

Emertimi dhe Forma ligjore

NIPT -i

Adresa e Selise

Data e krijimit

Nr. i Regjistrit Tregetar

Veprimtaria Kryesore

"HEL-PET" SH.P.K

K66607205S

L"15 TETORI"

VLORE

07/04/2006

NDERTIM

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 2011

Pasqyra Financiare jane individuale
Pasqyra Financiare jane te konsoliduara
Pasqyra Financiare jane te shprehura ne
Pasqyra Financiare jane te rumbullakosura ne

Po

Jo

Leke

Leke

Periudha Kontabel e Pasqyrave Financiare

Nga 01/01/2012

Deri 31/12/2012

Data e mbylljes se Pasqyrave Financiare

05/03/2013

Pasqyrat Financiare te Vitit 2012

Nr	A K T I V E T	Shenime	Periudha Raportuese	Periudha Para ardhese
I	A K T I V E T A F A T S H K U R T R A		223,688,737	214,418,322
	1 Aktivet monetare		3,972,348	1,216,817
	> Banka		3,972,348	1,216,817
	> Arka		0	0
	2 Derivative dhe aktive te mbajtura per tregtim			
	3 Aktive te tjera financiare afatshkurtra		861,877	0
	> Kliente		0	0
	> Debitore,Kreditore te tjere		0	0
	> Tatim mbi fitimin		661,122	0
	> Tvsh		200,755	0
	> Te drejta e detyrime ndaj ortakeve		0	0
	> Detyrime teper per tatim fitimin		0	0
	> Paguar per dividend		0	0
	4 Inventari		202,768,493	201,567,970
	> Lendet e para		0	1,682,460
	> Inventari Imet		0	0
	> Punime ne proces		168,973,744	166,571,258
	> Produkte te gatshme		0	0
	> Mallra per rishitje		0	0
	> Parapagesa per furnizime		0	0
	> T.V.Sh e prodhimit ne proces		33,794,749	33,314,252
	5 Aktive biologjike afatshkurtra			
	6 Aktive afatshkurtra te mbajtura per rishitje			
	7 Parapagime dhe shpenzime te shtyra		16,086,019	11,633,535
	> Shpenzime te periudhave te ardhshme		16,086,019	11,633,535
	>			
II	A K T I V E T A F A T G J A T A		3,000	3,000
	1 Investimet financiare afatgjata			
	2 Aktive afatgjata materiale		3,000	3,000
	> Toka		0	0
	> Ndertesa		0	0
	> Makineri dhe paisje		0	0
	> Aktive tjera afat gjata materiale		3,000	3,000
	3 Aktivet biologjike afatgjata			
	4 Aktive afatgjata jo materiale		0	0
	5 Kapitali aksioner i pa paguar			
	6 Aktive te tjera afatgjata			
	TOTALI AKTIVEVE (I+II)		223,691,737	214,421,322

Pasqyrat Financiare te Vitit 2012

Nr	PASIVET DHE KAPITALI	Shenime	Periudha Raportuese	Periudha Para ardhese
I	PASIVET AFATSHKURTERA		197,563,691	188,588,472
	1 Derivatet			
	2 Huamarjet		0	0
	> Overdraftet bankare		0	0
	> Huamarje afat shkuatra		0	0
	3 Huat dhe parapagimet		197,563,691	188,588,472
	> Te pagushme ndaj furnitoreve		12,603,268	34,191,390
	> Te pagushme ndaj punonjesve		24,640	0
	> Detyrime per Sigurime Shoq.Shend.		8,370	60,725
	> Detyrime tatimore per TAP-in		2,000	20,995
	> Detyrime tatimore per Tatim Fitimin		0	128,299
	> Detyrime tatimore per Tvsh-ne		0	339,002
	> Detyrime tatimore per Tatimin ne Burim		0	0
	> Te drejta e detyrime ndaj ortakeve		0	0
	> Dividente per tu paguar		0	0
	> Debitore dhe Kreditore te tjere		0	0
	> Parapagimet e arketuara		184,925,413	153,848,061
	4 Grantet dhe te ardhurat e shtyra			
	5 Provizionet afatshkurtra			
II	PASIVET AFATGJATA		0	0
	1 Huat afatgjata		0	0
	> Hua,bono dhe detyrime nga qeraja financiare		0	0
	> Bono te konvertueshme			
	2 Huamarje te tjera afatgjata		0	0
	3 Grantet dhe te ardhurat e shtyra			
	4 Provizionet afatgjata			
	TOTALI PASIVEVE (I+II)		197,563,691	188,588,472
III	KAPITALI		26,128,046	25,832,850
	1 Aksionet e pakices (PF te konsoliduara)			
	2 Kapitali aksionereve te shoq.meme (PF te kons.)			
	3 Kapitali aksionar		100,000	100,000
	4 Primi aksionit			
	5 Njesite ose aksionet e thesarit (Negative)			
	6 Rezervat statutore		0	0
	7 Rezervat ligjore		0	0
	8 Rezervat e tjera		0	0
	9 Fitimet e pa shperndara		25,732,850	13,522,674
	10 Fitimi (Humbja) e vitit financiar		295,196	12,210,176
	TOTALI PASIVEVE DHE KAPITALIT (I+II+III)		223,691,737	214,421,322

Pasqyra e te Ardhurave dhe Shpenzimeve 2012

(Bazuar ne klasifikimin e Shpenzimeve sipas Natyres)

Nr	Pershkrimi i Elementeve	Periudha Raportuese	Periudha Paraardhese
1	Shitjet neto	0	13,095,885
2	Te ardhura te tjera nga veprimtaria e shfrytezimit	0	0
3	Ndrysh.ne invent.prod.gatshme e prodhimit ne proces	2,402,486	62,216,711
4	Materialet e konsumuara	1,682,460	55,819,538
5	Kosto e punes	279,193	3,766,415
	<i>Pagat e personelit</i>	241,000	3,251,650
	<i>Shpenzimet per sigurime shoqerore e shendetesore</i>	38,193	514,765
6	Amortizimet dhe zhvleresimet	0	
7	Shpenzime te tjera	145,139	2,254,179
8	Totali shpenzimeve (shumat 4 - 7)	2,106,792	61,840,132
9	Fitimi (humbja) nga veprimtarite e kryesore (1+2+/-3-8)	295,694	13,472,464
10	Te ardhurat dhe shpenzimet financiare nga njesite e kontrolluara		
11	Te ardhurat dhe shpenzimet financiare nga pjesemarrjet		
12	Te ardhurat dhe shpenzimet financiare	32,301	94,398
	121.0 <i>Te ardh.e shpenz. financ.nga inves.te tjera financ.afatgjata</i>		
	122 <i>Te ardhurat dhe shpenzimet nga interesat</i>	2,958	738
	123 <i>Fitimet (Humbjet) nga kursi kembimit</i>	29,343	93,660
	124 <i>Te ardhura dhe shpenzime te tjera financiare</i>	0	
13	Totali i te Ardhurave dhe Shpenzimeve financiare	32,301	94,398
14	Fitimi (humbja) para tatimit (9 +/- 13)	327,995	13,566,862
15	Shpenzimet e tatimit mbi fitimin	32,800	1,356,686
16	Fitimi (humbja) neto e vitit financiar (14 - 15)	295,196	12,210,176
17	Elementet e pasqyrave te konsoliduara		

Shoqeria tregtare " HEL-PET " shpk

3. Pasqyra e levizjeve ne kapitalet e veta per periudhen
01 Janar - 31 Dhjetor 2012

	Kapitali aksionar qe i perket aksionareve te shoqerise meme								
	Kapitali aksionar	Primi i aksionit	Aksione te thesarit	Rezerva statutore dhe ligjore	Rez. Konvert te monedh te huaja	Fitimi i pa-shperndare	Rezerva te tjera	Shuma te parashik per rreziqe	Totali
Pozicioni me 31 dhjetor 2011	100,000	-	-	-	-	25,732,850	-	-	25,832,850
Efekti i ndryshimeve ne politikat kontabel									-
Pozicioni i rregulluar									-
									-
Fitimi neto i periudhes kontabel						-			-
Dividentet e paguar / deklaruar						295,196			295,196
Transferime ne rezerven e detyrueshme ligjore									-
Transferime ne rezerven e detyrueshme statutore									-
Transferime ne rezerva te tjera									-
Emetim i kapitalit aksionar									-
Rezerva rivleresimi i AAGJ									-
Transferim ne detyrimet									-
Blerje aksionesh thesari									-
Terheqje kapitali per zvogelim									-
Pozicioni me 31 dhjetor 2012	100,000	-	-	-	-	26,028,046	-	-	26,128,046

Pasqyra e Fluksit Monetar - Metoda Indirekte 2012

Nr	Pasqyra e fluksit monetar - Metoda Indirekte	Periudha Raportuese	Periudha Para ardhese
	Fluksi i parave nga veprimtaria e shfrytezimit	2,755,531	-1,129,968
	Fitimi para tatimit	295,694	13,472,464
	Rregullime per :	-3,456	-1,263,026
	Amortizimin	0	0
	Humbje nga kembimet valutore	29,343	93,660
	Tatim fitimi i llogaritur	-32,800	-1,356,686
	Tatim fitimi i paguar	1	0
	Rritje/renie ne tepricen e kerkesave te arketueshme nga aktiviteti, si dhe kerkesave te arketueshme te tjera	-861,877	1,379,445
	Rritje/renie ne Tepricen e inventarit	-1,200,523	-72,154,808
	Rritje/renie ne tepricen e detyrimeve ,per tu paguar nga aktiviteti	8,975,219	58,653,256
	MM te perfituara nga aktivitetet (shp.te periudhave te ardhme)	-4,452,484	-1,218,037
	Interesi i paguar	2,958	738
	Tatim mbi fitimin i paguar	0	0
	<i>MM neto nga aktivitetet e shfrytezimit</i>		
	Fluksi monetar nga veprimtarite investuese	0	-3,000
	Blerja e njesisese kontrolluar X minus parate e Arketuara		
	Blerja e aktiveve afatgjata materiale	0	-3,000
	Te ardhura nga shitja e paisjeve		
	Interesi i arketuar		
	Dividentet e arketuar		
	<i>MM neto te perdoruara ne veprimtarite investuese</i>		
	Fluksi monetar nga aktivitetet financiare	0	0
	Te ardhura nga emetimi i kapitalit aksioner		
	Te ardhura nga huamarrje afatgjata		
	Pagesat e detyrimeve te qerase financiare		
	Dividente te paguar	0	0
	<i>MM neto e perdorur ne veprimtarite Financiare</i>		
	Rritja/Renia neto e mjeteve monetare	2,755,531	-1,132,968
	Mjetet monetare ne fillim te periudhes kontabel	1,216,817	2,349,785
	Mjetet monetare ne fund te periudhes kontabel	3,972,348	1,216,817

SHENIMET SPJEGUESE

Sqarim:

Dhënia e shënimeve shpjeguese në këtë pjesë është e detyrueshme sipas SKK 2.

Plotesimi i te dhenave të kësaj pjese duhet të bëhet sipas kërkesave dhe strukturës standarte te percaktuara ne SKK 2 dhe konkretisht paragrafeve 49-55. Rradha e dhenies se spjegimeve duhet te jete :

- a) Informacion i përgjithshëm dhe politikat kontabël
- b) Shënime të shpjegojnë zërat e ndryshëm të pasqyrave financiare
- c) Shënime të tjera 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 :

- Parimin e paraqitjes me besnikeri
- Parimin e perparemise se permbajtjes ekonomike mbi formen ligjore
- Parimin e paaneshmerise pa asnje influencim te qellimshem
- Parimin e maturise pa optimizem te teperuar,pa nen e mbivleresim te qellimshem
- Parimin e plotesise duke paraqitur nje pamje te vertete e te drejte te PF.
- Parimin e qendrushmerise per te mos ndryshuar politikat e metodat kontabel
- Parimin e krahasushmerise duke siguruar krahasimin midis dy periudhave.

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 me 5 % ne vit te vleres se mbetur
- Kompjutera e sisteme informacioni me 25 % te vlefes se mbetur
- Te gjitha AAM te tjera me 20 % te vlefes se mbetur

Per llogaritjen e amortizimit te AAJM (SKK 5: 59) njesia ekonomike raportuese ka percaktuar si metode te amortizimit metoden lineare ndersa normen e amortizimit me 15 % ne vit.

SHENIMET SPJEGUESE

TE DHENAT E PASQYRAVE FINANCIARE PARAQITEN SI ME POSHTE

1 Aktivet afatshkurtera te paraqitura me shumen **223688737 leke** perbehen :

Mjete monetare	3972348 leke
Tatim fitimi dhe detyrim teper	661122 leke
T.V.SH	200755 leke
Materiale	0 leke
prodhim ne proces	168973744 leke
Tvsh e P.P	33794749 leke
Shpenzime te paraq	16086019 leke

Aktive afatgjata **3000 leke**

2 Pasivet afatshkurtera **197563691 leke**

Parapagim keste	184925413 leke
detyrime tatimore	10370 leke
furnitore	12603268 leke

3 Kapitali **26128046 leke**

kapitali nenshkruar	100000 leke
rezerva ligjore	leke
fitime te pashpermdara	25732850 leke
fitime te vitit ushtrimor	295196 leke

4 Te ardhurat **2402486 leke**

te ardhurat e deklaruar ne bilanc jane te barabarta me ato te deklaruar ne tvsh gjate vitit 2012 .Kjo shume eshte shuma e situacionit te fundit te objektit te lagjes Pavaresia

5 Shpenzimet jane pasqyruar sipas dokumentave baze per justifikimin e tyre.

6 Rezultati kontabel eshte pasqyruar sakte .

Hartuesi i Bilancit
(Marsela KARABOLLI)



Per Drejtimin e Njesise Ekonomike
(Helidon XHAFERI)

Handwritten signature and a blue stamp that reads 'HEI-PET NIPT: K666072058'.