

HEC KABASH - POROCAN shpk

Forma juridike: SH.P.K.
Data e themelimit: 2008
Numri unik i indentifikimit(NIPT): K 82403009 G
Selia: Bulevardi "Deshmoret e Kombit",Kullat Binjake,Kulla 1,5/1 TIRANE
Objekti: Objekti kryesor eshte zbatimi i kontrates koncesionare me Autoritetin Kontraktues ne Tetor 2008, miratuar me VKM 1396 date 17.10.2008.

Pasqyrat Financiare Vjetore 2012
(Mbyllur me 31.12.2012)

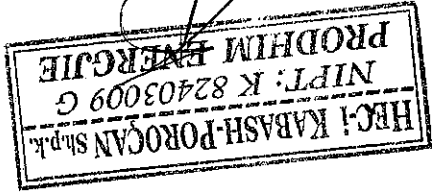
Pasqyra financiare: Individuale (jokonsoliduara)
Perudha kontabel: Nga 01.01.2012 deri me 31.12.2012
Data e mbyljes: 25 Mars 2013
Monedha: Leke
Shkalla e rrumbullakimit: ne leke

Tiranë, Mars 2013

HEC KABASH-POROCAN sh.p.k.
NIPT: K 82403009 G
PRODHIM EMERGJIE

Tabela e përmbajtjes

- A. RAPORTI I AUDITUESIT TE PAVARUR.....0
- B. BILANCI KONTABEL.....2
- C. PASQYRA E TE ARDHURAVE DHE SHPENZIMEVE3
- D. PASQYRA E FLUKSIT TE PARASE.....4
- E. PASQYRA E NDRYSHIMEVE NE KAPITALET E VETA.....5
- F. SHENIME PER PASQYRAT FINANCIARE6-16



Pasqyrat Financiare 2012

HEC KABASH POROCAN SHPK

BILANCI KONTABEL

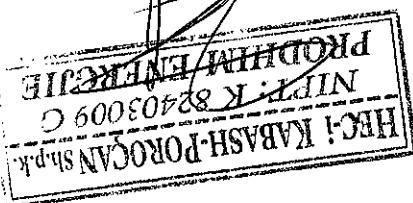
Për vitet ushtrimit të mbyllur më 31 Dhjetor 2012 dhe 2011
(Të gjitha balancat janë në lekë)

Aktiv	Ushtrimi i mbyllur 31.12.2012	Ushtrimi i mbyllur 31.12.2011
-------	----------------------------------	----------------------------------

A AKTIVET		
I Aktive Atashkurtëra		
Aktive monetare	701,063	113,107
Derivative dhe aktive të mbajtura për tregtim		
Aktive të tjera financiare atashkurtëra	981,499	957,000
Inventari		
Aktivët atashkurtëra të mbajtura për shifë		
Farapagimet dhe shpenzimet e shlyra	1,682,562	1,070,107
Totali i Aktiveve Atashkurtëra (I)	1,682,562	1,070,107
II Aktive Atajgata		
Investimet financiare atajgata		
Aktive atajgata materiale		
Aktive atajgata jomateriale	3,885,000	3,885,000
Kapital aksionar i papaguar		
Aktive të tjera atajgata		
Totali i Aktiveve Atajgata (II)	3,885,000	3,885,000
TOTALI I AKTIVEVE (I + II)	5,567,562	4,955,107

B DETRIMET DHE KAPITALI		
I Detyrime Atashkurtëra		
Huamarrjet		
Huë dhe parapagimet		
Huë të ardhurat e shlyra		
Provizionet atashkurtëra (Ortak 456)		
Totali i Detyrimeve Atashkurtëra (I)	2,479,770	214,493
II Detyrime Atajgata		
Huë atajgata		
Huamarrje të tjera atajgata		
Provizionet atajgata		
Gratet dhe të ardhurat e shlyra		
Totali i Detyrimeve Atajgata (II)	2,479,770	214,493
III Kapitali		
Kapitali i regjistruar (aksionar)	6,000,000	6,000,000
Primi i aksionit		
Njësitë ose aksionet e thesarit (negative)		
Rezerva statutore		
Rezerva ligjore		
Rezerva të tjera		
Fitimet (numbja) të pasqyruara		
Fitim (numbja) e viti financiar		
Totali i Kapitalit (III)	3,087,792	4,740,614
TOTALI I DETRIMEVE E KAPITALIT (I,II,III)	5,567,562	4,955,107

Shënimet shogëruese 1 deri në 15 janë pjesë perberëse e ketyre pasqyrave financiare



Pasqyrat Financiare 2012

HEC KABASH POROCAN SHPK

PASQYRA E TE ARDHURAVE DHE SHPENZIMEVE
Për vitet ushtrimor të mbyllur më 31 Dhjetor 2012 dhe 2011
(Të gjitha balancat janë në lekë)

Shenimi nr.	Ushtrim i mbyllur 31.12.2012	Ushtrim i mbyllur 31.12.2011
-------------	---------------------------------	---------------------------------

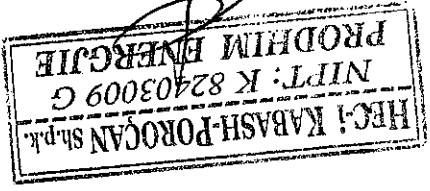
1	Shifjet neto	11	
2	Të ardhura të tjera nga veprimtari e shfrytëzimit(Puna		
3	Ndryshimet në inventarin e produkteve të gatshme dhe		
4	Materialet e konsumuara,mallrat dhe shërbimet	11	
5	Kosto e punës	11	1,462,924
	Pagat e personelit		1,401,816
6	Shpenzimet për sigurimet shoqërore dhe shëndetësore		61,108
7	Shpenzimet të tjera		187,621
8	Totali i shpenzimeve (shuma 4 - 7)		1,650,545
			980,916

9	Filimi apo numbla nga veprimtaria kryesore (1+2+/-3-8)		1,650,545
			980,316
10	Të ardhurat dhe shpenzimet financiare nga njësitë e kontrolluara		-
11	Të ardhurat dhe shpenzimet financiare nga pjesëmarrjet		-
12	Të ardhurat dhe shpenzimet financiare	11	2,277
	12.1 Të ardhurat dhe shpenzimet financiare nga investime të tjera financiare afatgjata		
	12.2 Të ardhurat dhe shpenzimet nga interesat 767, 667		
	12.3 Fitimet (numbjet) nga kursit i këmbimi 769, 669		
	12.4 Të ardhura dhe shpenzime të tjera financiare 768, 668		
13	Totali i të ardhurave dhe shpenzimeve financiare ()		2,277
			2,277

14	Filimi (numbla) para taktimit (9+/-13)		1,652,822
			980,316
15	Shpenzimet e taktimit mbi fillimin 69	12	
16	Filimi (numbla) neto e vilit financiar (14-15)	11	1,652,822
			980,316

17 **Elementet e pasqyrave të konsoliduara**

Shenimet shoqërore 1 deri në 15 janë pjesë perorse e këtyre pasqyrave financiare

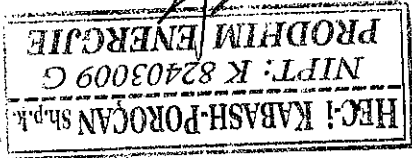


Pasqyrat Financiare 2012

PASQYRA E RRJEDHJES SE PARASE (cash flow) Për vitet ushtrimor të mbyllur më 31 Dhjetor 2012 dhe 2011 (Të gjitha balancat janë në lekë)

Shënim: Ushtrimi mbyllur 31.12.2012
Ushtrimi mbyllur 31.12.2011

Fluks monetar nga veprimtari e shtyrtëzimit	
Fitimi para takimit	(1,652,822)
Fregullime për	2,240,778
Amortizimin	-
Humbje nga këmbimet valutore	-
Të ardhura nga investimet	-
Shpenzime për interesa	-
Rritje/rënje në tepricën e kërkesave të arkëtueshme nga aktiviteti, si dhe	(24,499)
Rritje/rënje në tepricën inventarit	-
Rritje/rënje në tepricën e detyrimeve, për t'u paguar nga aktiviteti	2,265,277
Mjete monetare të përfutura nga aktivitetet	-
Interesi i paguar	-
Talim mbi fitimin i paguar	-
Mjete monetare neto nga aktivitetet e shtyrtëzimit	587,956
Mjete monetare neto nga aktivitetet e shtyrtëzimit	(650,199)
Fluksi monetar nga veprimtari investuese	-
Blerja e shoqërisë së kontrolluar X minus paratë e arkëtuar	-
Blerja e aktiveve atëgjatë materiale	-
Të ardhura nga shitja e pajisjeve	-
Interesi i arkëtuar	-
Dividendët e arkëtuar	-
Mjete monetare neto e përdorur në aktivitetet investuese	-
Fluksi monetar nga veprimtari financiare	-
Hyrje nga emetimi i kapitalit aksioner	-
Hyrje nga huamarrje atëgjatë	-
Pagesat e detyrimeve të qirasë financiare	-
Dividendët e paguar (Të tjera)	-
Mjete monetare neto e përdorur në aktivitetet financiare	-
Kontrolli	587,956
Rritja/ënja neto e mjeteve monetare	(650,199)
Rritja/ënja neto e mjeteve monetare	(650,199)
Mjete monetare në fillim të periudhës kontabël	113,107
Mjete monetare në fund të periudhës kontabël	763,306
	113,107



Shënimet shqetësojnë t'jeri në 15 janë pjesë përbërëse e ketyre pasqyrave financiare

Pasqyrat Financiare 2012

SHENIME PER PASQYRAT FINANCIARE

Për vitet ushtrimit të mbajllur më 31 Dhjetor 2012 dhe 2011

(Të gjitha balancat janë në lekë).

1. TË PËRGJITHSHME

HISTORIA DHE KRJIMI

"HEC Kabash Porocan" shpk, është themeluar si një shogëri me përgjegjësi të kufizuar më 26 Nëntor 2008, aktualisht me aksioner të vetëm "ERPA Investment" shpk. Kapitali regjistruar aktualisht është 6.000.000 lekë.

Këto pasqyra financiare janë paraqitur në lekë Shqiptare (Lekë) meqënëse kjo është monedha në të cilën janë kryer pjesa më e madhe e transaksioneve të Shogërisë.

AKTIVITETI KRYESOR

Objekti kryesor i shogërisë është zbatimi i kontratës koncesionare me Autoritetin Kontraktues në Tetor 2008, miratuar me VKM 1396 datë 17.10.2008. Prodhim të energjisë elektrike duke shfrytëzuar burimet e energjisë të cilat gjenden në natyrë dhe janë të rinovueshme si ajo hidrike.

DREJTUESIT

EMRI	FUNKSIONI	ADMINISTRADOR	VRANDA
Flutura AGALLIU			VRANDA
			VRANDA

2. PERMBLEDHJE E POLITIKAVE KRYESORE KONTABEL

Bazat e përgatitjes së pasqyrave financiare

Pasqyrat financiare janë paraqitur në përputhje me ligjin shqiptar "Për kontabilitetin dhe Pasqyrat Financiare" dhe me Standardet Kombëtare të Kontabilitetit (S.K.K.). Pasqyrat financiare janë paraqitur mbi bazën e parimit të kostos historike, duke e kombinuar me elementë të metodave të tjera dhe parimit të të drejtave të konstatuara. Pasqyrat financiare të shogërisë përgatiten çdo vit më 31 Dhjetor.

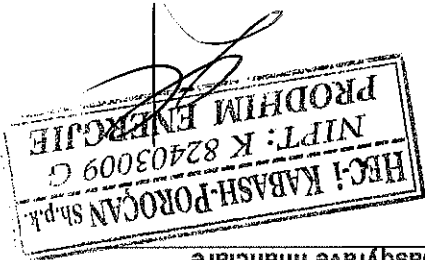
Në paraqitjen e pasqyrave financiare të vitit 2012 është zbatuar formati i SKK-2.

Një përmbledhje e politikave kryesore kontabel është paraqitur mëposhtë:

Njohja e të ardhurave dhe shpenzimeve

Të ardhurat dhe shpenzimet njihen sipas kontabilitetit të të drejtave të konstatuara. Të ardhurat nga shifra e mallrave dhe produkteve njihen kur i janë kaluar blerësit të gjitha rezizet dhe përfitimet, maten me besueshmëri dhe ka siguri të mjaftueshme në marrjen e përfitimeve. Të ardhurat nga kryerja e shërbimeve njihen në varësi të fazës, në të cilën ndodhet kryerja e shërbimit në datën e bilancit dhe të ardhurat dhe shpenzimet që lidhen me shërbimin mund të përlogaritet me besueshmëri. Të ardhurat vlerësohen me vlerën e drejtë të shumës së arketuar ose të arketueshme, duke marrë parasysh shumën e skontimeve ose rabatet e ofruara.

Shenimet shogërisë i deri në 15 janë pjesë përbërse e këtyre pasqyrave financiare



Shpenzimet njihen atëherë kur ato sigurohen prej të tretëve dhe në të njëjtin ushtrim kontabël me të ardhurat e lidhura.

Monedhat e huaja

Transaksionet në monedhë të huaj konvertohen në lekë, me kursin zyrtar të këmbimit të Bankës në datën e kryerjes së transaksionit. Në gdo datë bilanci, zërat monetarë të bilanci të shprehur në monedhë të huaj rivelesohen me kursin zyrtar të këmbimit në datën e bilanci. Zërat jomonetarë, të shprehur në monedhë të huaj, maten në termat e kostos historike dhe nuk rivelesohen. Fitimi ose humbja e pa realizuar nga ndryshimi i kurseve të këmbimit njihet në pasqyrën e të ardhurave dhe shpenzimeve.

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

EURO : 139.59 LEK

Kostot e huamartjes

Kostot e huamartjes përfshijnë interesin e paradhëniesve bankare dhe huave atashkurtra dhe atagjata. Kostot e huamartjes njihen si shpenzim në përditësimin që ato janë shkaktuar pavarësisht se si huatë janë aplikuar.

Tatimin mbi fitimin

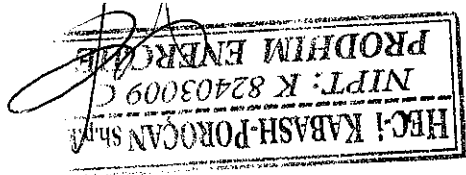
Shpenzimi për tatimin mbi fitimin përfqeson shumën e tatimit për të u paguar për vitin ushtrimit. Tatim fitimi i pagueshëm për vitin aktual bazohet mbi fitimin e tatueshëm për vitin. Fitimi i tatueshëm ndryshon nga fitimi neto që raportohet në pasqyrën e të ardhurave dhe shpenzimeve sepse ai përfshihet zëra të të ardhurave dhe shpenzimeve që janë të tatueshme apo të zbritshëm në vitet e tyre dhe gjithashtu përfshihet zëra që nuk janë të tatueshme apo të zbritshëm. Detyrimi i shqetisë për tatim fitimin e vitit llogaritet duke përdorur normat e tatimit të percaktuara nga legjislati shqiptar për kontabilitetin në Shqipëri. Norma aktuale e tatimit mbi fitimin është 10% (2009-10%).

Instrumentet financiare

Mjetet dhe detyrimet financiare njihen në bilancin kontabël të shqetisë kur Shqetia bëhet pale në kushtet kontraktore për instrumentin.

Kërkesat për të u arkëtuar

Kërkesat për të u arkëtuar, të ardhurat e konstatuara dhe llogarit të tjera atashkurtra dhe atagjata, për të u arkëtuar në para regjistruohen në bilanc me kosto të amortizuar. Kostoja e amortizuar e kërkesave për të u arkëtuar atashkurtra, në përgjithësi është e barabartë me vlerën e tyre nominale (minus provizionet e krijuara për rënje në vlerë), kështu që kërkesat atashkurtra regjistruohen në bilanc me vlerën e tyre neto të realizueshme (e cila raportohet, për shembull në një fakturë, kontratë ose dokument tjetër).



Pasqyrat Financiare 2012

SHENIME PER PASQYRAT FINANCIARE

Për vitet ushtrimit të mbajtur më 31 Dhjetor 2012 dhe 2011

(Të gjitha balancat janë në lekë).

Detyrimet financiare

Detyrimet financiare janë klasifikuar sipas llojit të marrëveshjes kontraktuale (Huatë e marra, furnitorët, shpenzimet e konstatuara dhe huamarrjet të tjera afatgjata dhe afatgjata, për t'u shlyer në para, në përgjithësi, mbahen me koston e amortizuar në bilanc. Kostoja e amortizuar e pasiveve financiare afatshkurtra, në përgjithësi, është e barabartë me vlerën e tyre nominale; kështu që pasivët financiarë afatshkurtra mbahen në bilanc në vlerën e tyre neto të realizueshme (për shembull, të raportuar në një faturë, kontratë ose dokument tjetër).

Risku i kreditimit

Risku i kreditimit të Shogërises kryesisht i vishet kërkesave për arkëtim dhe aktivëve të tjera të saj. Gjendjet e paraqitura në bilancin kontabël janë zvogëluar nga provizionet (shumat e parashikuar) për kërkesat e dyshimta për arkëtim, të vlerësuar nga drejtësi I shogërises mbi bazën e eksperiencës së mëparshme dhe vlerësimit të mjedistit ekonomik aktual. Shogëria nuk ka përqendrim të rëndësishëm të riskut të kreditimit, me një zbulim të shpërndarë në një numër të madh të tretësh dhe klientësh.

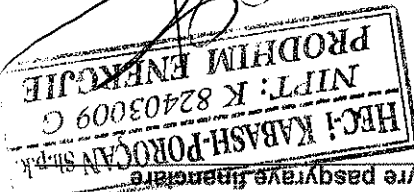
Aktivët afatgjatë materiale (AAM-të)

Aktivët afatgjatë materiale AAM-të) paraqiten me shumën e rritjesuar minus zhvlerësimin. Në bilanc, një element i AAM-së paraqitet me koston historike minus amortizimin e akumuluar dhe ndonjë humbje të akumuluar nga zhvlerësimi. Nëse vlera kontabël e një aktivi afatgjatë material rritet, si rezultat i rritjesuar, kjo rritje kreditohet drejtpërdrejt në kapitalin e veta nën zërin "tepricë nga rritjesuar". Nëse vlera kontabël e një aktivi afatgjatë material zvogëlohet, si rezultat i rritjesuar, ky zvogëlim njihet si shpenzim në pasqyrën e të ardhurave dhe shpenzimeve. Amortizimi është llogaritur mbi bazën e metodës lineare për ndertesat dhe mbi bazën e vlerësuar për pjesën tjetër të aktivëve afatgjatë materiale, duke ngarkuar pasqyrën e të ardhurave dhe shpenzimeve si me postivë. Normat e aplikuar për vitet 2012 dhe 2011 janë:

Ndërtesa	5%
Instalime teknike dhe makineri	20%
Mjete transporti	20%
Paisje zyre	20%
Paisje informitike	25%

Inventaret

Inventaret janë paraqitur me vlerën me të ulët midis kostos dhe vlerës neto të realizueshme. Kosto përbehët nga materiale direkte dhe, në rastet kur është e aplikueshme, koston e punës direkte dhe ato koston të përgjithshme që janë ndeshur për të sjellë inventare në vendin dhe kushte aktuale magazinimi. Kosto është llogaritur duke përdorur metodën e mesatarës së ponderuar. Vlera neto e realizueshme përfaqëson cmimin e vlerësuar të shitjes minus koston e vlerësuar të përfundimit dhe koston e marketingut, shitjes dhe shpërndarjes. Gjendjet e inventarit në pasqyrat financiare paraqiten me koston e blerjeve të fundit të ushtrimit që nga drejtësi është gmuar si vlera neto të realizueshme.



Pasqyrat Financiare 2012

SHENIME PER PASQYRAT FINANCIARE Për vitet ushtrimor të mbyllur më 31 Dhjetor 2012 dhe 2011 (Të gjitha balancat janë në leke).

3. Aktive monetare (Ilikuiditete në arke dhe bankë)

Gjendjet e mjeteve monetare në bankë dhe arke, në leke dhe valutë, në datat 31 Dhjetor 2012 dhe 31 Dhjetor 2011 janë si më poshtë:

Emërimi i Llogarisë	Monedha	Gjendja në 31.12.2012		Gjendja në 31.12.2011	
		Në leke	Në valutë	Në leke	Në valutë
Llogari bankare	LEK	701,013		113,107	
Arka në leke	LEK	50		0	
Shuma		701,063	0	113,107	0

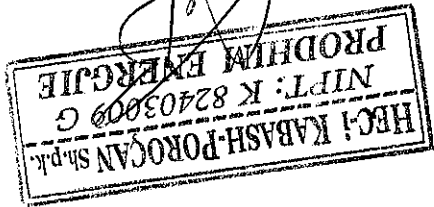
Gjendjet e llogarisë të likuiditeteve të paraqitura në pasqyrat financiare janë të njëjta me të dhënat e kontabilitetit rrjedhës dhe konfirmohen me nxjerrjet e llogarive bankare dhe inventaret fizike të monedhave
Tëpricat e shprehura në monedhë të huaj, janë konvertuar në leke duke përdorur kursin e këmbimit të fundit të ushtrimit të bankës së Shqipërisë.

4. Aktive të tjera financiare afatshkurtra

Kërkesat e arkëtueshme dhe aktive të tjera financiare, në fillim dhe në fund të ushtrimit kontabël 2012 deklarohen si vijon:

	Ushtrimi i mbyllur Dhjetor 2012	Ushtrimi i mbyllur 31 Dhjetor 2011
Aktive të tjera financiare afatshkurtra		
(i) Llogari / Kërkesa të arkëtueshme	981,499	957,000
(ii) Llogari / Kërkesa të tjera të arkëtueshme	0	0
(iii) Instrumente të tjera borxhi	0	0
(iv) Investime të tjera financiare (Furnitor Farap.)	0	0
(v) Shpenzime të shtyra	981,499	957,000
Shuma	981,499	957,000

Shumat e paraqitura në "Llogari / Kërkesa të tjera të arkëtueshme" është pasqyruar vlera e tvsh për t'u marrë nga shteti në shumën prej 871,499 leke, tatum fillimi i paguar nga ana e firmës në shumën prej 110,000leke.



Vlerat dhe klastifikimi në grupe i AAM-ve të pasqyrara në bilanc dhe në tabelën e mesipërme janë të përpunura me të dhënat e kontabilitetit dhe të inventarizimeve fizike që shogjeria e ka kryer në fund të muajit dhjetor 2012. Si politike kontabel për kontabilitetimin dhe spjegimin e AAM-ve, shogjeria ka zgjedhur modelin e kostos (SNK-5). Vleresimi fillestar në momentin e marrjes në inventar është bërë me koston e marrjes dhe në datën e mbylljes së bilancit parqiten me koston e tyre minus amortizimin e akumuluar dhe ndonjë humbje të akumuluar nga zhvleresimi.

Drejtimi mendon se përgjithësisht për këtë ushtrim kontabel, nuk ka shenja të renies në vlerë të AAM-ve dhe nuk ka llogaritje zhvleresime.

Metodat dhe normat e amortizimit të AAM-ve të perdorura janë të njëjta me ato që perdoren për qellime fiskale. (shih shënimin nr.2) Masa e llogaritit e amortizimit si shpenzim nuk i tejkalon kufijtë e njohur për efektë fiskale.

7. Detyrime afatshkurtera-Huamarrjet

Huate dhe parapagimet afatshkurtera në fillim dhe në fund të ushtrimit kontabel 2012 parqiten si vijon:

Ushtrim i mbyllur	31 Dhjetor 2012	Ushtrim i mbyllur	31 Dhjetor 2011
-------------------	-----------------	-------------------	-----------------

Huamarrjet			
(i) Huate dhe obligacionet afatshkurtra	0	0	0
(ii) Kthimet / rripagesat e huave afatgjata	0	0	0
(iii) Bono të konvertueshme	0	0	0
Shuma	0	0	0

8. Detyrime afatshkurtera-Huate dhe parapagimet

Huate dhe parapagimet afatshkurtera në fillim dhe në fund të ushtrimit kontabel 2012 parqiten si vijon:

Ushtrim i mbyllur	31 Dhjetor 2012	Ushtrim i mbyllur	31 Dhjetor 2011
-------------------	-----------------	-------------------	-----------------

Huate dhe parapagimet			
(i) Të pagueshme ndaj Furnitorëve	7,000	139,590	0
(ii) Të pagueshme ndaj Punonjësve	0	42,170	8,770
(iii) Detyrime tatumore	0	205,723	205,723
(iv) Huara të tjera	0	2,085,287	0
Parapagimet e arketuara	0	2,479,770	214,493
Shuma	7,000	2,666,760	224,263

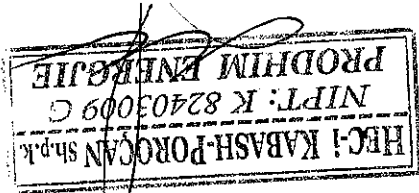
“Të pagueshme ndaj furnitorëve” pasqyron detyrimet ndaj furnitorëve për blerjen e mallrave e shërbimeve pa u likuiduar në fund të ushtrimit.

“Të pagueshme ndaj punonjësve” pasqyron detyrimet e shogjerisë ndaj personelit për 2012, paga e punonjësve për muajin dhjetor 2012 në shumën 139,590 Lekë paguar në janar të 2013, “Detyrimet Tatumore” përbehet:

Sigurimet Shogjore dhe Shëndetësore në shumën prej 25,522 Lekë;

TAF në shumën prej 16,648 Lekë të muajit Dhjetor 2012 likuiduar në janar 2013 ;

Shënimet shogjorëse 1 deri në 15 janë pjesë përberëse e ketyre pasqyrave financiare



Pasqyrat Financiare 2012

SHENIME PER PASQYRAT FINANCIARE

Për vitet ushtrimor të mbyllur më 31 Dhjetor 2012 dhe 2011 (Të gjitha balancat janë në lekë).

“Huara të Tjera” në shumën prej 205.723 Leke përfshihen në detyrimin e të tretëve ndaj shogerisë për marrëdhëniet e perkoheshme financiare si dhe shumën prej 2.085.287 përfshihen në detyrimin ndaj aksionerit.

9. Detyrime Afatgjata-Huate afatgjata

Huate afatgjate në fillim dhe në fund të ushtrimit kontabël 2012 paraqiten si vijon:

	Ushtrim i mbyllur 31 Dhjetor 2012	Ushtrim i mbyllur 31 Dhjetor 2011
DETYRIME AFATGJATA		
I-Huate afatgjata	0	0
(i) Hua, bono dhe detyrime nga qeraja financiare	0	0
(ii) Bonot e konvertueshme	0	0
Shuma (1)	0	0
2-Huamarrje të tjera afatgjata		
3-Provizione afatgjata		
4-Grantet dhe të ardhurat e shytyra		
TOTALI DETYRIMEVE AFATGJATA(1-4)	0	0

Shogeria nuk ka “Detyrime Afatgjata-Huat afatgjata”.

Kapitali i regjistruar i shogerisë, i paraqitur në bilanc, është i njëjte me atë të përcaktuar në statutin e shogerisë dhe vendimet e depozituara në QKR. Ai është 6.000.000 lekë, i ndarë në 100 kuota me vlerë nominale 6.000 lekë/kuota. Gjate ushtrimit kontabël 2012 nuk ka rritje ose pakësim në kapitalin e regjistruar të shogerisë dhe në raportet zotërimit nga ortakët.

Shenimet shogëruese 1 deri në 15 janë pjesë përbërse e ketyre pasqyrave financiare

Pasqyrat Financiare 2012

SHENIME PER PASQYRAT FINANCIARE
 Për vitet ushtrimor të mbyllur më 31 Dhjetor 2012 dhe 2011
 (Të gjitha balancat janë në lekë).

Shpenzimet e veprimtarisë kryesore

	Ushtrimi i mbyllur 31 Dhjetor 2012	Ushtrimi i mbyllur Dhjetor 2011
--	---------------------------------------	------------------------------------

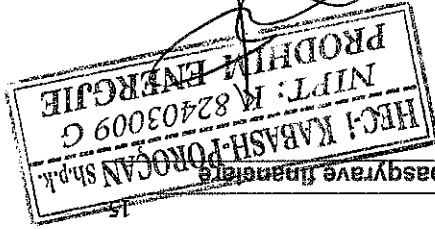
4-Materiallet e konsumuara		
a-Lende të para (601-608)	0	0
b-Produkte	0	0
c-Mallra (601-608)	0	0
d-	0	0
Shuma	0	0

7-Shpenzime të tjera (61-63)		
a-Sherbime nga të tjerët (Sigurim objekti) 611	0	0
b-Gera (613)	0	0
c-Mirëmbajtje dhe riparime (615)	0	0
d-Sigurime (616)	320,000	0
e-Kerkitime dhe studime (617)	0	0
f-Të tjera (618)	0	0
g-Personel jashtë njesise (621)	122,501	0
h-Komisione të ndërmjetme dhe honorare (622)	0	0
i-Shpenzime për koncesione, patent (623)	500,000	0
k-Publikitet reklam (624)	0	0
l-Transferte udhëtim e diëta (625)	0	0
m-Shpenzime postare dhe telekomunikacioni (626)	0	0
n-Shpenzime transport (627)	0	0
o-Sherbime bankare (628)	20,606	0
p-Talime dhe taksa (632-638)	36,630	20,120
q-Vlera kontabel e AAM të shitura (672)	0	0
r-Shpenzime për të drejtat dhe përfaqsimi (654)	0	0
s-Subvencione të dhëna (653)	0	0
t-Gjoha dhe demshperblime (657)	45,000	0
Shuma	187,621	877,236

Konsumi i materialleve, mallrave, furniturave, punimeve e sherbimeve, të pasqyruara në dokumentat justifikues, janë rregjistruar me shumat e paguara ose të pagueshme. Kostojat e punësimit, pagesat dhe sigurimet shqetësues, është pasqyruar saktësisht si shpenzim me vlerën e realizuar dhe të dokumentuar. Taksat lokale e taksa e tatime të tjera që lidhen me biznesin janë llogaritur dhe pasqyruar në llogaritë e ushtrimit. Shpenzimet e tjera që në një masë të konsiderueshme përbehen nga Furnitura, nentrajtime dhe sherbime nga të tjerët parqitet e analizuar sipas pasqyres së mesipërme. Sipas natyres së tyre shpenzimet e ushtrimit 2012 janë regjistruar në pasqyren përkatëse.

Te ardhurat dhe shpenzimet financiare

Jane parqitur si diference e të ardhurave me shpenzimet sipas kërkesave të standarteve.



Shenimet shqetësuese 1 deri në 15 janë pjesë perbere e këtyre pasqyrate financiare

Pasqyrat Financiare 2012

SHENIME PER PASQYRAT FINANCIARE
 Për vitet ushtrimor të mbyllur më 31 Dhjetor 2012 dhe 2011
 (Të gjitha balancat janë në lekë).

Shuma	Ushtrimi i mbyllur 31 Dhjetor 2012	Ushtrimi i mbyllur 31 Dhjetor 2011
Të ardhurat nga interesat 767, 667(+)		
Shpenzimet për interesat 767, 668(-)		
Fitimet nga kursit i këmbimi 769, 669(+)		
Humbjet nga kursit i këmbimi 769, 670(-)	2,277	
Të ardhura dhe shpenzime të tjera financiare 768, 668		
Shuma	2,277	20,606

Shpenzime personeli

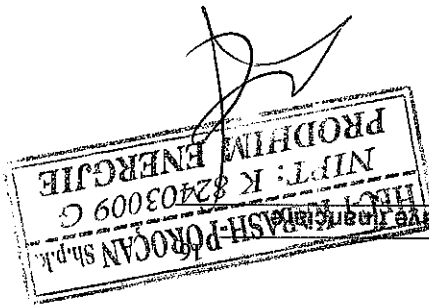
Numri mesatar i punonjësve dhe pagat sipas kategorite kryesore janë si me poshte :

Kategorite	Ushtrimi 2012	Ushtrimi 2011
Numer mesatar	1	1
Paga gjithsej	1,401,816	1
Numeri mesatar		
Paga gjithsej		0

11. Shpenzimet e tatimit mbi fitimin

Shpenzimet e tatimit mbi fitimin për ushtrimin kontabel 2012 dhe 2011 janë si vijon:

	Ushtrimi i mbyllur 31 Dhjetor 2012	Ushtrimi i mbyllur 31 Dhjetor 2011
I FITIMI NETO PARA TATIMIT	(1,652,822)	980,316
II SHPENZIME TE PAZBRITESHME (+)		
1 Amortizime tëj normative fiskale	-	-
2 Shpenzime për të dhëna të kufirit të taturor	-	-
3 Gjoha, penalitete, demshperblime	-	-
4 Provizione që nuk njihen	-	-
5 Shpenzime pa dok. ose jo të regullta	-	-
6 Të tjera materiale jashtë performimit (pa miratim)	-	-
III PUESA E HUMBUES SE MBARTUR(-)		
IV FITIMI (HUMBJA) TATIMOR (I-II-III)	(1,652,822)	980,316
V Shpenzime të tatimit 10%		
VI FITIMI NETO I USHTRIMIT (I-V)	(1,652,822)	980,316



SHENIME PER PASQYRAT FINANCIARE

Për vitet ushtrimor të mbyllur më 31 Dhjetor 2012 dhe 2011

(të gjitha balancat janë në lekë).

12. Transaksione të paleve të lidhura

Ne marrjen në konsideratë të gdo transaksione dhe marrëdhënie të mundshme, jo thjesht formen ligjore të tyre, në 31 dhjetor 2012 dhe 31 Dhjetor 2011 nuk ka transaksione me palët e lidhura.

13. Ngjarjet pas dates së bilancit dhe vazhdimësia e shfrytëzimit

Asnjë ngjarje e rëndësishme nuk ka ndodhur pas dates së miratimit të pasqyrave financiare. Nga analiza e gjendjes dhe performances financiare të shqetisë, rezultoni se në ushtrimin 2010 nuk është rritur shifra e afatizimit dhe fitimi tregtar.

