ka qene respektivisht si me poshte:

	2012	2011
1 Euro	139.59	138.93
1 USD	105.85	107.54

h. Vleresimin e Gjendjeve te Inventarit.

Inventaret regjistrohen ne kontabilitet me kosto. Kosto e marrjes perfshin te gjitha shpenzimet e kryera per ta sjelle inventarin ne vendin dhe kushtet ekzistuese. Ne rastin e prodhimit te produkteve ne kosto perfshifet dhe pjesa respektive e shpenzimeve te pergjithshme duke u llogaritur mbi kapacitetet normale prodhuese. Koston e inventarit llogaritet duke perdorur metoden e mesatares se ponderuar

Gjendjet e Inventarit jane te vleresuara ne bilanc me koston e tyre historike, duke e konsideruar kete vleresim, si vlerën më të ulët midis koston dhe vlerës neto të realizueshme:

i. Vleresimi Aktiveve Afatgjata Materiale

Aktivitet Afatgjata Materiale (AAM) paraqiten ne bilanc me vleren e tyre bruto minus amortizimin e akumuluar. Shtesat e Aktiveve Afatgjata regjistrohen ne kontabilitet me koston se marrjes ose te prodhimit te tyre.

Kosto e marrjes perfshin te gjitha shpenzimet e kryera per ta sjelle ate aktiv ne vendin dhe kushtet ekzistuese.

Normat e amortizimit te aplikuar jane sipas kerkesave fiskale dhe nuk marrin ne konsiderate vleresimin e amortizimit sipas jetes se dobishme te aktivitet.

Per llogaritjen e amortizimit jane aplikuar keto norma amortizimi:

Kategoria e AQT-ve	Norma e Amortiz ne %		Metoda e llogaritjes
	2012	2011	
Toka	0	0	
Ndertime e instalime	5	5	
Makineri e Paisje	20	20	Mbi vleren e mbetur te AQT-ve
Mjete transporti	20	20	
Paisje zyre	20	20	
Paisje kompiuterike	25	25	
Instrumenta dhe vegla pune	20	20	

Llogaritja e amortizimit per AQT e hyra gjate vitit behet duke filluar nga data nje e muajit pasardhes.

j. Provizionet

Nje provizion krijohet nese ekziston nje detyrim ligjor ose konstruktiv si rezultat i ngjarjeve te kaluara; ekziston mundesia per shlyerjen e detyrimit dhe nese mund te behet nje vleresim relativisht i sakte i shumes se detyrimit.

k. Te Ardhurat

Te ardhurat regjistrohen sipas mases se realizimit te tyre dhe lidhjes qe ato kane me ushtrimin e mbyllur kontabel, pamvaresisht nese arketimi i tyre apo i nje pjese prej tyre do te ndodhe ne nje ushtrim pasardhes. Te ardhurat nga interesat regjistrohen ne momentin e maturimit te tyre.

Të ardhurat janë përfitimet ekonomike bruto (pa TVSH dhe zbritjet tregtare), të marra gjatë periudhës kontabël, si rezultat i rrjedhës normale të veprimtarisë së njësisë ekonomike raportuese, atëherë kur këto përfitime ekonomike çojnë në rritjen e kapitaleve te veta. Te ardhurat perfshijne vleren e

l. Tatimi mbi fitimin

Tatimi aktual mbi fitimin eshte llogaritur ne perputhje me dispozitat e ligjit "Per tatimin mbi te Ardhurat ne Republiken e Shqiperise" duke perfshire gjithe detyrimet per tatimin mbi fitimin te pagueshme per vitin ushtrimor. Tatimet aktuale jane tatime per tu paguar qe rezultojne nga te ardhurat e tatueshme, duke perdorur shkallen tatimore qe eshte ne fuqi ne daten e bilancit, dhe çdo rregullim ne tatimet per tu paguar qe rrjedh nga vitet e kaluara.

Shkalla tatimore per tatimin mbi fitimin per vitin ushtrimor eshte 10%.

m. Fondi i pensioneve

Shoqeria paguan kontributet per pensione si edhe kontribute per sigurime shendetsore per punonjesit e saj sic eshte parashikuar ne legjislacionin social ne Shqiperi. Kontributet, bazuar ne pagat, jane paguar ne llogari te organizmave kombetare pergjegjes per pagesen e pensioneve dhe shpenzimeve shendetsore. Nuk ka asnje detyrim tjeter ne lidhje me fondin per pensione dhe shpenzime shendetsore.

3. Likuiditete dhe Vlera te tjera Arke

	2012 ALL '000	2011 ALL '000
Depozita ne banke e llogari te tjera	5,481	9,946
Para ne dore	305	264
	5,786	10,210

4. Kliente per shitje e sherbime

Shuma e pasqyruar ne bilanc perfaqeson kerkesat per arketim ndaj klienteve te shoqerise.

	2012 ALL '000	2011 ALL '000
Kliente per fatura te leshuara ne leke	49,956	43,660
	49,956	43,660

HYUNDAI AUTO ALBANIA Sh.p.k Tirane
Shenime mbi Pasqyrat Financiare te Shoqerise
Per ushtrimin e mbyllur me 31.12.2012

5. Te tjera Kerkesa per Arketim

	2012 ALL '000	2011 ALL '000
Paradhenie Furnitoreve	8,812	53,573
Shteti Tatime dhe Taksa	8,558	2,609
Te tjera Kerkesa	87,036	109,816
	104,406	165,998

a. Te tjera kerkesa (Shteti Tatim e Taksa)

Nje analize e ketyre kerkesave jepet ne tabelen e meposhtme:

	2012 ALL '000	2011 ALL '000
Parapagim Tatim Fitimi	5,093	2,609
TVSH e kreditueshme	3,465	
	8,558	2,609

b. Te tjera kerkesa (Paradhenie te tjera)

Ne kete rubrike pasqyrohen paradhenie te dhena pronarit dhe te tjera.

	2012 ALL '000	2011 ALL '000
Parapagime furnitore per pjese (import)	2,443	2,431
Parapagime furnitore per autovetura (import)	6,369	51,142
	8,812	53,573

	2012 ALL '000	2011 ALL '000
Huadhenie afatshkurter (Pale te lidhura)	64,936	98,082
Te tjera	22,100	11,734
	87,036	109,816

HYUNDAI AUTO ALBANIA Sh.p.k Tirane
Shenime mbi Pasqyrat Financiare te Shoqerise
Per ushtrimin e mbyllur me 31.12.2012

6. Gjendjet e Inventarit

Gjendjet e inventarit perbehen nga:

	2012 ALL '000	2011 ALL '000
Stoku i mallrave - Automjete	119,931	57,837
Stoku i mallrave - Pjese kembimi	32,582	33,573
Inventari i met	1,200	789
	153,714	92,199

Kontabilizimi i veprimeve me stokun kryhet konform normave kontabel.

7. Parapagime dhe shpenzime te shtyra

Perfaqsojne shpenzime qe u perkasin viteve pasardhese, te cilat detajohen si meposhte:

	2012 ALL '000	2011 ALL '000
Garanci 3 muaj per qirane e ndertes es	5,204	5,204
Ndertime e shpenz.te kryera gjate 2011 per ndertes en	6,116	7,041
	11,320	12,245

8. Aktivet e Afatgjata Materiale (AAM)

Levizjet e Aktiveve e Afatgjata Materiale (AAM) gjate vitit ushtrimor jane pasqyruar ne tabelen e meposhteme:

Pershkrimi	Toka	Ndertesat	Makineri Pajisje	Automjetet	Te tjera	TOTAL
Bilanci i Celjes 01.01.12 AQT Vlera Bruto +	-	-	4,677,757	12,506,670	6,134,292	23,318,719
Bilanci i Celjes 01.01.12 Amortiz Akumul +	-	-	742,556	1,496,858	2,427,192	4,666,606
Bilanci i Celjes 01.01.12 Provizione +	-	-	-	-	-	-
Bilanci i Celjes 01.01.12 VLERA NETO	-	-	3,935,201	11,009,812	3,707,100	18,652,113
Hyrjet 2012 Vlera Bruto +	-	-	856,001	5,327,629	301,469	6,485,099
Daljet 2012 Vlera Bruto -	-	-	16,320	2,385,799	66,466	2,468,585
Riklasifikim i Aktiveve +/-	-	-	-	-	-	-
Amortizimi i Vitit Ushtrimor +	-	-	896,671	2,564,890	808,757	4,270,318
Provizionet +	-	-	-	-	-	-
Rimarje e Amortizimit -	-	-	2,647	253,361	66,466	322,474
Rimarje e Provizioneve -	-	-	-	-	-	-
Riklasifikim i Amortizimeve +/-	-	-	-	-	-	-
Bilanci i Mbylljes 31.12.12 AQT Vlera Bruto	-	-	5,517,438	15,448,500	6,369,295	27,335,233
Bilanci i Mbylljes 31.12.12 Amortiz Akumul	-	-	1,636,580	3,808,387	3,169,483	8,614,450
Bilanci i Mbylljes 31.12.12 Provizione	-	-	-	-	-	-
Bilanci i Mbylljes 31.12.12 VLERA NETO	-	-	3,880,858	11,640,113	3,199,812	18,720,783

9. Huamarrjet

Humarrjet perfshijne overdrafte, hua afatshkurter te marra nga bankat si dhe qira financiare :

	2012 ALL '000	2011 ALL '000
Overdrafte marre nga banka	105,237	104,138
Kredi bankare afatshkurter	9,405	69,877
Qira financiare	106,245	12,061
	220,887	186,076

10. Furnitoret

Detyrimet e kerkueshme deri ne nje vit perbehen nga:

	2012 ALL '000	2011 ALL '000
Furnitore per fatura te pranuar	33,967	25,314
Furnitore per fatura te pa mberitura	142	203
	34,109	25,517

11. Detyrime tatimore

	2012 ALL '000	2011 ALL '000
TVSH e muajit Dhjetor 2011		30
Shteti tatim mbi te Ardhurat Personale	126	295
Sigurimet Shoqerore	251	231
Shteti tatim ne burim	84	83
	461	639

12. Grantet dhe te ardhurat e shtyra

Perfaqeson te ardhura te paguara ne avance.

	2012 ALL '000	2011 ALL '000
Te ardh.te marra ne avance(parapagim blerje makine)	3,439	100,428
	3,439	100,428

HYUNDAI AUTO ALBANIA Sh.p.k Tirane
Shenime mbi Pasqyrat Financiare te Shoqerise
Per ushtrimin e mbyllur me 31.12.2012

13. Huate afatgjate

Detyrime te kerkueshme pas me shume se 1 viti :

	2012 ALL '000	2011 ALL '000
Kredi afatgjate nga Raiffeisen Bank		2,730
Credit Agricole Group	10,110	
Qira financiare (leasing)		23,732
Carconnex Stelimo	87,200	
	97,310	26,462

14. Kapitali

Gjate vitit 2012 struktura e kapitalit te shoqerise paraqitet si vijon:

	2012 ALL '000	2011 ALL '000
Kapitali aksionar	100	100
Rezerva ligjore	1,360	1,352
Fitimi i pashperndare	16,270	16,118
Fitim (humbja) e vitit financiar	(16,074)	160
	1,656	17,730

15. Te Ardhurat

Struktura e te ardhurave operacionale te kryera deri me 31 dhjetor 2012 paraqitet si me poshte:

	2012 ALL '000	2011 ALL '000
Kryerja e sherbimeve (Servis automjeteve)	3,686	3,325
Nga shitja e automjeteve	314,359	479,892
Nga shitja e pjeseve te kembimit	26,434	21,918
Nga qiradhenie automjeteve	2,943	1,784
	347,422	506,919

16. Te Ardhurat e tjera

	2012 ALL '000	2011 ALL '000
Nga shitja e automjeteve (AQT)	2,693	17,876
Vlera kontabel e AQT te shitura (zbritet)	-2,146	-16,021
Te tjera shitje e sherbime	879	3,337
	1,426	5,192

HYUNDAI AUTO ALBANIA Sh.p.k Tirane
Shenime mbi Pasqyrat Financiare te Shoqerise
Per ushtrimin e mbyllur me 31.12.2012

Totali I te ardhurave nga shitjet neto dhe i te ardhurave te tjera nga veprimtaria e shfrytezimit, ndryshon per -7,998,542 leke nga deklarimi i te ardhurave ne FDP per keto arsye :

- a) 1,691,622 leke te ardhura te regjistruara ne avance per vitin 2011 (parapaguar nga kliente ne vitin 2011 dhe shitja eshte realizuar ne vitin 2012);
- b) - 2,046,157 leke te ardhura te regjistruara ne avance per vitin 2012 (postu Grante dhe te ardhura te shtyra).
- c) - 5,497,896 leke te ardhura nga interesa per huadhenie paleve te lidhura, te pasqyruara ne pasqyren e te ardhurave dhe shpenzimeve jo ne zerin shitje neto , por ne ate te te ardhura dhe shpenzime financiare.
- d) - 2,146,111 leke, e cila perfaqeson vleren kontabel te aktiveve te shitura gjate vitit 2012.

17. Shpenzimet

Struktura e shpenzimeve operacionale te kryera deri me 31 Dhjetor 2012 paraqitet si me poshte :

	2012 ALL '000	2011 ALL '000
Materiale te para (inventar i imet)		51
Mallra	300,956	421,587
Sherbimet		
Qira ndertese e trajleri	10,228	19,762
Takse doganore	376	505
Transport per pjese	4,206	2,022
Transport per makina	1,567	7,781
Shpenzime per karburant	587	630
Shpenzime per axhensi doganore	476	1,912
Shpenzime riparimi e regjistrim mjeti	1,082	1,385
Shpen.mirembajtje ne Showroom		339
Shpenzime per regjistrim mjeti pa fatura te rregullta	92	586
	319,570	456,560

HYUNDAI AUTO ALBANIA Sh.p.k Tirane
Shenime mbi Pasqyrat Financiare te Shoqerise
Per ushtrimin e mbyllur me 31.12.2012

18. Shpenzimet tjera nga veprimtarite e shfrytezimit

	2012 ALL '000	2011 ALL '000
Taksa e tarifa vendore	107	180
Telefoni, internet e DHL	969	1,241
Komisione bankare	910	1,233
Shpenzime udhetim e dieta	837	394
Shpenzime per kontrata me bankat	1,593	1,212
Shpenzime per roje private	720	985
Personel nga jashte, konsulence e honorare	342	1,151
Shpenzime per energji e uje	1,256	594
Shpenzime per ndertim e mirembajte te godines	1,283	1,330
Shpenzime perfaqesimi e pritje percjellje, reklama	1,135	3,454
Noterizim e sigurim ofertash	1,395	1,034
Shpenzime per kanceleri e dokument.	128	499
Shpenzime te ndryshme	777	718
Gjoha, penalitete	306	180
Shpenzime te tjera per shitje makine	850	8,926
Shpenzime per mbyllje parakohe te kontr. shitjes mal	823	368
Shpenzime me fatura jo te rregullta	991	1,028
Humb. nga mosark. kerk. treteve	195	
	14,617	24,527

19. Struktura e Rezultatit Financiar

Struktura e rezultatit financiar deri me 31 Dhjetor 2012 paraqitet si me poshte:

	2012 ALL '000	2011 ALL '000
Te Ardhura Financiare		
Interesa Pozitive	5,952	4,283
Diferenca pozitive kembimi	2,329	2,125
Shpenzime Financiare		
Interesa te llogaritura	(17,393)	(15,508)
Diferenca negative kembimit	(4,113)	(2,156)
	(13,225)	(11,256)

20. Llogaritja e Tatimit mbi Fitimin

Ne percaktimin e rezultatit tatimor shoqeria ka marre ne konsiderate shpenzime e panjohura per efekte fiskale. Ato lidhen me:

	2012 ALL '000	2011 ALL '000
Rezultati para Tatimit	(16,074)	1,595
Gjoha, penalitete	306	180
Shpenzime te tjera per shitje makine	850	8,926
Shpenzime per regjistrim mjeti pa fatura te regullta	92	586
Shpenzime me fatura jo te rregullta	991	1,028
Interesa te kredive mbi 4 fish te kapitaleve te veta	4,072	1,671
Shpenzime per mbyllje parakohe te kontrates shitje m	823	368
Humb.nga mosark.kerk.treteve	195	-
FITIMI TATIMOR	(8,745)	14,355
% e Tatim Fitimi		10%
Tatimi Mbi Fitimin		1,435