

1281  
31.3.12/19

Emertimi

**KORSEL**

Statusi Juridik

**Sh.p.k**

Adresa e Selise

**Bul Fan. S.Noli Korce**

N.I.P.T -i

**J64104124G**



Data e krijimit

**26.02.1996**

Nr. i Regjistrimit Tregetar

**13999**

Veprimtaria Kryesore

**NDERTIM DHE SHERBIME PUBLIKE**

# PASQYRAT FINANCIARE

( Ne zbatim te Standartit Kombetar te Kontabilitetit Nr.2 dhe  
Ligjit Nr. 9228 Date 29.04.2004 , i ndryshuar " Per Kontabilitetin dhe Pasqyrat Financiare" )

## VITI 2011

Pasqyrat financiare jane individuale

PO

Pasqyrat financiare jane te konsoliduara

JO

Pasqyrat financiare jane te shprehura ne

LEK

Pasqyrat financiare jane te rrumbullakosura ne

LEK

Periudha kontabel e Pasqyrave Financiare

**Nga 01/01/2011**

**Deri 31/12/2011**

Data e mbylljes se Pasqyrave Financiare

**14/03/2011**

## BILANCI KONTABEL

Monedha : LEK

Emertimi		Shenime shpjeguese	Viti Raportues	Viti Paraardhes
			31/12/2011	31/12/2010
<b>Aktivet</b>				
<b>Aktivet Afatshkurtra</b>				
1	Mjete monetare	1	3,309,590	11,108,843
2	Derivative dhe aktive finan. te mbajtura per tregtim			
i	Derivativet			
ii	Aktivet e mbajtura per tregtim			
	Shuma I.2			
3	Aktive te tjera afatshkurtra financiare			
i	Llogari/Kerkesa te arketueshme	2	116,406,643	38,881,921
ii	Llogari/Kerkesa te tjera te arketueshme	3	3,540,082	3,754,841
iii	Instrumente te tjera borxhi	4	-	13,448,476
iv	Investime te tjera financiare			
	Shuma I.3		119,946,725	56,085,238
4	Inventari			
i	Lendet e para	5	12,223,759	10,856,654
ii	Prodhim ne proces			
iii	Produkte te gatshme		0	0
iv	Mallra per rishitje		0	0
v	Parapagesat per furnizime			
	Shuma I.4		12,223,759	10,856,654
5	Aktivet biologjike afatshkurtra			
6	Aktivet afatshkurtra te mbajtura per shitje			
7	Parapagimet dhe shpenzimet e shtyra			
Totali Aktivet Afatshkurtra			135,480,074	78,050,735
<b>Aktivet Afatgjata</b>				
1	Investimet financiare afatgjata			
i	Aksione dhe pjesem. te tjera ne njesi te kontrolluara			
ii	Aksione dhe investime te tjera ne pjesmarrie			
iii	Aksione dhe letra te tjera me vlere			
	Shuma II.1			
2	Aktive afatgjata materiale			
i	Toka	6	5,383,100	5,383,100
iv	Ndertesa	7	16,090,976	16,937,869
ii	Makineri dhe pajisje	8	42,274,104	49,899,776
iii	Aktive te tjera afatgjata materiale	9	269,657	337,071
	Shuma II.2		64,017,837	72,557,816
3	Aktivet biologjike afatgjata			
4	Aktivet afatgjata jomateriale			
i	Emri i mire			
ii	Shpenzimet e zhvillimit			
iii	Aktive te tjera afatgjata jomateriale			
	Shuma II.4		0	0
5	Kapital aksionar i papaguar			
6	Aktive te tjera afatgjata (ne proces)	10	80,161,860	62,525,640
Totali Aktivet Afatgjata			144,179,697	135,083,456
Totali Aktivet			279,659,771	213,134,191

Kontabel i miratuar  
Vasi XEGA  
KONTABEL I MIRATUAR  
NIPTI: L13901005V

Administratori  
Maksim FEJZULLA  
"KORSEL"  
Maksim Fejzulla

Emertimi		Shenime shpjeguese	Viti Raportues	Viti Paraardhes
			31/12/2011	31/12/2010
<b>Detyrimet Afatshkurtra</b>				
1	Derivativet (vlera negative)			
2	Huamarrjet			
i	Huate dhe obligacionet afatshkurtra	11	17,070,393	0
ii	Kthimet/ripagesat e huave afatgjata			
iii	Bono te konvertueshme			
Shuma I.2			17,070,393	0
3	Huat dhe parapagimet			
i	Te pagueshme ndaj furnitoreve	12	12,027,005	18,426,376
ii	Te pagueshme ndaj punonjesve	13	1,256,170	1,022,086
iii	Detyrimet tatimore	14	7,589,465	7,268,088
iv	Hua te tjera	15	30,635,214	87,575
v	Parapagimet e arketuara			
Shuma I.3			51,507,854	26,804,125
4	Grantet dhe te ardhurat e shtyra			
5	Provizionet afatshkurtra			
<b>Totali Detyrimet Afatshkurtra</b>			<b>68,578,247</b>	<b>26,804,125</b>
<b>Detyrimet Afatgjata</b>				
1	Huat afatgjata			
i	Hua, bono dhe detyrime nga qiraja financiare	16	29,854,517	31,222,001
ii	Bonot e konvertueshme			
Shuma II.1			29,854,517	31,222,001
2	Huamarrje te tjera afatgjata		-	-
3	Provizionet afatgjata			
4	Grantet dhe te ardhura te shtyra			
<b>Totali Detyrimet Afatgjata</b>			<b>29,854,517</b>	<b>31,222,001</b>
<b>Totali Huate</b>			<b>98,432,764</b>	<b>58,026,126</b>
<b>Kapitali</b>				
1	Aksionet e pakices			
2	Kapitali qe i perket aksion. te shog. meme			
3	Kapitali aksionar	17	71,600,000	71,600,000
4	Primi i aksionit			
5	Njesite ose aksionet e thesarit			
6	Rezerva			
i	Rezerva ligjore	18	3,338,969	3,338,969
ii	Rezerva te tjera			
iii	Rezerva statutore			
Shuma I.6			3,338,969	3,338,969
7	Fitimet e pashperndara	19	80,169,096	57,341,584
8	Fitimi/Humbja e vitit financiar	20	26,118,942	22,827,512
<b>Totali Kapitali</b>			<b>181,227,007</b>	<b>155,108,065</b>
<b>TOTALI HUA DHE KAPITAL</b>			<b>279,659,771</b>	<b>213,134,191</b>
<b>Diferenca</b>			<b>0</b>	<b>0</b>

Kontabel i miratuar  
Vasil XEGA



**VASIL XEGA**  
KONTABEL I MIRATUAR  
NIPF: L13901005V

Administratori  
Maksim FEJZULLA

z. "KORSEL"

Maksim Fejzulla

INSTITUTI KOMBËTAR I MIRATIMIT DHE KONTROLLIMIT  
TORGËSË ALBANI



KORSEL Shpk  
NIPTI: J64104124G

TE ARDHURAT E SHPENZIMET (formati 1)  
Periudha 01/01/2011-31/12/2011

Monedha: lek

Nr.	Emertimi	Shemime shpjeguese	Viti Raportues	Viti Paraardhes
			31/12/2011	31/12/2010
1	Shitjet neto	21	245,331,899	214,520,275
2	Te ardhura te tjera nga veprimtarite e shfrytezimit	22	20,952,140	35,723,890
3	Ndryshime ne inv. e prod. te gatshem e ne proces		-	-
4	Materialet e konsumuara	23	(133,811,284)	(117,786,422)
5	Kosto e punes			
a	Paga e personelit	24	(61,286,824)	(56,194,350)
b	Sigurimet shoqerore e shendetesore	25	(10,150,882)	(9,309,744)
5	Shuma (a,b)		<b>(71,437,706)</b>	<b>(65,504,094)</b>
6	Amortizimi dhe zhvleresimet	26	(11,245,442)	(11,078,213)
7	Shpenzime te tjera	27	(16,690,183)	(26,488,760)
8	Totali i shpenzimeve		(233,184,615)	(220,857,489)
9	Fitimi apo humbja nga veprimtaria kryesore		<b>33,099,424</b>	<b>29,386,676</b>
10	Te ardhurat dhe shp. financiare nga nj. e kontrolluara			
11	Te ardhurat dhe shp. financiare nga pjesemarrjet			
12	Te ardhurat dhe shpenzimet financiare nga:			
a	investime te tjera financiare afatgjata			
b	interesa	28	(3,269,049)	(2,578,439)
c	fitimet (humbjet) nga kursi i kembimit	29	(291,398)	(109,392)
d	te tjera financiare			
	Totali (a-d)		(3,560,447)	(2,687,831)
13	Totali i te ardhurave dhe shpenz. financiare		<b>(3,560,447)</b>	<b>(2,687,831)</b>
14	Fitimi (Humbja) para tatimit	30	<b>29,538,977</b>	<b>26,698,845</b>
15	Shpenzimet e tatimit mbi fitimin	31	<b>(3,420,035)</b>	<b>(2,669,885)</b>
16	Fitimi (humbja) neto e vitit financiar	32	<b>26,118,942</b>	<b>24,028,961</b>
17	Elemente te pasqyrave te konsoliduara			

Kontabel i miratuar  
Vasil Xega



Administratori  
Maksim Fejzulla



## PASQYRA E FLUKSIT TE PARASE (Cash Flow) Metoda Indirekte

Monedha : LEK

	PASQYRA E FLUKSIT TE PARASE- METODA INDIREKTE	Shenimi shpjegues	Viti Raportues 31/12/2011	Viti Paraardhes 31/12/2010
<b>I</b>	<b>FLUKSI I PARASE NGA VEPRIMTARIA E SHFRYTEZIMIT</b>			
1	Fitimi I Bilancit	33	26,118,942	24,028,961
2	Rregullime per :			
a	Tatim fitimi i njohur ne PASH			
b	Amortizimin	34	11,245,442	11,078,213
c	Humbje nga kembimet valutore		-	-
d	Humbje nga shitja e AAGJ		-	-
e	Vlera kontabel e AAGJ te shitur	35	-	1,416,936
f	Rritje/renie ne tepricen e kerkesave te arketueshme nga aktiviteti	36	(77,524,722)	3,595,000
g	Rritje renie ne tepricen e kerkesave te ark. te tjera	37	13,663,235	3,741,460
h	Rritje/renie ne tepricen e inventarit	38	(1,367,105)	(4,739,115)
i	Rritje/renie ne tepricen e detyrimeve per tu paguar nga aktiviteti	39	(6,399,371)	12,194,395
j	Rritje renie detyrimeve te tjera	40	31,103,100	(2,696,360)
k	Rritje renie e kredise afatshkurter	41	17,070,393	(2,329,780)
l	TVSH I paguar			
	<b>Paraja neto nga aktivitetet e shfrytezimit</b>		<b>13,909,914</b>	<b>46,289,713</b>
<b>II</b>	<b>FLUKSI I PARASE NGA VEPRIMTARITE INVESTUESE</b>			
1	Blerja e shoq. Kontrolluar X minus parate e arketuara		-	-
2	Blerja e aktiveve afatgjata materiale		-	-
3	Blerje AAGJ jomateriale	42	(20,341,683)	(45,995,790)
4	Interes I arketuar			
5	Dividentet i arketuar			
	<b>Paraja neto e perdorur ne aktivitetet investuese</b>		<b>(20,341,683)</b>	<b>(45,995,790)</b>
<b>III</b>	<b>FLUKSI I PARAVE NGA VEPRIMTARITE FINANCIARE</b>			
1	Te ardhura nga emetimi I kapitalit aksionar		0	
2	Te ardhura nga huamarrjet afatgjata	43	(1,367,484)	(11,017,700)
3	Pagesa e detyrimit te qirase financiare			
4	Divident I paguar			
	<b>Paraja neto e perdorur ne aktivitetet financiare</b>		<b>(1,367,484)</b>	<b>(11,017,700)</b>
<b>IV</b>	<b>RRITJA/RENIA NETO E MJETEVE MONETARE</b>		<b>(7,799,253)</b>	<b>-10,723,780</b>
<b>V</b>	<b>MJETE MONETARE NE FILLIM TE PERIUDHES KONTABEL</b>	44	<b>11,108,843</b>	<b>21,832,630</b>
<b>VI</b>	<b>MJETE MONETARE NE FUND TE PERIUDHES KONTABEL</b>	45	<b>3,309,590</b>	<b>11,108,843</b>

Kontabeli miratuar  
Vasil XEGA



**VASIL XEGA**

KONTABELI MIRATUAR  
NIPTI: 18901005V





KORSEL Shpk  
NIPPTI: J64104124G

PASQYRA E NDRYSHIMIT TE KAPITALIT (Periudha 01 Janar - 31 Dhjetor 2011)

	Kapitali aksionar	Primi I aksionit	Aksionet e Thesarit	Rezerva statutore dhe ligjore	Rezerva konvert. monedhe te huaja	Fitimi I pashperndare	Rezerva te tjera	Shuma te parashikuara per rezique	Totali
Pozicioni me 31 Dhjetor 2009	71,600,000			3,338,969		80,169,096			155,108,065
Efekti I ndrysh. Polikave kontabel									
Pozicioni I rregulluar	71,600,000	-	-	3,338,969	-	80,169,096	-	-	155,108,065
Fitimi neto I peiudhes kontabel						26,118,942			26,118,942
Dividentet e paguar/deklaruar									
Transferime ne rezerven e detyrshme ligjore									
Transferim ne rezerven e detyrshme statutore									
Transferime ne rezerva te tjera									
Emetimi I kapiatit aksionar									
Rezerva rivleresimi I AAGJ									
Transferim ne detyrimet									
Blerje aksionesh thesari									
Terheqje kapitali per zvogelim									
Korigjim gabime te shkuara									
Pozicioni me 31 Dhjetor 2010	71,600,000	-	-	3,338,969	-	106,288,038	-	-	181,227,007
Shenimi shpjegues	46			47		48			49

Kontabel I miratuar  
Vasil XEGA

Administratori  
Maksim Fejzulla

  
VASIL XEGA  
KONTABEL I MIRATUAR  
NIPPTI: L1301005V

  
ImpExp  
"KORSEL"  
Maksim Fejzulla  
TORENTI  
ALBANIA

# 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 qe 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 : Standartet 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 aktiviteti 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 gene 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 perparise 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 "KOSTOS MESATARE"  
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 aktivitetit 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.
  - 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.



Ref.

## SHENIMET SPJEGUESE

### B Shënimet qe shpjegojnë zërat e ndryshëm të pasqyrave financiare

#### B1 Shenimet qe shpjegojne zerat e bilancit

##### I AKTIVET AFAT SHKURTERA

##### 1 Aktivet monetare

- 1 > Mjetet monetare te pasqyruara ne bilanc per shumen 3.309.590 leke perbehen nga likuiditete ne banke per shumen 3.053.677 leke dhe likuiditete ne arke per shumen 255.913 leke te analizuara si me poshte :
- Mjetet monetare jane te vleresuara me vleren e drejte te tyre ne daten e bilancit, ndersa mjetet ne monedhe te huaja, jane vleresuar me kursin zyrtar te Bankes se Shqiperise date 31/12/2011 Diferencat e mundshme, jane pasqyruar ne llogarite e humbjeve dhe te fitimeve nga kursi I kembimit.

##### Banka

Nr	Emri i Bankes	Monedha	Nr llogarise	Vlera ne valute	Kursi ne fund te vitit	Vlera ne leke
	ProCredit Tirane leke	LEK	512102	1,903.21	1	1,903
	BKT leke	LEK	512103	184,708.85	1	184,709
	Raiffeisen Bank leke	LEK	512104	1,134,076.77	1	1,134,077
	BKT Pogradec	LEK	512105	11,087.35	1	11,087
	BKT Llogari garancie	LEK	512109	464,000.00	1	464,000
	PCB llogari garancie	LEK	512110	-	1	
	Raiffeisen bank Llog garanc	LEK	512111	116,886.16	1	116,886
	Intesa Sanpaolo Bank leke	LEK	51214	96,264.70	1	96,265
	FIBA leke	LEK	51216	67,861.19	1	67,861
	Union Bank ne leke	LEK	51217	893,826.88	1	893,827
	Societe Generale Albania B	LEK	51218	40,491.25	1	40,491
	Banka Credins leke	LEK	51219	4,655.67	1	4,656
	PCB Korçe euro	EUR	512401	188.60	138.93	26,202
	PCB Tirane euro	EUR	512402	14.15	138.93	1,966
	Raiff. Bank Euro	EUR	512403	22.63	138.93	3,144
	PCB Tirane USD	USD	512404	18.50	107.54	1,989
	BKT ne euro	EUR	512405	33.20	138.93	4,612
<b>Totali mjete ne Banke</b>						<b>3,053,676</b>

##### Arka

Nr	EMERTIMI	Vlera ne valute	Kursi ne fund te vitit	Vlera ne leke
	Arka ne Leke Korçe			<b>255,914</b>
<b>Totali mjete ne arke</b>				<b>255,914</b>

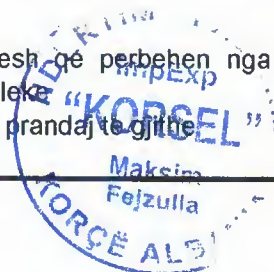
#### **TOTALI I AKTIVEVE MONETARE**

**3,309,590**

#### 2 Llogari /Kerkesa te arketueshme:

Shoqeria ka kerkesa te arketueshme per shitje produktesh qe perbehen nga fatura te pa arketuara ne daten 31/ 12/2011 ne shumen 116.406.643 leke

> Shoqeria Korsel shpk, realizon shitjet e saj vetem ne monedhen lek, prandaj te gjitha kerkesat e arketueshme jane ne kete monedhe





3 > Llogari/kerkesa te tjera te arketueshme  
 Shuma e pasqyruar ne bilanc ne zerin llogari/kerkesa te tjera te arketueshme perbehet si me poshte

>	444	Tatim mbi fitimin	3,540,000
	4472	Paguar me teper ne zhdoganime	82
		<b>Shuma kerkesa te tjera te arketueshme</b>	<b>3,540,082</b>

4 > Instrumenta te tjera borxhi  
 Nuk ka

5 > Inventari

Shoqeria ka gjendje ne bilanc materiale te para dhe ndihmese si me poshte

312	Materiale te tjera	165,600
3123	Materiale pastrimi dhe dizifektimi	1,488,848
3124	Lende djegese	3,551,700
3125	Pjese nderrimi	276,391
3127	Materiale te tjera	189,000
3128	Materiale ndertimi	6,440,264
3129	Vegla pune	42,666
327	Inventar i imet	69,290
	<b>TOTALI</b>	<b>12,223,759</b>

Ne menyre analitike inventari I materialeve jepet ne tabelat bashkengjitur pasqyrave financiare.

**II AKTIVET AGATGJATA**

**2 Aktive afatgjata materiale**

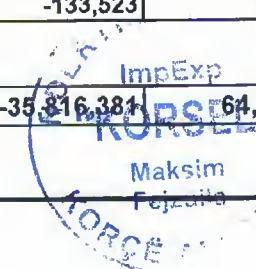
6	Llogaria	Pershkrimi	Kosto historike	Amortizimi Akumuluar	Vlefte Kontab
	211	Toka	5,383,100	0	5,383,100
		<b>SHUMA</b>	<b>5,383,100</b>	<b>0</b>	<b>5,383,100</b>

7	212	Ndërtesa	20,146,035	-4,055,059	16,090,976
---	-----	----------	------------	------------	------------

8	Llogaria	Pershkrimi	Kosto historike	Amortizimi Akumuluar	Vlefte Kontab
	2131	Makineri dhe paisje energjitike	295,000	-94,400	200,600
	2132	Makiner dhe paisje specifike	8,001,137	-3,961,901	4,039,236
	2134	Instrumenta dhe vegla	583,591	-136,080	447,511
	215	Mjete transporti	65,022,175	-27,435,418	37,586,757
		<b>SHUMA</b>	<b>73,901,903</b>	<b>-31,627,799</b>	<b>42,274,104</b>

9	Llogaria	Pershkrimi	Kosto historike	Amortizimi Akumuluar	Vlefte Kontab
	2181	Mobilje dhe pajisje zyre	250,920	-65,271	185,649
	2182	Pajisje informative	152,260	-68,252	84,008
		<b>SHUMA TE TJERA AKTIVE AFTAGJATA</b>	<b>403,180</b>	<b>-133,523</b>	<b>269,655</b>

<b>TOTALI AKTIVE AFATGJATA MATERIALE</b>	<b>99,834,218</b>	<b>-35,816,381</b>	<b>64,017,837</b>
--	-------------------	--------------------	-------------------



10	<b>Aktive afatgjata ne proces</b>		
	Aktive ne proces ne fillim te vitit	62,525,640	leke
	Shtesa aktivesh ne proces	17,636,220	leke
	Gjendja ne fund e aktiveve ne proces	80,161,860	leke

11 > Huata dhe obligacione afashkurra

Overdraft ne leke prane Pro Credit bank Korce ne shumen 17.070.393 leke

**3 Huate dhe parapagimet**

12 > Te pagueshme ndaj furnitoreve

Ne kete ze te bilancit pasqyrohen detyrimet e shoqerise ndaj furnitoreve per blerje mallrash, produktesh dhe sherbimesh si dhe per blerjen e aktiveve afatgjata.

4011	Furnitore MSH ne leke	11,139,889
4013	Furnitore PMSH ne euro	871,831
4042	Furnitore per AAGJ ne euro	15,285
	<b>SHUMA</b>	<b>12,027,005</b>

13 > Te pagueshme ndaj Punonjesve

Shoqeria nuk ka shlyer brenda vitit detyrimin ndaj punonjesve per pagat per shumen 1.256.170 leke.

14 > Detyrimet tatimore perbehen :

431	Sigurime shoqërore dhe shëndetsore	1,293,058 leke
442	Tatim mbi të ardhurat personale	230,953 leke
4456	Shteti – TVSH e zbritshme	-19,114,462 leke
4457	Shteti – TVSH e pagueshme	25,179,916 leke
	<b>TOTALI</b>	<b>7,589,465 leke</b>

15 > Hua te tjera

Ne kete ze te bilancit perfshihen kontribute te ortakut ne shumen 30.635.214 leke

**II DETYRIMET AFATGJATA**

**1 Huate afatgjata**

16 > Hua, Bono dhe detyrime nga qiraja financiare

Ky ze I detyrimeve afatgjata perbehet nga huate afatgjata nga bankat si me poshte

Nr	Emertimi	monedh	Shuma euro	Kursi	Shuma leke
1	Kredi afatgjate ne euro 3		62,347	138.93	8,661,931
2	Hua afatgjate ne leke		21,192,586	1	21,192,586
	<b>shuma</b>		<b>21,254,933</b>		<b>29,854,517</b>

**I Kapitali**

17 **3 Kapitali aksionar**

Kapitali aksionar ne fillim te periudhes  
Rritje e kapitalit gjate periudhes  
Kapitali aksionar ne fund te periudhes

71.600.000 leke

ImpExp

71.600.000 leke

**KORSEL**  
Maksim Feizulla

18 > Rezervat ligjore ne shumen 3.338.969 leke perbehen nga:

Rezerva ligjore te mbartura nga periudha e kaluar	3,338,969	leke
Rezerva ligjore te krijuara gjate vitit 5% fitimit neto (Fitimi I neto 24.028.961 *5%)	-	leke
<b>Shuma</b>	<b>3,338,969</b>	<b>Leke</b>

19 7 Fitimet e pa shperndara 80.169.096 leke perbehet:

1. Fitimi I pashperndare ne fund te vitit 2008	-	
2. Fitimi I vitit 2009	57,821,805	
3. Sistemi TVSH nga akti I kontrollit	-	335,603
4. Sitemim tatim fitimi nga akti I kontrollit	-	144,618
5. Fitimi I vitit 2010	22,827,512	
<b>5. Fitim I pashperndare ne fund te periudhes</b>	<b>80,169,096</b>	

20 8 Fitimi dhe humbja e vitit financiar

Fitimi I vitit ushtrimor eshte	29,538,977	leke
Tatimi I fitimit 10%	3,420,035	leke
<b><u>FITIMI NETO</u></b>	<b>26,118,942</b>	<b>leke</b>

KONTABEL I MIRATUAR  
VASIL XEGA



ADMINISTRATORI  
MAKSIM FEJZULLA



57



Ref.

**SHENIMET SPJEGUESE****B Shënimet qe shpjegojnë zërat e ndryshëm të pasqyrave financiare****B2 Shenimet qe shpjegojne te ardhurat dhe shpenzimet****21 > Shitjet neto**

Gjate vitit 2011 shoqëria ka realizuar shitjet neto 245.331.899 leke te cilat jane kryesisht sherbim pastrim dhe largim mbeturinash

**22 > Te ardhura te tjera nga veprimaria e shfrytezimit**

Nr llogarise	Emertimi	Shuma
1 722	Prodhimi i AA materialë	17,636,220
2 772132	Të ardhura nga shitja e mak. e paisje specifike	3,315,920
	<b>SHUMA</b>	<b>20,952,140</b>

**23 > Materiale te konsumuara**

Nr llogarise	Emertimi	Shuma
1 6012	Blerje materiale te tjera	24,264
2 60123	Materiale ndihmes	4,432,202
3 60125	Pjese nderrimi	385,259
4 60127	Materiale te tjera	407,338
5 60128	Blerje materiale te tjera	11,000,258
6 6041	Energji ... per prodhim, magazinin ...	181,564
7 6043	Energji... per adminstratën	17,649
8 6044	Blerje uje	66,272
9 6081	Materiale pastrimi dhe dizifektimi	7,783,744
10 6082	Shpenzime per vegla pune	2,649,464
11 6083	Shpenzime per veshje	413,367
12 6085	Blerje lubrikante	2,535,732
13 6086	Blerje karburante	103,914,170
	<b>Shuma</b>	<b>133,811,284</b>



24 > 5 Kosto epunes  
Pagat e personelit perfshijne shpenzimet per pagat sipas muajve

Muaji	Shpenzime pagash	Shpenzime per Sigurimet shoqerore		
		Paga per sig	%	LEKE
Janar	4,899,710	4,856,160	16.70	810,979
Shkurt	4,970,737	4,927,187	16.70	822,840
Mars	4,987,363	4,943,813	16.70	825,617
Prill	4,989,467	4,945,917	16.70	825,968
Maj	5,487,061	5,443,511	16.70	909,066
Qershor	5,438,832	5,395,282	16.70	901,012
Korrik	5,589,177	5,548,877	16.70	926,662
Gusht	5,365,016	5,324,716	16.70	889,228
Shtator	5,322,453	5,282,153	16.70	882,120
Tetor	4,509,545	4,469,245	16.70	746,364
Nentor	5,052,544	5,012,244	16.70	837,045
Dhjetor	4,674,919	4,634,619	16.70	773,981
<b>TOTALI</b>	<b>61,286,824</b>			<b>10,150,882</b>

25 > Shpenzimet per sigurimet shoqerore e shendetesore jane te shpjeguara ne tabelen e mesiperme.

26 > Amortizimi dhe zhvleresimet

Nr llogarise	Emertimi	Amortizimi 2010
6812	Shpenzim amortizimi për ndërtesat	846,893
68131	Për instalime, makineri paisje për prodhim, magazinim	50,150
68132	Për instalime, makineri paisje për prodhim, magazinim	1,009,809
68134	Për instalime teknike, makineri, pajisje, instrumenta e vegla	100,570
6815	Shpenz amortiz për mjetet e transportit	9,170,606
68181	Për të tjera AA materiale	46,412
68182	Për të tjera AA materiale	21,002
	<b>SHUMA Amortizime</b>	<b>11,245,442</b>

27 > Shpenzime te tjera

Nr Llogarise	Emertimi	Shuma
613	Qira	1,539,913
6154	Mirembajtje dhe riparim mjete transporti	5,293,334
6155	Nirembajtje riparime te tjera AAGJ	782,637
6164	Sigurim TPL per mjetet e transportit	1,066,300
6167	Sigurim garanci te ndryshme	211,000
6181	Sherbime nga ZRPP	46,100
6182	Punime mirembajtje nga te trete	250,000
6184	Shpenzime per deklaratat doganore	2,083



**faqe 8**

624	Publicitet, reklama	33,333
6261	Telefoni fiks + internet	187,334
6262	Telefonat mobil	1,209,367
62711	Transporte inertesh	135,833
628	Shpenzime per sherbimet bankare	532,117
634	Taksa dhe tarifa vendore	403,595
6351	Takse Qarkullimi dhe regjistrimi automjetet	1,782,372
6352	Takse televizori	1,300
6581	Kancelar dhe shtypshkrime	63,413
6582	Sherbime kontabiliteti	200,000
6583	Blerje dokumenta tatimore	6,700
6584	Kontrolle ligjore	10,000
6585	Noterizime dokumentash	24,850
6587	Kuotat e pjesemarjes	105,856
672134	Vlera kontabel e aktive afatgjata te shitura	2,802,746
	<b>TOTALI SHPENZIME TE TJERA</b>	<b>16,690,184</b>

28 > interesa

Nr llogarise	Emerimi	Shuma
6671	Interesat e overdraftit PCB	1,185,144.74
6672	Interesat ekredise ne euro 1	414,181.14
6673	Interesat ekredise ne euro 2	328,750.94
6674	Interesat e kredise ne euro 3	794,580.64
6675	Interesat e kredise AAGJ ne PCB	555,297.92
767	Te ardhura nga interesat	- 8,906.84
	<b>SHUMA</b>	<b>3,269,048.53</b>

29 > fitimet (humbjet) nga kursi i kembimit

669	Humbje nga kembimet dhe perkthimet valutore	302,863.17
66901	Humbje nga azhornimi i Arkes/Bankes	34,047.32
769	Fitim nga kembimet valutore	- 45,512.70
	<b>Shuma fitim/humbje</b>	<b>291,397.79</b>

30 **14 Fitimi humbja para tatimit** **29,538,977**

31 **15 Shenzimet e tatimit mbi fitimin**

- > Fitimi humbja para tatimit 29,538,977
- > Shpenzime te panjohura (paga jashte banke) 4,661,373
- > Fitimi I tatueshem 34,200,350
- > Shpenzime e tatimit mbi fitimin 16.750.355 x 10% 3,420,035

32 **16 Fitimi neto I vitit financiar** **26.118.942 leke**

KONTABEL I MIRATUAR  
VASIL XEGA



ADMINISTRATORI  
MAKSIM FEJZULLA





Ref.

**B Shënimet qe shpjegojnë zërat e ndryshëm të pasqyrave financiare****B3 Shenimet qe shpjegojne fluksin e levizjes se parase**

<b>33</b>	<b><u>1 Fitimi para tatimit</u></b>	Nga pasqyra e tardhurave dhe shpenzimeve	29.538.977 leke
	> Tatimi I fitimit 10 % I fitimit =		3.420.035 leke
	> Fitimi neto		26.118.942 leke

**34 Amortizimi I aktiveve afatgjata**

Nr llogarise	EMERTIMI	Norma amort	SHUMA
6812	Shpenzim amortizimi për ndërtesat	5%	846,893
68131	Për instalime, makineri paisje për prodhim, magazinim	20%	50,150
68132	Për instalime, makineri paisje për prodhim, magazinim	20%	1,009,809
68134	Për instalime teknike, makineri, pajisje, instrumenta e vegla	20%	100,570
6815	Shpenz amortiz për mjetet e transportit	20%	9,170,606
68181	Për të tjera AA materiale	20%	46,412
68182	Për të tjera AA materiale	20%	21,002
	<b>Amortizime</b>		<b>11,245,442</b>

**36 3 Rritje/renie ne kerkesat e arketueshme nga aktiviteti**

Gjate vitit 2011 llogarite e kerkesave te arketueshme nga aktiviteti kane ndryshuar si me poshte:

>	Llogaria 4111 "Kliente per shitje produktesh mallrash dhe sherbimesh		
	1. Gjendje e llogarise 31/12/2010	38,881,921	leke
	2. Kliente per MPSH per shitjet e vitit	316,372,007	leke
	3. Arketime nga klientet gjate vitit	238,847,285	leke
	4. Gjendje kliente per MPSH ne 31/12/2010	116,406,643	leke
	5. Ndryshimi I teprices	77,524,722	leke

**37 4 Rritje renie ne tepricen e kerkesave te ark. Te tjera**

Nr	Nr Llogarise	Emertimi	31/12/2011	31/12/2010	Diferenca
	444	Tatim mbi fitimin	3,540,000	3,754,759	- 214,759
	455	Te drejta dhe detyrime te ortakeve	-	13,448,476	- 13,448,476
	4472	Paguar me teper ne dogane	82	82	-
		<b>Shuma kerkesa te arketueshme</b>	<b>3,540,082</b>	<b>17,203,235</b>	<b>- 13,663,235</b>



38 4

Rritje renie ne tepricen e inventarit

Nr Llogarise	Emertimi	31/12/2011	31/12/2010	Diferenca
312	Materiale tã tjera	165,600	8,430,259	-8,264,659
3123	Materiale pastrimi dhe dizifektimi	1,488,848	1,901,214	-412,366
3124	Lende djegese	3,551,700	503,580	3,048,120
3125	Pjese nderrimi	276,391		276,391
3127	Materiale te tjera	189,000		189,000
3128	Materiale ndertimi	6,440,264		6,440,264
3129	Vegla pune	42,666		42,666
327	Inventar i imet	69,290	21,600	47,690
	<b>SHUMA</b>	<b>12,223,759</b>	<b>10,856,653</b>	<b>1,367,105</b>

39 6

Rritje/renie ne tepricen e detyrimeve per tu paguar nga aktiviteti

Nr Llogarise	Emertimi	31/12/2011	31/12/2010	Diferenca
4011	Furnitore MSH ne leke	11,139,889	17,925,908	-6,786,018
4013	Furnitore PMSH ne euro	871,831	500,468	371,363
4042	Furnitore per AAGJ ne euro EUR	15,285		15,285
		<b>12,027,005</b>	<b>18,426,376</b>	<b>-6,399,371</b>

40 6

Rritje/renie ne tepricen e detyrimevete tjera per tu paguar nga aktiviteti

&gt; Rritje renie ne tepricen e detyrimeve ndaj punonjesve dhe shtetit

Nr Llogarise	Emertimi	31/12/2011	31/12/2010	Diferenca
421	Paga dhe shpërblime	1,256,170	1,022,086	234,084
431	Sigurime shoqërore dhe shëndetsore	1,293,058	1,349,976	- 56,918
442	Tatim mbi të ardhurat personale	230,953	248,271	- 17,318
4457	Shteti-TVSH e pagueshme	6,065,454	5,561,681	503,773
				-
4491	tatim qiraje	-	108,160	- 108,160
455	te drejta e detyrime ndaj ortakeve	30,635,214	-	30,635,214
467	Raporte mbi 14 dite	-	87,575	- 87,575
		<b>39,480,849</b>	<b>8,377,749</b>	<b>31,103,100</b>

41 &gt; Te ardhura nga huamarrjet afatshkurtra

> Kredia ne fillim te periudhes	-
> Kredia ne Fund te periudhes	17,070,393
> Ndryshimi I gjendjes se kredise	- 17,070,393

42 &gt; Blerje Aktive afatgjata

>Aktive afatgjata ne fillim te periudhes	72,557,816
>Investime ne proces ne fillim te periudhes	62,525,640
>Amortizimi I aktiveve afatgjata	11,245,442
>Aktive neto ne fund te periudhes	64,017,837
> Investime ne proces ne fund te periudhes	80,161,860
>Blerje aktive afatgjata	20,341,683



43 > Te ardhura nga huamarrjet

Nr Llogarise	Emertimi	31/12/2011	31/12/2010	Diferenca
46813	Kredi afatgjate ne euro 3	8,661,931	10,407,750	- 1,745,819
46814	Hua afatgjate ne euro 1		9,140,086	- 9,140,086
46815	Hua afatgjate ne euro 2		11,674,165	
46816	Kredi afatgjate n e leke	21,192,586	11,674,165	9,518,421
	<b>Shuma</b>	<b>29,854,517</b>	<b>42,896,166</b>	<b>- 1,367,484</b>

44 V MJETE MONETARE NE FILLIM TE PERIUDHES KONTABEL 11,108,843 leke

45 VI MJETE MONETARE NE FUND TE PERIUDHES KONTABEL 3,309,590 leke

Sqarime te hollëshme per gjendjen ne valute dhe kurset perkatese, jane dhene ne shenimet qe shpjegojne zerat e bilancit.

KONTABEL I MIRATUAR  
VASIL XEGA



ADMINISTRATORI  
MAKSIM FEJZULLA





Ref.

**B Shënimet qe shpjegojnë zërat e ndryshëm të pasqyrave financiare**

**B4 Shenimet qe shpjegojne levizjet ne kapital**

**46 1 Kapitali aksionar**

> Shoqeria nuk ka bere zmadhim te kapitalit per vitin 2010  
**Kapitali aksionar** 71,600,000 leke

**47 2 Rezervat statutore dhe ligjore**

> Rezerva ne fillim te periudhes 3,338,969 leke  
 > Krijim rezervash nga fitimi i ushtrimit 2402861 leke \*5% - leke  
 > Rezerva ne fund te periudhes 3,338,969 leke

**48 3 Fitimi I pashperndare**

> Fitimi I pashperndare ne fillimi te periudhes  
     > Nga fitimi neto I vitit 2009 57,341,584 leke  
     > Nga fitimi neto I vitit 2010 22,827,512 leke  
     **Shuma 80,169,096 leke**  
 > Fitimi neto I vitit ushtrimor 26,118,942 leke  
**FITIMI I PASHPERNDARE NE FUND TE PERIUDHES 106,288,038 leke**

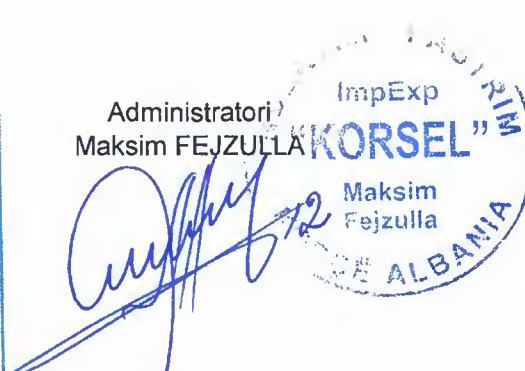
**49 4 TOTALI I KAPITALIT**

> Kapitali ne fillim te periudhes 155,108,065  
 > Ritje kapitali  
     > Nga Fitimi I vitit ushtrimor 26,118,942  
     > Nga emetimi I kapitalit aksioner -  
     > Nga korigjime te gabimeve te shkuara -  
 > Kapitali ne fund te periudhes 181,227,007 leke

Kontabel i miratuar  
 Vasil XEGA



Administratori  
 Maksim FEJZULLA



Ref.

**SHENIMET SPJEGUESE****C Shënime të tjera shpjeguese**

- > Ngjarje të ndodhura pas dates së bilancit për të cilat behen rregullime apo ngjarje të ndodhura pas dates së bilancit për të cilat nuk behen rregullime nuk ka.
  
- > Gabime materiale të ndodhura në periudhat kontabel të mëparshme të konstatuara gjatë periudhës raportuese nuk ka.

Kontabel i miratuar  
Vasil Xega



Administrator  
Maskim FEJZULLA

