



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 2012

Pasqyrat financiare jane individuale

PO

Pasqyrat financiare jane te konsoliduara

JO

Pasqyrat financiare jane te shprehura ne

LEK

Pasqyrat financiare jane te rumbullakosura ne

LEK

Periudha kontabel e Pasqyrave Financiare

Nga 01/01/2012

Deri 31/12/2012

Data e mbylljes se Pasqyrave Financiare

14/03/2012

BILANCI KONTABEL

Monedha : LEK

Emertimi		Shenime shpjeguese	Viti Raportues	Viti Paraardhes
			31/12/2012	31/12/2011
Aktivitet				
Aktivitet Afatshkurtra				
1	Mjete monetare	1	17,106,793	3,309,590
2	Derivative dhe aktive finan. te mbajtura per tregtim			
i	Derivativet			
ii	Aktivitet e mbajtura per tregtim			
	Shuma I.2			
3	Aktive te tjera afatshkurtra financiare			
i	Llogari/Kerkesa te arketueshme	2	151,528,591	116,406,643
ii	Llogari/Kerkesa te tjera te arketueshme	3	174	3,540,082
iii	Instrumente te tjera borxhi	4	-	-
iv	Investime te tjera financiare			
	Shuma I.3		151,528,765	119,946,725
4	Inventari			
i	Lendet e para	5	1,436,305	12,223,759
ii	Prodhim ne proces			
iii	Produkte te gatshme		0	0
iv	Mallra per rishitje		0	0
v	Parapagesat per furnizime			
	Shuma I.4		1,436,305	12,223,759
5	Aktivitet biologjike afatshkurtra			
6	Aktivitet afatshkurtra te mbajtura per shitje			
7	Parapagimet dhe shpenzimet e shtyra			
Totali Aktivitet Afatshkurtra			170,071,863	135,480,074
Aktivitet Afatgjata				
1	Investimet financiare afatgjata			
i	Aksione dhe pjesem. te tjera ne njesi te kontrolluara			
ii	Aksione dhe investime te tjera ne pjesmarrje			
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	15,286,427	16,090,976
ii	Makineri dhe pajisje	8	36,254,291	42,274,104
iii	Aktive te tjera afatgjata materiale	9	215,725	269,657
	Shuma II.2		57,139,543	64,017,837
3	Aktivitet biologjike afatgjata			
4	Aktivitet afatgjata jomateriale			
i	Emri i mire			
ii	Shpenzimet e zhvillimit			
iii	Aktive te tjera afatgjata jomateriale	10	480,515	
	Shuma II.4		480,515	0
5	Kapital aksionar i papaguar			
6	Aktive te tjera afatgjata (ne proces)	11	96,890,960	80,161,860
Totali Aktivitet Afatgjata			154,511,018	144,179,697
Totali Aktivitet			324,582,881	279,659,771

Kontabel i miratuar
Vasil XEGA
KONTABEL MIRATUAR
NIPT: L13901005V

Administratori
Maksim FEJZULLA
Maksim Fejzulla

KORSEL
KORSEL SHPK
TIRANA

Emertimi		Shenime shpjeguese	Viti Raportues 31/12/2012	Viti Paraardhes 31/12/2011
Detyrimet Afatshkurtra				
1	Derivativet (vlera negative)			
2	Huamarrjet			
i	Huate dhe obligacionet afatshkurtra	12	24,059,233	17,070,393
ii	Kthimet/ripagesat e huave afatgjata			
iii	Bono te konvertueshme			
Shuma I.2			24,059,233	17,070,393
3	Huat dhe parapagimet			
i	Te pagueshme ndaj furnitoreve	13	20,568,699	12,027,005
ii	Te pagueshme ndaj punonjesve	14	2,395,379	1,256,170
iii	Detyrimet tatimore	15	8,630,568	7,589,465
iv	Hua te tjera	16	30,655,714	30,635,214
v	Parapagimet e arketuara			
Shuma I.3			62,250,360	51,507,854
4	Grantet dhe te ardhurat e shtyra			
5	Provizionet afatshkurtra			
Totali Detyrimet Afatshkurtra			86,309,593	68,578,247
Detyrimet Afatgjata				
1	Huat afatgjata			
i	Hua, bono dhe detyrime nga qiraja financiare	17	16,514,578	29,854,517
ii	Bonot e konvertueshme			
Shuma II.1			16,514,578	29,854,517
2	Huamarrje te tjera afatgjata			
3	Provizionet afatgjata			
4	Grantet dhe te ardhura te shtyra			
Totali Detyrimet Afatgjata			16,514,578	29,854,517
Totali Huate			102,824,171	98,432,764
Kapitali				
1	Aksionet e pakices			
2	Kapitali qe i perket aksion. te shoq. meme			
3	Kapitali aksionar	18	71,600,000	71,600,000
4	Primi i aksionit			
5	Njesite ose aksionet e thesarit			
6	Rezerva			
i	Rezerva ligjore	19	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	20	106,288,038	80,169,096
8	Fitimi/Humbja e vitit financiar	21	40,531,703	26,118,942
Totali Kapitali			221,758,710	181,227,007
TOTALI HUA DHE KAPITAL			324,582,881	279,659,771
Diferenca			0	0



Administratori
Maksim FEJZULLA

Stamp: "KORSEL"
Maksim Fejzulla

KORSEL Shpk
NIPTI: J64104124G

TE ARDHURAT E SHPENZIMET (formati 1)
Periudha 01/01/2012-31/12/2012

Monedha: lek

Nr.	Emertimi	Shemime shpjeguese	Viti Raportues	Viti Paraardhes
			31/12/2012	31/12/2011
1	Shitjet neto	22	245,713,202	245,331,899
2	Te ardhura te tjera nga veprimtarite e shfrytezimit	23	17,583,867	20,952,140
3	Ndryshime ne inv. e prod. te gatshem e ne proces		-	-
4	Materialet e konsumuara	24	(126,084,548)	(133,811,284)
5	Kosto e punes			
a	Paga e personelit	25	(49,927,895)	(61,286,824)
b	Sigurimet shoqerore e shendetesore	26	(8,257,198)	(10,150,882)
5	Shuma (a,b)		(58,185,093)	(71,437,706)
6	Amortizimi dhe zhvleresimet	27	(9,545,950)	(11,245,442)
7	Shpenzime te tjera	28	(19,478,380)	(16,690,183)
8	Totali i shpenzimeve		(213,293,971)	(233,184,615)
9	Fitimi apo humbja nga veprimtaria kryesore		50,003,098	33,099,424
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	29	(5,036,255)	(3,269,049)
c	fitimet (humbjet) nga kursi i kembimit	30	68,383	(291,398)
d	te tjera financiare			
	Totali (a-d)		(4,967,872)	(3,560,447)
13	Totali i te ardhurave dhe shpenz. financiare		(4,967,872)	(3,560,447)
14	Fitimi (Humbja) para tatimit	31	45,035,226	29,538,977
15	Shpenzimet e tatimit mbi fitimin	32	(4,503,523)	(3,420,035)
16	Fitimi (humbja) neto e vitit financiar	33	40,531,703	26,118,942
17	Elemente te pasqyrave te konsoliduara			

Kontabel i miratuar
Vasil Xega
VASIL XEGA
 KONTABEL I MIRATUAR
 NIPTI: L13901003V

Administratori
Maksim Fejzulla

KORSEL
 Maksim Fejzulla

KORSEL Shpk
NIPTI: J64104124G

PASQYRA E FLUKSIT TE PARASE (Cash Flow) Metoda Indirekte

Monedha : LEK

	PASQYRA E FLUKSIT TE PARASE- METODA INDIREKTE	Shenimi shpjegues	Viti Raportues	Viti Paraardhes
			31/12/2012	31/12/2011
I	FLUKSI I PARASE NGA VEPRIMTARIA E SHFRYTEZIMIT			
1	Fitimi I Bilancit	34	40,531,703	26,118,942
2	Rregullime per :			
a	Tatim fitimi i njohur ne PASH			
b	Amortizimin	35	9,545,950	11,245,442
c	Humbje nga kembimet valutore		-	-
d	Humbje nga shitja e AAGJ		-	-
e	Vlera kontabel e AAGJ te shitur		-	-
f	Rritje/renie ne tepricen e kerkesave te arketueshme nga aktiviteti	36	(35,121,948)	(77,524,722)
g	Rritje renie ne tepricen e kerkesave te ark. te tjera	37	3,539,908	13,663,235
h	Rritje/renie ne tepricen e inventarit	38	10,787,454	(1,367,105)
i	Rritje/renie ne tepricen e detyrimeve per tu paguar nga aktiviteti	39	8,541,694	(6,399,371)
j	Rritje renie detyrimeve te tjera	40	2,200,812	31,103,100
k	Rritje renie e kredise afatshkurter	51	6,988,840	17,070,393
l	TVSH I paguar			
	Paraja neto nga aktivitetet e shfrytezimit		47,014,413	13,909,914
II	FLUKSI I PARASE NGA VEPRIMTARITE INVESTUESE			
1	Blerja e shoq. Kontrolluar X minus parate e arketuara		-	-
2	Blerja e aktiveve afatgjata materiale	42	(19,396,756)	(20,341,683)
3	Blerje AAGJ jomateriale	43	(480,515)	
4	Interes I arketuar			
5	Dividentet i arketuar			
	Paraja neto e perdorur ne aktivitetet investuese		(19,877,271)	(20,341,683)
III	FLUKSI I PARAVE NGA VEPRIMTARITE FINANCIARE			
1	Te ardhura nga emetimi I kapitalit aksionar		0	0
2	Te ardhura nga huamarrjet afatgjata	44	(13,339,939)	(1,367,484)
3	Pagesa e detyrimit te qirase financiare			
4	Divident I paguar			
	Paraja neto e perdorur ne aktivitetet financiare		(13,339,939)	(1,367,484)
IV	RRITJA/RENIA NETO E MJETEVE MONETARE		13,797,203	(7,799,253)
V	MJETE MONETARE NE FILLIM TE PERIUDHES KONTABEL	45	3,309,590	11,108,843
VI	MJETE MONETARE NE FUND TE PERIUDHES KONTABEL	46	17,106,793	3,309,590

Kontabel i miratuar
Vasil XEGA

VASIL XEGA
KONTABEL I MIRATUAR
NIPT: L13901005V

ADMINISTRATORI
Maksim Fejzulla

KORSEL
Maksim Fejzulla

KORSEL Shpk
NIPTI: J64104124G

PASQYRA E NDRYSHIMIT TE KAPITALIT (Periudha 01 Janar - 31 Dhjetor 2012)

	Kapitali aksionar	Primi i aksionit	Aksionet e thesarit	Rezerva statutore dhe ligjore	Rezerva konvert. monedhe te huaja	Fitimi i pashpendare te tjera	Rezerva te tjera parashikuara per reziqe	Totali
Pozicioni me 31 Dhjetor 2009	71,600,000			3,338,969		106,288,038		181,227,007
Efekti i ndrysh. Polikave kontabel								
Pozicioni i rregulluar	71,600,000	-	-	3,338,969	-	106,288,038	-	181,227,007
Fitimi neto i peiudhes kontabel						40,531,703		40,531,703
Dividentet e paguar/deklaruar								
Transferime ne rezerven e detyrshme ligjore								
Transferime ne rezerven e detyrshme statutore								
Transferime ne rezerva te tjera								
Emetimi i kapiatlit aksionar								
Rezerva rivleresimi I AAGJ								
Transferim ne detyrimet								
Blerje aksionesh thesari								
Terheqje kapitali per zvogelim								
Korrigjim gabime te shkuara								
Pozicioni me 31 Dhjetor 2010	71,600,000	-	-	3,338,969	-	146,819,741	-	221,758,710
Shenimi shpjegues	47			48		49		50

IKM
VASIL XEGA
KONTABEL MIRATUAR
NIPT: L13901805V

ImpExp
"KORSEL"
Maksim Fejzulla
KORSEL SHPK
TIRANE

Kontabel i miratuar Administratori
Vasil XEGA Maksim Fejzulla



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 të percaktuara ne SKK 2 dhe konkretisht paragrafeve 49-55. Rradha e dhenies se spjegimeve duhet te jete :

- Informacion i përgjithshëm dhe politikat kontabël
- Shënimet qe shpjegojnë zërat e ndryshëm të pasqyrave financiare
- Shënime të tjera shpjeguese

A I Informacion i përgjithshëm

- Kuadri ligjor: Ligjit 9228 dt 29.04.2004 "Per Kontabilitetin dhe Pasqyrat Financiare"
- Kuadri kontabel i aplikuar : Standartet Kombetare te Kontabilitetit ne Shqiperi.(SKK 2; 49)
- Baza e pergatitjes se PF : Te drejtat dhe detyrimet e konstatuara.(SSK 1, 35)
- Parimet dhe karakteristikat cilesore te perdorura per hartimin e P.F. : (SKK 1; 37 - 69)
 - NJESIA EKONOMIKE RAPORTUSE ka mbajtur ne llogarite e saj aktivet,pasivet dhe transakcionet ekonomike te veta.
 - VIJIMESIA e veprimtarise ekonomike te njesise sone raportuse eshte e siguruar duke mos pasur ne plan ose nevojë nderprerjen e aktivitetit te saj.
 - KOMPENSIM midis nje aktivi dhe nje pasivi nuk ka , ndersa midis te ardhurave dhe shpenzimeve ka vetem ne rastet qe lejohen nga SKK.
 - 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.
 - MATERIALITETI eshte vleresuar nga ana jone dhe ne baze te tij Pasqyrat Financiare jane hartuar vetem per zera materiale.
 - 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 perparesisë 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 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 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.

VASIL XEGA
KONTABEL I MARRËDHEJEVE
NIPT: 113991005V

NDLE
ImpExp
"KORSELI"
Maksim
KORSELI

SHENIMET SPJEGUESE**B Shënimet që shpjegojnë zërat e ndryshëm të pasqyrave financiare****B1 Shënimet që shpjegojnë zërat e bilancit****I AKTIVET AFAT SHKURTERA****1 Aktivet monetare**

- 1 > Mjetet monetare të pasqyruara në bilanc për shumën 17.106.793 leke përbehen nga likuiditete në banke për shumën 9.212.373 leke dhe likuiditete në arke për shumën 7.894.420 leke të analizuar si më poshtë :
- Mjetet monetare janë të vlerësuar me vlerën e drejtë të tyre në datën e bilancit, ndërsa mjetet në monedhe të huaja, janë vlerësuar me kursin zyrtar të Bankës së Shqipërisë datë 31/12/2012. Diferencat e mundshme, janë pasqyruar në llogaritë e humbjeve dhe të fitimeve nga kursi i kembimit.

Banka

Nr	Emri i Bankes	Monedha	Nr llogarise	Vlera në valute	Kursi në fund të vitit	Vlera në leke
	BKT leke		512103	1,202,194.39	1	1,202,194
	Raiffeisen Bank leke		512104	6,067,511.67	1	6,067,512
	BKT Pogradec		512105	2,285.51	1	2,286
	BKT Llogari garancie		512109	464,000.00	1	464,000
	Raiffeisen bank Llog garancie		512111	116,886.16	1	116,886
	Intesa Sanpaolo Bank leke		51214	704,156.20	1	704,156
	FIBA leke		51216	568,773.95	1	568,774
	Union Bank në leke		51217	595.36	1	595
	Societe Generale Albania Bank		51218	34,078.75	1	34,079
	Banka Credins leke		51219	972.83	1	973
	PCB Korçe euro		512401	320.17	139.59	44,692
	PCB Tirane euro		512402	0.00	139.59	0
	Raiff. Bank Euro		512403	20.63	139.59	2,880
	PCB Tirane USD		512404	8.40	105.85	889
	BKT në euro		512405	17.60	139.59	2,457
Totali mjete në Banke						9,212,373

Arka

Nr	EMERTIMI	Vlera në valute	Kursi në fund të vitit	Vlera në leke
	Arka në Leke Korçe			7,894,420
Totali mjete në arke				7,894,420

TOTALI I AKTIVEVE MONETARE**17,106,793**

- 2 *Llogari /Kërkesa të arketueshme:*

Shoqëria ka kërkesa të arketueshme për shitje produktesh që përbehen nga fatura të pa arketuara në datën 31/12/2012 në shumën 151.528.591 leke

> Shoqëria Korcel shpk. realizon shitjet e saj vetëm në monedhën lek, prandaj të gjithë kërkesat e arketueshme janë në këtë monedhe

KONTABEL IMIRI LAR
NIPT: L13901005V

ImpExp
KORSEL
Fazulla

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

4472	Paguar me teper ne zhdoganime	174
	Shuma kerkesa te tjera te qrketueshme	174

4 > Instrumenta te tjera borxhi
 Nuk ka

5 > Inventari

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

3123	Materiale pastrimi dhe dizifektimi	383,370
3124	Lende djegese	290,896
3125	Pjese nderrimi	95,316
3127	Materiale te tjera	14,000
3128	Materiale ndertimi	453,408
3129	Vegla pune	18,515
327	Inventar i imet	180,800
	TOTALI	1,436,305

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

II AKTIVET AGATGJATA

2 Aktive afatgjata materiale

Llogaria	Pershkrimi	Kosto historike	Amortizimi Akumuluar	Vlefte Kontabel
211	Toka	5,383,100	0	5,383,100
	SHUMA	5,383,100	0	5,383,100

212	Ndërtesa	20,146,035	-4,859,608	15,286,427
-----	----------	------------	------------	------------

Llogaria	Pershkrimi	Kosto historike	Amortizimi Akumuluar	Vlefte Kontabel
2131	Makineri dhe pajise energjitike	295,000	-134,520	160,480
2132	Makiner dhe pajise specifike	10,350,040	-4,915,753	5,434,287
2134	Instrumenta dhe vegla	682,196	-234,959	447,237
215	Mjete transporti	65,190,271	-34,977,984	30,212,287
	SHUMA	76,517,507	-40,263,216	36,254,291

Llogaria	Pershkrimi	Kosto historike	Amortizimi Akumuluar	Vlefte Kontabel
2181	Mobilje dhe pajisje zyre	250,920	-102,401	148,519
2182	Pajisje informative	152,260	-85,054	67,206
	SHUMA TE TJERA AKTIVE AFTAGJ ATA	403,180	-187,455	215,725

TOTALI AKTIVE AFATGJATA MATERIALE	102,449,822	-45,310,279	57,139,543
--	--------------------	--------------------	-------------------

10 > Aktive afatgjata jo materiale perbehen nga shpenzime per sistemin ISO -9001 ne shumen 480,515 leke

VASIL XECA
 KONTABEL I MIRATUAR
 NIPT: L13901005V

ImpExp
KORSEL
 Maksim
 Fajzullaj

11 Aktive afatgjata ne proces

faqe 4

Aktive ne proces ne fillim te vitit	80,161,860	leke
Shtesa aktivesh ne proces	16,729,100	leke
Gjendja ne fund e aktiveve ne proces	96,890,960	leke

12 > Huata dhe obligacione afashkurra

Overdraft ne leke prane Pro Credit bank Korce ne shumen 24.059.232 leke

3 Huate dhe parapagimet

13 > 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	19,552,551
4013 Furnitore PMSH ne euro	1,000,174
4042 Furnitore per AAGJ ne euro	15,974
SHUMA	20,568,699

14 > Te pagueshme ndaj Punonjesve

Shoqeria nuk ka shlyer brenda vitit detyrimin ndaj punonjesve per pagat per shumen 2.395.379 leke.

15 > Detyrimet tatimore perbehen :

431 Sigurime shoqerore dhe shëndetsore	1,151,588 leke
442 Tatim mbi të ardhurat personale	226,574 leke
444 Tatimi fitimi	1,076,556
4456 Shteti – TVSH e zbritshme	-26,157,862 leke
4457 Shteti – TVSH e pagueshme	32,333,711 leke
TOTALI	8,630,568 leke

16 > Hua te tjera

Ne kete ze te bilancit perfshihen kontribute te ortakut ne shumen 30.655.714 leke

II DETYRIMET AFATGJATA

1 Huate afatgjata

17 > 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		49,384	139.59	6,893,574
2	Hua afatgjate ne leke		9,621,004	1	9,621,004
	shuma		9,670,388		16,514,578

I Kapitali

18 3 Kapitali aksionar

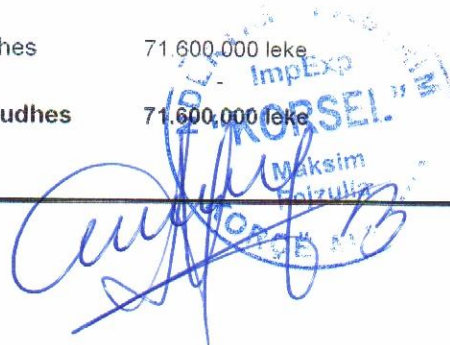
Kapitali aksionar ne fillim te periudhes

71.600.000 leke

Rritje e kapitalit gjate periudhes

Kapitali aksionar ne fund te periudhes

71.600.000 leke





19 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
Shuma	3,338,969	Leke


20 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
6 Nga fitimi I vitit 2011	26,118,942
5. Fitim I pashperndare ne fund te periudhes	106,288,038

21 8 Fitimi dhe humbja e vitit financiar

Fitimi I vitit ushtrimor eshte	45,035,226	leke
Tatimi I fitimit 10%	4,503,523	leke
<u>FITIMI NETO</u>	40,531,703	leke


KONTABEL I MIRATUAR
VASIL XEGA
 KONTABEL I MIRATUAR
 NIPT: 413901005V

ADMINISTRATORI
MAKSIM FEJZULLA

 "KORSEL"
 Maksim Fejzulla

57

SHENIMET SPJEGUESE**B Shënimet qe shpjegojnë zërat e ndryshëm të pasqyrave financiare****B2 Shenimet qe shpjegojne te ardhurat dhe shpenzimet****22 > Shitjet neto**

Gjate vitit 2012 shoqëria ka realizuar shitjet neto 245.713.202 leke te cilat jane kryesisht sherbim pastrim dhe largim mbeturinash

23 > Te ardhura te tjera nga veprimaria e shfrytëzimit

Nr llogarise	Emertimi	Shuma
70711	Shitje materiale të para	771,967
1 722	Prodhimi i AA materiale	16,729,100
2 772132	Të ardhura nga shitja e mak. e paisje specifike	82,800
	SHUMA	17,583,867

24 > Materiale te konsumuara

Nr llogarise	Emertimi	Shuma
1 6012	Blerje materiale te tjera	494,500
2 60125	Pjesë ndërrimi	131,133
3 60127	Materiale të tjera	153,000
4 60128	Blerje materiale te tjera	9,117,653
5 6041	Energji ... për prodhim, magazinin ...	260,090
6 6042	Energji... për shitjet (njësi, frigoriferë...)	44,237
7 6044	Blerje uje	37,780
8 6081	Materiale pastrimi dhe dizifektimi	20,109,750
9 6082	Shpenzime per vegla pune	1,550,150
10 6083	Shpenzime per veshje	912,850
11 6085	Blerje lubrikante	2,205,455
12 6086	Blerje karburante	91,067,950
	Shuma	126,084,548



624	Publicitet, reklama	3,215,378
6261	Telefoni fiks + internet	132,900
6262	Telefonat mobil	1,077,412
62711	Transporte inertesh	78,550
628	Shpenzime për shërbimet bankare	472,407
634	Taksa dhe tarifa vendore	110,120
6351	Takse Qarkullimi dhe regjistrimi automjetet	2,574,872
6352	Takse televizori	4,400
6581	Kancelar dhe shtypshkrime	37,238
6582	Shërbime kontabiliteti	120,000
6583	Blerje dokumenta tatimore	3,300
6584	Kontrolle ligjore	203,667
6585	Noterizime dokumentash	60,827
6587	Kuotat e pjesemarrjes	103,487
672132	Vlera kontabel e aktive afatgjata te shitura	46,036
	TOTALI SHPENZIME TE TJERA	19,478,380

29 > interesa

Nr Ilogarise	Emerimi	Shuma
6671	Interesat e overdraftit PCB	926,665
6672	Interesat ekredise ne euro 1	578,361
6673	Interesat ekredise ne euro 2	1,879,266
6674	Interesat e kredise ne euro 3	1,266,381
6675	Interesat e kredise AAGJ ne PCB	388,438
767	Te ardhura nga interesat	2,855
	SHUMA	5,036,255.24

30 > fitimet (humbjet) nga kursi i kembimit

669	Humbje nga klmbimet dhe perkthimet valutore	1,240
66901	Humbje nga azhornimi i Arkes/Bankes	67,144
	Shuma fitim/humbje	68,383

31 **14 Fitimi humbja para tatimit** **45,035,226**

32 **15 Shenzimet e tatimit mbi fitimin**

- > Fitimi humbja para tatimit 45,035,226
- > Shpenzime te panjohura (paga jashte banke) -
- > Fitimi I tatueshem 45,035,226
- > Shpenzime e tatimit mbi fitimin 16.750.355 x 10% 4,503,523

33 **16 Fitimi neto I vitit financiar** **40.531.703 leke**


KONTABEL I MIRATUAR
VASIL XEGA

KONTABEL I MIRATUAR
 NIBP: L13901005V

ADMINISTRATORI
MAKSIM FEJZULLA

 ImpExp
"KORSEL"
 Maksim Fejzulla



Ref.

B Shënimet qe shpjegojnë zërat e ndryshëm të pasqyrave financiare

B3 Shenimet qe shpjegojne fluksin e levizjes se parase

- 34 **1 Fitimi para tatimit** Nga pasqyra e tardhurave dhe shpenzimeve 45.035.226 leke
- > Tatimi I fitimit 10 % I fitimit = 4.503.523 leke
 - > Fitimi neto 40.531.703 leke

35 Amortizimi I aktiveve afatgjata

Nr llogarise	EMERTIMI	Norma amort	SHUMA
6812	Shpenzim amortizimi për ndërtesat	5%	804,549
68131	Për instalime, makineri paisje për prodhim, magazinin	20%	40,120
68132	Për instalime, makineri paisje për prodhim, magazinin	20%	1,005,904
68134	Për instalime teknike, makineri, pajisje, instumenta e vegla	20%	98,879
6815	Shpenz amortiz për mjetet e transportit	20%	7,542,566
68181	Për të tjera AA materiale	20%	37,130
68182	Për të tjera AA materiale	20%	16,802
	Amortizime		9,545,950

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

Gjate vitit 2012 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 31/12/2011 116,406,643 leke
 - 2. Kliente per MPSH per shitjet e vitit 351,956,483 leke
 - 3. Arketime nga klientet gjate vitit 316,834,535 leke
 - 4. Gjendje kliente per MPSH ne 31/12/2012 151,528,591 leke
 - 5. Ndryshimi I teprices **35,121,948** leke

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

Nr	Nr Llogarise	Emertimi	31/12/2012	31/12/2011	Diferenca
	444	Tatim mbi fitimin	0	3,540,000	- 3,540,000
	455	Te drejta dhe detyrime te ortakëve	-	-	-
	4472	Paguar me teper ne dogane	174	82	92
		Shuma kerkesa te arketueshme	174	3,540,082	- 3,539,908

VASIL XEGA
KONTABELI M.R. JARI
NIPT: L139010057

"KORSEL"
Maksim Fejzullahu
Fejzulla

38

4

Rritje renie ne tepricen e inventarit

Nr Llogarise	Emertimi	31/12/2012	31/12/2011	Diferenca
312	Materiale tjera	383,370	165,600	217,770
3123	Materiale pastrimi dhe dizifektimi	0	1,488,848	-1,488,848
3124	Lende djegese	290,896	3,551,700	-3,260,804
3125	Pjese nderrimi	95,316	276,391	-181,074
3127	Materiale te tjera	14,000	189,000	-175,000
3128	Materiale ndertimi	453,408	6,440,264	-5,986,856
3129	Vegla pune	18,515	42,666	-24,151
327	Inventar i imet	180,800	69,290	111,510
	SHUMA	1,436,305	12,223,759	-10,787,454

39

6

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

Nr Llogarise	Emertimi	31/12/2012	31/12/2011	Diferenca
4011	Furnitore MSH ne leke	19,552,551	11,139,889	8,412,662
4013	Furnitore PMSH ne euro	1,000,174	871,831	128,343
4042	Furnitore per AAGJ ne euro	EUR	15,285	689
		20,568,699	12,027,005	8,541,694

40

6

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

> Rritje renie ne tepricen e detyrimeve ndaj punonjesve dhe shtetit

Nr Llogarise	Emertimi	31/12/2012	31/12/2011	Diferenca
421	Paga dhe shperblime	2,395,379	1,256,170	1,139,209
431	Sigurime shoqerore dhe shendetsore	1,151,588	1,293,058	- 141,470
442	Tatim mbi te ardhurat personale	226,574	230,953	- 4,379
4457	Shteti-TVSH e pagueshme	6,175,850	6,065,454	110,396
444	Tatim fitimi	1,076,556		1,076,556
455	Te drejta dhe detyrime te ortakeve	30,655,714	30,635,214	20,500
		41,681,661	39,480,849	2,200,812

41

> Te ardhura nga huamarrjet afatshkurtra

> Kredia ne fillim te periudhes	17,070,393
> Kredia ne Fund te periudhes	24,059,233
> Ndryshimi I gjendjes se kredise	- 6,988,840

42

> Blerje Aktive afatgjata

>Aktive afatgjata ne fillim te periudhes	64,017,837
>Investime ne proces ne fillim te periudhes	80,161,860
>Amortizimi I aktiveve afatgjata	9,545,950
>Aktive neto ne fund te periudhes	57,139,543
> Investime ne proces ne fund te periudhes	96,890,960
>Blerje aktive afatgjata	19,396,756

43

> Blerje Aktive afatgjata domateriale

Shoqeria ka shpenzuar 480.515 leke per implementimin e programit ISO-9001-2014





44 > Te ardhura nga huamarrjet

Nr Llogarise	Emertimi	31/12/2012	31/12/2011	Diferenca
46813	Kredi afatgjate ne euro 3	6,893,574	8,661,931	- 1,768,357
46814	Hua afatgjate ne euro 1			-
46815	Hua afatgjate ne euro 2			-
46816	Kredi afatgjate n e leke	9,621,004	21,192,586	- 11,571,582
	Shuma	16,514,578	29,854,517	- 13,339,939

45 V MJETE MONETARE NE FILLIM TE PERIUDHES KONTABEL 3,309,590 leke

46 VI MJETE MONETARE NE FUND TE PERIUDHES KONTABEL 17,106,793 leke

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

 IKM
KONTABEL I MIRATUAR
VASIL XEGA
KONTABEL I MIRATUAR
NIPT: L13901005V

ADMINISTRATORI
MAKSIM FEJZULLA
ImpExp
"KORSEL"
Maksim Fejzulla
KORSEL

Ref.

B Shënimet që shpjegojnë zërat e ndryshëm të pasqyrave financiare

B4 Shenimet që shpjegojnë levizjet në kapital

47 1 Kapitali aksionar

> Shoqëria nuk ka bërë zmadhim të kapitalit për vitin 2012
Kapitali aksionar 71,600,000 leke

48 2 Rezervat statutorë dhe ligjorë

> Rezerva në fillim të periudhës 3,338,969 leke
 > Krijim rezervash nga fitimi i ushtrimit - leke
 > Rezerva në fund të periudhës **3,338,969** leke

49 3 Fitimi i pashpërndarë

> Fitimi i pashpërndarë në fillim të periudhës
 > Nga fitimi neto i vitit 2009 57,341,584 leke
 > Nga fitimi neto i vitit 2010 22,827,512 leke
 > Nga fitimi neto i vitit 2011 26,118,942 leke
 Shuma **106,288,038** leke
 > Fitimi neto i vitit ushtrimit 40,531,703 leke
FITIMI I PASHPËRNDARË NE FUND TE PERIUDHES **146,819,741** leke

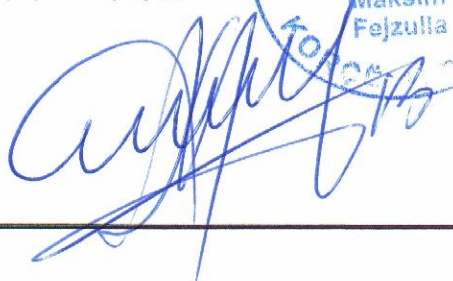
50 4 TOTALI I KAPITALIT

> Kapitali në fillim të periudhës 181,227,007
 > Ritje kapitali
 > Nga Fitimi i vitit ushtrimit 40,531,703
 > Nga emetimi i kapitalit aksioner -
 > Nga korigjime të gabimeve të shkuara -
 > Kapitali në fund të periudhës **221,758,710** leke

 IKM
 Kontabel i miratuar
VASIL XEGA
 KONTABEL I MIRATUAR
 NIPT: I15901005V

Administratori
 Maksim FEJZULLA


 ImpExp
"KORSEL"
 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 rraportuese nuk ka.



Administratori
Maskim FEJZULLA





KORSEL SHPK
NIPTI: J64104124G

Korce, me 24/03/2013

DEKLARATE

Deklaroj se Shoqeria "**KORSEL**" shpk, me NIPT **J64104124G**, me administrator Z. **Maksim Fezulla** dhe ortake :

1. Z. **MaksimFEJZULLA** perqindja e pjesemarrjes **100%**

Ka hartuar pasqyrat financiare te vitit 2012 komform standarteve kombetare te kontabilitetit

Hartuesi I pasqyrave financiare eshte Z. **Vasil XEGA**, kontabel I miratuar me NIPT **L13901005V**

Auditimi I pasqyrave financiare u be nga shoqeria **UHY Elite** me nipt :
K31712103L.

Administratori i Shoqerise

Maksim FEJZULLA



GJENDJA EINVENTARIT DATE 31/12/2012

Nr	Pershkrimi	Njesia	Llog. Invent	Gjendje	Kosto	Vlefte
1	Detergjent i lengeshem	Liter	3123	200.00	158.81	31,762.89
2	Gurre trohoje	cope	3123	200.00	126.41	25,282.56
3	Plastmas	Kg	3123	1,870.00	174.51	326,324.64
4	Gasoil	Liter	3124	2,000.00	145.45	290,896.50
5	fshesa per makineri	cope	3125	10.00	2,368.31	23,683.14
6	Rota kazanesh	cope	3125	80.00	895.41	71,633.02
7	Boje vaji	Liter	3127	80.00	175.00	14,000.00
8	Anti Ruxho	Kg	3128	485.00	123.17	59,737.65
9	Boje plastike	Kg	3128	600.00	163.61	98,163.93
10	Hidromat	Kg	3128	219.00	50.00	10,950.00
11	Llamarine	Kg	3128	500.00	93.39	46,692.77
12	Profile Hekuri	Kg	3128	500.00	99.86	49,931.56
13	Rjete Teli	Kg	3128	400.00	109.00	43,600.00
14	Tel Bari	Kg	3128	300.00	81.11	24,331.81
15	Zmalto	Kg	3128	1,000.00	120.00	120,000.00
16	Furca pastrimi	cope	3129	200.00	92.57	18,514.65
17	Karocë Dore	cope	327	90.00	2,052.50	180,800.00
						1,436,305.10

ADMINISTRATORI
MAKSIM FEJZULLA



Handwritten signature of Maksim Fejzulla in blue ink, overlaid on a circular official stamp. The stamp contains the text: 'KORSEL', 'Maksim Fejzulla', and 'KORSEL'.

Aktivitet Afatgjata Materiale me vlere fillestare 2012

ne leke

Nr	Emertimi	Sasia	Gjendje 01/01/2012	Shtesa	Pakesime	Gjendje 31/12/2012
1	Toka		5,383,100			5,383,100
2	Ndertime		20,146,035			20,146,035
3	Makineri,paisje	1	8,879,728	2,545,595	98,088	11,327,235
4	Mjete transporti		65,022,175	168,096		65,190,271
5	kompjuterike		152,260.00		-	152,260
1	Zyre		250,920			250,920
2						-
3						-
4						-
	TOTALI		99,834,218	2,713,691	98,088	102,449,821

Amortizimi A.A.Materiale 2012

Nr	Emertimi	Sasia	Gjendje 01/01/2012	Shtesa	Pakesime	Gjendje 31/12/2012
1	Toka		0	0		0
2	Ndertime		4,055,059	804,549		4,859,608
3	Makineri,paisje,vegla		4,211,282	1,144,902	52,053	5,304,131
4	Mjete transporti		27,435,417	7542566		34,977,983
5	kompjuterike		49,352	16802		66,154
1	Zyre		65,271	37,130		102,401
2						0
3						0
4						0
	TOTALI		35,816,381	9,545,949	52,053	45,310,277

Vlera Kontabel Neto e A.A.Materiale 2012

Nr	Emertimi	Sasia	Gjendje 01/01/2012	Shtesa	Pakesime	Gjendje 31/12/2012
1	Toka		5,383,100	0	0	5,383,100
2	Ndertime		16,090,976	-804,549	0	15,286,427
3	Makineri,paisje,vegla		4,668,446	1,400,693	46,035	6,023,104
4	Mjete transporti		37,586,758	-7,374,470	0	30,212,288
5	kompjuterike		102,908	-16,802	0	86,106
1	Zyre	185,649	185,649	-37,130	0	148,519
2			0	0	0	0
3			0	0	0	0
4			0	0	0	0
	TOTALI		64,017,837	-6,832,258	46,035	57,139,544

IKM
VASIL XEGA
KONTABELI MR. KUAR
NIPT: L13901005V

Administratori
Maksim Fejzulla

Maksim Fejzulla

INVENRARI I MJETEVE TE TRANSPORTIT NE PRONESI TE FIRMES DATE 31/12/2012

Nr	Targa	Kategoria	Marka	Modeli	Vlera fillestare	Amort. I akumuluar	Amortizimi 2012	Vi. Kontabel 31.12.2012
1	KD 7406 A	Kamion	Fiat	Iveco I20E18	231,250	112,850	23,680	94,720
2	KD 8623 A	Kamion	M. Benz	808	301,256	147,013	30,849	123,394
3	KD 9614 A	Kamion	M. Benz	1619	430,120	209,899	44,044	176,177
4	KD 9616 A	Kamion	M. Benz	1619	365,263	178,248	37,403	149,612
5	KD 2224 B	Kamion	M. Benz	1314	296,491	144,688	30,361	121,443
6	KD 2867 B	Kamion	Volkswagen	Golf	135,620	66,183	13,887	55,550
7	KD 3319 B	Kamion	Man	16168	345,244	168,479	35,353	141,412
8	KD 3638 B	Kamion	Fiat	Iveco I20E18	235,949	115,143	24,161	96,645
9	KD 6895 B	Kamion	M. Benz	675093	329,728	160,907	33,764	135,057
10	KD 7136 B	Kamion	MAN	16170	1,066,402	520,404	109,200	436,798
11	KD 7365 B	Kamion	M. Benz	1414K	1,404,426	685,360	143,813	575,253
12	KD 7681 B	Kamion	D.Chrysler	2527	1,081,174	527,613	110,712	442,849
13	KD 7815 B	Kamion	Kama	KMC-1021	1,806,454	881,550	184,981	739,924
14	KD 7841 B	Kamion	Skoda	RT	318,653	155,503	32,630	130,520
15	TR 7063 R	Kamion	M. Benz	2527	743,834	362,991	76,169	304,674
16	TR 7064 R	Kamion	Man	T48	2,018,978	985,261	206,743	826,973
17	TR 7065 R	Kamion	M.Benz	8110	1,647,061	803,766	168,659	674,636
18	TR 7102 R	Kamion	Man	M08	325,884	159,031	33,371	133,482
19	TR 7103 R	Kamion	M.Benz		2,281,188	1,113,220	233,594	934,375
20	TR 7104 R	Kamion	M. Benz	653	1,738,048	848,167	177,976	711,904
21	TR 7105 R	Kamion	M. Benz	2524	564,866	275,655	57,842	231,369
22	TR 7106 R	Kamion	M. Benz	654	1,705,600	832,333	174,653	698,614
23	TR 7109 R	Kamion	Man	16220	4,470,447	2,181,578	457,774	1,831,095
24	TR 7110 R	Kamion	M. Benz	817	1,929,351	941,523	197,566	790,262
25	TR 7113 R	Kamion	MAN	17232	1,999,937	975,969	204,794	819,174
26	TR 7114 R	Kamion	SCHIMTZ	SK153SX	1,305,841	637,250	133,718	534,872
27	TR 7156 R	Kamion	M. Benz	3070	2,235,224	1,090,789	228,887	915,548
28	TR 7963 R	Kamion	PFAU	S85	3,160,549	1,542,348	323,640	1,294,561
29	TR 1152 S	Kamion	M. Benz	1213	5,890,247	2,874,440	603,161	2,412,645
30	TR 0739 U	VETURE	M.BENZ	124(200d)	4,933,830	2,407,709	505,224	2,020,897
31	TR 1091 U	APV	M. BENZ	1314	1,638,000	764,400	174,720	698,880
32	TR 1139 U	APV	Volvo	B7A	600,000	248,000	70,400	281,600
33		Buldozier			875,000	361,666	102,667	410,667
34	K09637B	Fadrome	Caterpillar	4388	2,721,810	1,095,982	325,166	1,300,662
35	TR8500R	veture	vw	tuareg	1,296,100	521,896	154,841	619,363
36		Veture	BMW	X6	10,049,950	2,009,990	1,607,992	6,431,968
37		traktor			530,000	88,333	88,333	353,333
38		Rimorkio			90,000	15,000	15,000	60,000
37		Veture	Citroen	c4	1,922,400	224,280	339,624	1,358,496
38		Kamioncine	D. Chrysler		168,096	-	25,214	142,882
	SHUMA				65,190,271	27,435,418	7,542,566	30,212,287

VASIL XEGA
KONTABEL MIRAJAR
NIPT: L13901005V

ADMINISTRATORI
MAKSIM FEJZULA

ImpExp

"KORSEL"

Maksim Fejzulla



Elite
Auditing, Tax & Consulting

UHY Elite sh.p.k
NIPT K31712103L
Rr. Deshmoret e 4 Shkurtit
P17, H3, Apt. 12
Tirana, Albania
Tel. Fax +355 4 2237199
e-mail: info@uhy-elite.com
www.uhy-elite.com

Date 29.03.2013

Per: Drejtorine Rajonale te Tatimeve
Korçe

Lenda: Auditimi i pasqyrave financiare te subjektit KORSEL sh.p.k
Korçe

Te nderuar zoterinj;

Nepermjet kesaj letre deshrojme t'ju njoftojme se shoqeria UHY Elite sh.p.k (shoqeri e Eksperteve Kontabel te Regjistruar), eshte emeruar per te kryer auditimin e pasqyrave financiare te vitit 2012 per shoqerine KORSEL sh.p.k nga aksioneret e kesaj shoqerie. UHY Elite eshte ne procesin e auditimit, dhe per shkak te kohes se kufizuar, nuk ka mundesi qe te perfundoje auditimin e pasqyrave financiare brenda dates 31.03.2013.

Me respekt,


UHY Elite sh.p.k

Artan Jolea

