

Emertimi dhe Forma ligjore  
NIPT -i  
Adresa e Selise

Trajtimi I Studenteve Nr.1 sha  
K51814005N  
Rr."Arben Broci", Qyteti Studenti, Tirane

Data e krijimit  
Nr. i Regjistrit Tregetar

02.06.2005  
33625

Veprimtaria Kryesore

Trajtimi dhe akomodimi I studenteve

# PASQYRAT FINANCIARE

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

## Viti 2012

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

individuale

Periudha Kontabel e Pasqyrave Financiare

Nga

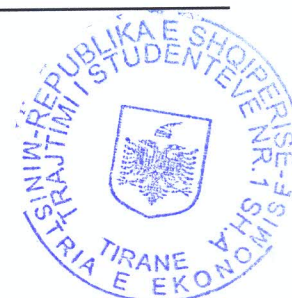
01.01.2012

Deri

31.12.2012

Data e mbylljes se Pasqyrave Financiare

29.03.2013



## Shoqeria "Trajtimi i Studenteve Nr 1" sha

## 1. Bilanci Kontabel i dates 31.12.2012

Ne lek

|                                                    | Shenime | Viti 2012            | Viti 2011            |
|----------------------------------------------------|---------|----------------------|----------------------|
| <b>AKTIVET</b>                                     |         |                      |                      |
| <b>I Aktivet afatshkurtra</b>                      |         |                      |                      |
| <b>1 Aktive monetare</b>                           |         |                      |                      |
| (i) Banka                                          | 1       | 3,462,398            | 11,420,106           |
| (ii) Arka                                          | 1       |                      |                      |
| 2 Derivative dhe aktive te mbajtura per tregt.     |         |                      |                      |
| <b>Totali 2</b>                                    |         | <b>3,462,398</b>     | <b>11,420,106</b>    |
| 3 Aktive te tjera financiare afatshkurtra          |         |                      |                      |
| (i) Kliente per mallra e sherbime                  |         | 990,947              | 102,619,770          |
| (ii) Llogari/Kerkesa te tjera te arketueshme       |         |                      |                      |
| (iii) Tatimi mbi fitimin                           |         | 736,400              | 736,400              |
| (iv) Tvsh                                          |         |                      |                      |
| (v) Te drejta dhe detyrime per cdemtim             |         |                      | 4,658,054            |
| (vi) Tatim ne burim                                |         |                      |                      |
| (vii) Te tjera nga personeli dhe persona           |         |                      | 5,904,123            |
| <b>Totali 3</b>                                    |         | <b>1,727,347</b>     | <b>113,918,347</b>   |
| 4 Inventari                                        |         |                      |                      |
| (i) Lendet e para                                  | 3       | 15,482,199           | 16,486,483           |
| (ii) Inventar i imet                               |         |                      | 34,056,930           |
| (iii) Produkte te gatshme                          |         |                      |                      |
| (iv) Mallra per shitje                             |         |                      |                      |
| <b>Totali 4</b>                                    |         | <b>15,482,199</b>    | <b>50,543,413</b>    |
| 6 Aktivet afatshkurtra te mbajtura per shitje      |         |                      |                      |
| 7 Parapagimet dhe shpenzimet e shtyra              |         |                      |                      |
| <b>Totali i Aktiveve Afatshkurtra (I)</b>          |         | <b>20,671,943</b>    | <b>175,881,866</b>   |
| <b>II Aktivet afatgjata</b>                        |         |                      |                      |
| 1 Investimet financiare afatgjata                  |         |                      |                      |
| <b>Totali 1</b>                                    |         |                      |                      |
| 2 Aktive afatgjata materiale                       |         |                      |                      |
| (i) Toka                                           |         | 6,661,102,846        | 6,661,102,846        |
| (ii) Ndertesa                                      |         | 1,426,388,594        | 1,404,939,485        |
| (iii) Rruge te brendshme                           | 5       | 21,009,777           | 22,115,555           |
| (iv) Makineri dhe pajisje                          | 5       | 33,766,673           | 34,455,789           |
| (v) Instalime nentokesore, makineri e pajisje      | 5       | 119,654,633          | 126,715,119          |
| (vi) Mjete transporti                              |         | 3,063,751            | 3,829,685            |
| (vii) Inventar ekonomik                            | 5       | 35,044,732           | 37,380,140           |
| (viii) Pajisje Informative                         | 5       | 956,521              | 1,432,444            |
| (ix) Aktive te tjera afatgjata, pyjet plantacionet |         | 4,732,788            | 4,655,665            |
| (X) Inventar i imet                                |         | 28,430,102           |                      |
| <b>Totali 2</b>                                    |         | <b>8,334,150,417</b> | <b>8,296,626,728</b> |
| 3 Aktivet biologjike afatgjata                     |         |                      |                      |
| 4 Aktivet afatgjata jomateriale                    |         |                      |                      |
| (i) Emri i mire                                    |         |                      |                      |
| (ii) Shpenzimet e zhvillimit                       |         |                      |                      |
| (iii) Aktive te tjera afatgjata jomateriale        |         | 467,711              | 550,248              |
| <b>Totali 4</b>                                    |         | <b>467,711</b>       | <b>550,248</b>       |
| <b>Totali i Aktiveve Afatgjata (II)</b>            |         | <b>8,334,618,128</b> | <b>8,297,176,976</b> |
| <b>TOTALI I AKTIVEVE (I + II)</b>                  |         | <b>8,355,290,071</b> | <b>8,473,058,842</b> |

Shenimet shpjeguese ne faqet vijuese jane pjese perberese e ketyre pasqyrave financiare

|            | DETYRIMET DHE KAPITALI                                                                    | Shenime | Viti 2012            | Viti 2011            |
|------------|-------------------------------------------------------------------------------------------|---------|----------------------|----------------------|
| <b>I</b>   | <b>Detyrimet afatshkurta</b>                                                              |         |                      |                      |
| 1          | Derivativet                                                                               |         |                      |                      |
| 2          | Huamarrjet                                                                                |         |                      |                      |
| (i)        | Huat dhe obligacionet afatshkurtra                                                        |         |                      |                      |
| (ii)       | Kthimet/Ripagesat e huave afatgjata                                                       |         |                      |                      |
|            | Totali 2                                                                                  |         | -                    | -                    |
| 3          | Huat dhe parapagimet                                                                      |         |                      |                      |
| (i)        | Te pagueshme ndaj furnitoreve                                                             | 6       | 85,975,272           | 25,794,021           |
| (ii)       | Te pagueshme ndaj punonjesve                                                              | 7       | 526,590              | -                    |
| (iii)      | Detyrime tatimore                                                                         |         |                      |                      |
|            | Detyrimet per sigurimet shoqerore                                                         | 8       | 14,014,488           | 9,616,981            |
|            | Detyrime tatimore per TAP                                                                 | 8       | 4,597,533            | 2,000,448            |
|            | Detyrime tatimore per tatimin e fitimit                                                   | 8       |                      |                      |
|            | Detyrime tatimore per TVSH-ne                                                             | 8       |                      |                      |
|            | Detyrime tatimore per Tatimin ne burim                                                    | 8       | 329,294              |                      |
|            | Te drejta dhe detyrime te tjera, 467, 424                                                 | 8       | 217,069              | 1,904,345            |
|            | Kreditore te tjere(objekete me qera) shtetit                                              | 8       | 2,044,593            | 12,082,566           |
|            | Kreditore te tjere(siguracionet e studenteve)                                             | 8       | 8,823,800            | 944,818              |
|            | <b>Totali 3</b>                                                                           |         | <b>116,528,639</b>   | <b>52,343,179</b>    |
| 4          | Te Ardhura te shtyra                                                                      |         | 154,189,102          |                      |
| 5          | Provizionet afatshkurtra                                                                  |         |                      |                      |
|            | <b>Totali i detyrimeve afatshkurtra (I)</b>                                               |         | <b>270,717,740</b>   | <b>52,343,179</b>    |
| <b>II</b>  | <b>Detyrime afatgjata</b>                                                                 |         |                      |                      |
| 1          | Huat afatgjata                                                                            |         |                      |                      |
| (i)        | Hua, bono dhe detyrime nga qiraja financiare                                              |         |                      |                      |
|            | Totali 1                                                                                  |         |                      |                      |
| 2          | Huamarrje te tjera afatgjata                                                              |         |                      |                      |
| 3          | Provizionet afatgjata                                                                     |         |                      | 102,513,428          |
| 4          | Grantet dhe te ardhurat e shtyra                                                          |         | 136,319,497          | 170,399,371          |
|            | <b>Totali i detyrimeve afatgjata (II)</b>                                                 |         | <b>136,319,497</b>   | <b>272,912,799</b>   |
|            | <b>Totali i detyrimeve</b>                                                                |         | <b>407,037,237</b>   | <b>325,255,978</b>   |
| <b>III</b> | <b>KAPITALI</b>                                                                           |         |                      |                      |
| 1          | Aksionet e pakices (perdoret vetem ne pasqyrat financiare te konsoliduara)                |         |                      |                      |
| 2          | Kapitali qe i perket aksionereve te shoqerise meme (perdoret vetem ne PF te konsoliduara) |         |                      |                      |
| 3          | Kapitali aksionar                                                                         | 10      | 7,976,136,000        | 7,976,136,000        |
| 4          | Primi i aksionit                                                                          |         |                      |                      |
| (i)        | Rezerve rivleresimi                                                                       |         | 208,273,341          | 208,273,341          |
| 5          | Njesite ose aksionet e thesarit (negative)                                                |         |                      |                      |
| 6          | Rezerva statusore                                                                         |         |                      |                      |
| 7          | Rezerva ligjore                                                                           | 10      |                      |                      |
| 8          | Rezerva te tjera                                                                          | 10      | 2,048,469            | 2,048,469            |
| 9          | Fitimet e pashperndara                                                                    |         | (191,509,258)        |                      |
| 10         | Fitimi (Humbja) e vitit financiar                                                         | 10      | (46,695,718)         | (38,654,946)         |
|            | <b>Totali i Kapitalit (III)</b>                                                           |         | <b>7,948,252,834</b> | <b>8,147,802,864</b> |
|            | <b>TOTALI I DETYRIMEVE E KAPITALIT (I, II, III)</b>                                       |         | <b>8,355,290,071</b> | <b>8,473,058,842</b> |

Shenimet shpjeguese ne faqet vijuese jane pjese perberese e ketyre pasqyrave financiare

## Shoqeria "Trajtimi i Studenteve Nr 1" sha

## 2. Pasqyra e te ardhurave dhe shpenzimeve per periudhen

01 Janar - 31 dhjetor 2012

Ne lek

| Nr                                                                                      | Pershkrimi i elementeve                                                   |    | Viti 2012     | Viti 2011     |
|-----------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------|----|---------------|---------------|
| 1                                                                                       | Shitjet neto                                                              | 11 | 266,111,848   | 260,568,249   |
| 2                                                                                       | Te ardhura te tjera nga veprimtaria e shfrytezimit                        |    |               |               |
| 3                                                                                       | Ndryshimet ne inventarin e produkteve te gateshme dhe prodhimit ne proces |    |               |               |
| 4                                                                                       | Materialet e konsumuara                                                   | 12 | (203,940,688) | (14,739,544)  |
| 5                                                                                       | Kosto e punes                                                             | 13 | (216,544,546) | (214,889,312) |
|                                                                                         | - pagat e personelit                                                      | 13 | (183,740,457) | (180,958,201) |
|                                                                                         | - trajtime te punonjesve                                                  |    | (2,616,508)   | (4,260,322)   |
|                                                                                         | - shpenzimet per sigurimet shoqerore dhe shendetesore                     | 13 | (30,187,581)  | (29,670,789)  |
| 6                                                                                       | Amortizimi dhe zhvleresimet                                               | 14 | (50,830,258)  | (54,011,785)  |
| 7                                                                                       | Shpenzime te tjera                                                        | 15 | (16,709,522)  | (183,287,209) |
| 8                                                                                       | Totali i shpenzimeve (shuma 4-7)                                          |    | (488,025,014) | (466,927,850) |
| 9                                                                                       | Fitimi apo humbja nga veprimtaria kryesore (1+2+/-3-8)                    |    | (221,913,166) | (206,359,601) |
| 10                                                                                      | Te ardhura nga subvencioni i ushtrimit                                    |    | 186,142,403   | 167,521,664   |
| 11                                                                                      | Krijimi I provizioneve per kerkesa te arketueshme pa shprese arketimi     |    | (10,271,320)  |               |
| 12                                                                                      | Te ardhuar ndihma, dhurata, cdemtime                                      |    | 271,567       |               |
| 13                                                                                      | Te ardhurat dhe shpenzimet financiare                                     |    |               |               |
|                                                                                         | 12.1 Te ardhura nga rimarjet e detyrimeve te pa kerkuara ne vite          |    | 1,502,334     | 115,788       |
|                                                                                         | 12.2 Te ardhura dhe shpenzimet nga interesi                               |    | 15,870        | 45,842        |
|                                                                                         | 12.3 Fitimet (humbjet) nga kursi i kembimit                               |    | (958)         | 21,361        |
| 14                                                                                      | Te ardhura dhe shpenzime te tjera financiare                              | 16 | (2,442,448)   |               |
| 15                                                                                      | Totali i te ardhurave dhe shpenzimeve financiare (10-12)                  |    | 175,217,448   | 167,704,655   |
| 16                                                                                      | Fitimi (humbja) para tatimit (9+/-13)                                     | 17 | (46,695,718)  | (38,654,946)  |
| 17                                                                                      | Shpenzimet e tatimit mbi fitimin                                          | 17 |               |               |
| 18                                                                                      | Fitimi/humbja neto e vitit financiar (14-15)                              | 17 | (46,695,718)  | (38,654,946)  |
| Shenimet shpjeguese ne faqet vijuese jane pjese perberese e ketyre pasqyrave financiare |                                                                           |    |               |               |

Shoqëria "Trajtimi i Studenteve Nr 1" sh.a

3. Pasqyra e levizjeve në kapitale të veta për periudhën  
01 Janar - 31 dhjetor 2012

|                                           | Kapitali aksionar    | Primi i aksionit<br>(vlera e trualit) | Rezerva<br>rivleresimi | Rezerva<br>statutore,<br>ligjore, rezerva<br>te tjera | Fitimi i pa-<br>shperndare | Totali               |
|-------------------------------------------|----------------------|---------------------------------------|------------------------|-------------------------------------------------------|----------------------------|----------------------|
| <b>Pozicioni me 31 dhjetor 2010</b>       | <b>1,574,654,600</b> | <b>6,733,603,000</b>                  | <b>208,273,341</b>     | <b>2,048,469</b>                                      | <b>(206,205,081)</b>       | <b>8,312,374,329</b> |
| Fitimi neto për periudhën kontabel        |                      |                                       |                        |                                                       | (38,654,946)               | (38,654,946)         |
| Korigjimi në retrospektivë e të ardhurave |                      |                                       |                        |                                                       | (152,854,312)              | (152,854,312)        |
| Rritja e rezervës së kapitalit            |                      |                                       |                        |                                                       |                            |                      |
| Emetimi i aksionit                        |                      |                                       |                        |                                                       |                            | -                    |
| Primi i aksionit                          | 6,401,481,400        | (6,733,603,000)                       |                        |                                                       | 206,205,081                | (125,916,519)        |
| <b>Pozicioni me 31 dhjetor 2011</b>       | <b>7,976,136,000</b> | <b>-</b>                              | <b>208,273,341</b>     | <b>2,048,469</b>                                      | <b>(191,509,258)</b>       | <b>7,994,948,552</b> |
| Fitimi neto për periudhën kontabel        |                      |                                       |                        |                                                       | (46,695,718)               | (46,695,718)         |
| Dividentet e paguar                       |                      |                                       |                        |                                                       |                            | -                    |
| Emetimi i kapitalit aksionar              |                      |                                       |                        |                                                       |                            |                      |
| Rritja e rezervës së kapitalit            |                      |                                       |                        |                                                       |                            | -                    |
| Aksione të thesarit të riblera            |                      |                                       |                        |                                                       |                            |                      |
| <b>Pozicioni me 31 dhjetor 2012</b>       | <b>7,976,136,000</b> |                                       | <b>208,273,341</b>     | <b>2,048,469</b>                                      | <b>(238,204,976)</b>       | <b>7,948,252,834</b> |

Shënimet shpjeguese në faqet vijuese janë pjesë perberëse e ketyre pasqyrave financiare

**Shoqeria "Trajtimi i Studenteve Nr 1" sha**

**4. Pasqyra e flukseve te parase per periudhen**

**01 Janar - 31 dhjetor 2012**

**Metoda indirekte**

| <b>Fluksi i parave nga veprimtarite e shfrytezimit</b>                                                       | <b>Viti 2012</b>     | <b>Viti 2011</b>    |
|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------|---------------------|
| Fitimi para tatimit                                                                                          | (46,695,718)         | (38,654,946)        |
| Rregullime per:                                                                                              |                      |                     |
| Amortizimin                                                                                                  | 50,830,258           | 54,011,785          |
| Humbje nga kembimet valutore                                                                                 |                      |                     |
| Vlera kontabel e aktivitetit te dale jashte perdorimit                                                       | 313,378              |                     |
| Rregullimi I te ardhurave sipas periudhes ushtrimore                                                         | 1,334,790            |                     |
| Rritje/renie ne tepricen e kerkesave te arketueshme nga aktiviteti, si dhe kerkesave te arketueshme te tjera | 112,191,000          | (74,554)            |
| Rritje/renie ne tepricen e inventarit                                                                        | 35,061,214           | 5,563,112           |
| Rritje/renie ne tepricen e detyrimeve per tu paguar nga aktiviteti                                           | 64,185,460           | 4,446,587           |
| Veprimet e tjera nga aktiviteti nga aktivitetet                                                              |                      | (27,693,150)        |
| Interesi i paguar                                                                                            |                      |                     |
| Tatim fitimi i paguar                                                                                        |                      |                     |
| <i>Paraja neto nga aktivitetet e shfrytezimit</i>                                                            | <i>217,220,382</i>   | <i>(2,401,166)</i>  |
| <b>Fluksi i parave nga veprimtarite investuese</b>                                                           |                      |                     |
| Blerja e shoqerise se kontrolluar X minus parate e arketuara                                                 |                      |                     |
| Blerja e aktiveve afatgjata materiale                                                                        | (54,527,858)         | (17,201,489)        |
| Klasifikimi I inventarit qarkullues ne aktive afatgjata materiale                                            | (34,056,930)         |                     |
| Rimarje te ardhurash                                                                                         | (34,079,874)         | (4,776,674)         |
| Sistemimi I provizionit me minus ne aktiv                                                                    | (102,513,428)        |                     |
| <i>Paraja neto e perdorur ne aktivitetet investuese</i>                                                      | <i>(225,178,090)</i> | <i>(21,978,163)</i> |
| <b>Fluksi i parave nga veprimtarite financiare</b>                                                           |                      |                     |
| Te ardhura nga emetimi i kapitalit aksionar                                                                  |                      |                     |
| Te ardhura nga subvencionet                                                                                  |                      |                     |
| Pagesat e detyrimeve te qirase financiare                                                                    |                      |                     |
| Dividentet e paguar                                                                                          |                      |                     |
| <i>Paraja neto e perdorur ne aktivitetet financiare</i>                                                      | <i>-</i>             | <i>-</i>            |
| <b>Rritja/renia neto e mjeteve monetare</b>                                                                  | <b>(7,957,708)</b>   | <b>(24,379,329)</b> |
| <b>Mjetet monetare ne fillim te periudhes kontabel</b>                                                       | <b>11,420,106</b>    | <b>50,885,825</b>   |
| <b>Mjetet monetare ne fund te periudhes kontabel</b>                                                         | <b>3,462,398</b>     | <b>26,506,496</b>   |

Shenimet shpjeguese ne faqet vijuese jane pjese perberese e ketyre pasqyrave financiare

*104.*

*Phere*  
*ay*  
REPUBLICA E SHQIPËS  
MINISTRI E TIRANES  
EKONOMIA

**I. TE PERGJITHSHME****HISTORIA DHE KRIJIMI**

" Trajtimi i Studenteve Nr 1 " sh.a eshte themeluar si nje shoqeri anonime me aksioner te vetem Ministrine e Ekonomise, Tregtise dhe Energjetikes. Kapitali rregjistruar aktualisht eshte 7.976.136.000 leke dhe zoterohet teresisht nga aksioneri i vetem.

Keto pasqyra financiare jane paraqitur ne leke Shqiptare (Leke) meqenese kjo eshte monedha raportuese.

**AKTIVITETI KRYESOR**

Veprimtaria kryesore tregtare e shoqerise eshte Trajtimi dhe akomodimi i studenteve.

**DREJTUESIT****Keshilli Mbikqyres aktual:**

Saimir Xhuglini

Mimoza Pilkati

Basir Çollaku

**Perfaqesuesi Ligjor**

Bujar Brovina

**II. PERMBLEDHJE E POLITIKAVE KRYESORE KONTABEL****Bazat e pergatitjes se pasqyrave financiare**

Pasqyrat financiare jane pergatitur ne perputhje me ligjin shqiptar "Per kontabilitetin dhe Pasqyrat Financiare" dhe me Standartet Kombetare te Kontabilitetit (S.K.K).

Pasqyrat financiare jane pergatitur mbi bazen e parimit te koston historike, duke e kombinuar me elemente te metodave te tjera dhe parimit te te drejtave te kostatuara.

Pasqyrat financiare te shoqerise pergatiten cdo vit per vitin ushtrimor te mbyllur me 31 Dhjetor.

**Nje permbledhje e politikave kryesore kontabel eshte paraqitur me poshte:**

**Njohja e te ardhurave dhe shpenzimeve**

Te ardhurat dhe shpenzimet njihen sipas kontabilitetit te te drejtave te konstatuara. Te ardhurat nga kryerja e sherbimeve njihen ne varesi te fazes, ne te cilen ndodhet kryerja e sherbimit ne daten e bilancit dhe te ardhurat dhe shpenzimet qe lidhen me sherbimin mund te



perllogaritet me besueshmeri. Te ardhurat vleresohen me vleren e drejte te shumes se arketuar ose te arketueshme, duke marre parasysh shumen e skontimeve ose rabatet e ofruara. Shpenzimet njihen ateher kur ato sigurohen prej te treteve dhe ne te njejtin ushtrim kontabel me te ardhurat e lidhura.

**Monedhat e huaja**

Transaksionet ne monedhe te huaj konvertohen ne leke, me kursin zyrtar te kembimit te Bankes ne daten e kryerjes se transaksionit. Ne cdo date bilanci zerat monetare te bilancit te shprehur ne monedhe te huaj rivleresohen me kursin zyrtar te kembimit ne daten e bilancit. Zerit jomonetare, te shprehur ne monedhe te huaj, maten ne termat e koston historike dhe nuk rivleresohen. Fitimi ose humbja e parealizuar nga ndryshimi i kurseve te kembimit njihet ne pasqyren e te ardhurave dhe shpenzimeve. Kurset e kembimit, te perdorura nga shoqeria per monedhat e huaja me kryesore, me 31.12.2012 jane:

EURO-LEK .139.59

USD-LEK 105.85

**Tatimin mbi fitimin**

Shoqeria eshte e perjashtuar nga tatimi i fitimit

**Instrumentet financiar**

Mjetet dhe detyrimet financiare njihen ne bilancin kontabel te shoqerise kur Shoqeria behet pale ne kushtet kontraktore per instrumentin.

**Kerkesat per t'u arketuar**

Kerkesat per t'u arketuar, te ardhurat e konstatuara dhe llogari te tjera afatshkurtra dhe afatgjata, per t'u arketuar ne para regjistohen ne bilanc me kosto te amortizuar. Kostoja e amortizuar e kerkesave per tu arketuar afatshkurtra, ne pergjilthesi eshte e barabarte me vleren e tyre nominale (minus provizionet e krijuara per renie ne vlere), keshtu qe kerkesat afatshkurtra regjistohen ne bilanc me vleren e tyre neto te realizueshme (e cila raportohet, per shembull ne nje fature, kontrate ose dokument tjeter).

**Detyrimet financiare**

Detyrimet financiare jane klasifikuar sipas llojit te marrveshjes kontraktuale.

Huat e marra, furnitoret, shpenzimet e konstatuara dhe huamarrje te tjera afatshkurtra dhe afatgjata, per tu shlyer ne para, ne pergjithesi, mbahen me koston e amortizuar ne bilanc. Kostoja e amortizuar e pasiveve financiare afatshkurtra, ne pergjithesi, eshte e barabarte me vleren e tyre nominale; keshtu qe pasivet financiare afatshkurtra mbahen ne bilanc ne vleren e tyre neto te realizueshme (per shembull, te raportuar ne nje fature, kontrate ose dokument tjeter).



**Risku i kreditimit**

Risku i kreditimit te Shoqerise kryesisht i vishet kerkesave per arketim dhe aktiveve te tjera te saj. Gjendjet e paraqitura ne bilancin kontabel jane zvogeluar nga provigjonet (shumat e parashikuara) per kerkesat e dyshimta per arketim, te vleresuara nga drejtimi i shoqerise mbi bazen e experiences se meparshme dhe vleresimit te mjedisit ekonomik aktual.

Shoqeria nuk ka perqendrim te rendesishem te riskut te kreditimit, me nje zbulim te shperndare ne nje numer te madh te tretesh dhe klientesh.

**Aktivitet afatgjata materiale (AAM-te )**

Aktivitet afatgjata material (AAM-te) paraqiten me shuma te rivleresuara minus amortizimin. Nese vlere kontabel e nje aktivi afatgjate material rritet si rezultat i rivleresimit, kjo rritje kreditohet drejtperdrejte ne kapitalet e veta nen zerin "teprice nga rivleresimi". Nese vlere kontabel e nje aktivi afatgjate material zvogelohet, si rezultat i rivleresimit, ky zvogelim njihet si shpenzim ne pasqyren e te ardhurave dhe shpenzimeve. Amortizimi eshte llogaritur mbi bazen e metodes lineare per ndertesat dhe mbi bazen e vleren se mbetur per pjesen tjeter te aktiveve afatgjata materiale, duke ngarkuar pasqyren e te ardhurave dhe shpenzimeve si me poshte.

- Normat e aplikuara per vitin 2012 jane:
- Ndertesa 1.8%
- Instalime teknike dhe makineri 20%
- Mjete transporti 20%
- Paisje zyre 20%
- Paisje informatike 25%
- Instalime nentokesore 2%
- Kaldaja 3.7%
- Aktive jomateriale 15%

**Inventaret**

Kosto perbehet nga materiale direkte dhe ne rastet kur eshte e aplikueshme, kostot e punes direkte dhe ate kosto te pergjithshme qe jane ndeshur per te sjelle inventare ne vendin dhe kushte aktuale magazinimi. Kosto eshte llogaritur duke perdorur metoden e mesatares se ponderuar.

Vlera neto e realizueshme perfaqeson cmimin e vleresuar te shitjes minus kostot e vleresuara te perfundimit dhe kostot e marketingut , shitjes dhe shpemdardjes.

Gjendjet e inventarit ne pasqyrat financiare paraqiten me kostot e blerjeve te fundit te ushtrimitt qe nga drejtimi eshte cmuar si vlere neto te realizueshme.

**Aktive monetare (likujditete ne arke dhe banke)**

Gjendjet e mjetet monetare ne banke dhe arke, ne leke dhe valute, ne datat 31 Dhjetor 2012 jane si me poshte:

*pet*



## SHENIME PER PASQYRAT FINANCIARE

Per vitet ushtrimore te mbyllur me 31 Dhjetor 2012 dhe 31 Dhjetor 2011  
(Te gjitha balancat jane ne leke).

**VITI  
2012**

| 1        | Aktive monetare | Viti 2012 | Viti 2011  | Ndryshimi   |
|----------|-----------------|-----------|------------|-------------|
| (i)      | Banka           | 3,462,398 | 11,420,106 | (7,957,708) |
| (ii)     | Arka            | -         | -          | -           |
| Totali 2 |                 | 3,462,398 | 11,420,106 | (7,957,708) |

Gjendjet e llogarive te likujditeteve te paraqitura ne pasqyrat financiare jane te njejta me te dhenat e kontabilitetit rrjedhes dhe konfirmohen me nxjerrjet e llogarive bankare.

| Nr     | Gjendja e detajuar e likujditeteve | monedha | Viti 2012 |
|--------|------------------------------------|---------|-----------|
| 1      | BKT                                | leke    | 1,343,011 |
| 2      | Veneto bank                        | leke    | 166,851   |
| 3      | BKT (8672.3 euro)                  | Euro    | 1,210,576 |
| 4      | BKT (7009.54 \$)                   | USD     | 741,960   |
| Totali |                                    |         | 3,462,398 |

Tepricat e shprehura ne monedhe te huaj, jane konvertuar ne leke duke perdorur kursin e kembimit te fundit te ushtrimit te Bankes se Shqiperise.

#### Aktive te tjera financiare afatshkurtra

Kerkesat e arketueshme dhe aktive te tjera financiare, ne fillim dhe ne fund te ushtrimit kontabel 2012 deklarohen si vijon:

| 3      | Aktive te tjera financiare afatshkurtra | Viti 2012 | Viti 2011   | Ndryshimi     |
|--------|-----------------------------------------|-----------|-------------|---------------|
| (i)    | Kliente per mallra e sherbime           | 990,947   | 102,619,770 | (101,628,823) |
| (iii)  | Tatimi mbi fitimin                      | 736,400   | 736,400     | -             |
| (v)    | Te drejta dhe detyrime per cdemtim      | -         | 4,658,054   | (4,658,054)   |
| (vii)  | Te tjera nga personeli dhe persona      | -         | 5,904,123   | (5,904,123)   |
| Totali |                                         | 1,727,347 | 113,918,347 | (112,191,000) |

Ne "Llogari / Kerkesa te arketueshme" jane pasqyruar kerkesa te arketueshme ne shumen 1.727.347 leke.

Kerkesa ndaj klienteve ne shumen 990.947 leke perfshin:

- Qera nga familjaret ne shumen 881.654 leke
- Qera nga objektet ne shumen 109.293 leke

*PG.*



Per kerkesa te arketueshme te mbartur nga viti 2011 ne shumen 102.513.428 leke, e provizionuar ne vitin 2004, por e pasqyruar ne pasqyrat financiare te vitit 2011, kerkesa per arketim ne aktiv dhe provizionimi i saj ne pasiv, ne zbatim te SKK-ve, eshte bere sistemi duke e pasqyruar korrekt ate.

Kerkesa per 736.400 leke eshte tatim fitimi i derdhur teper ne vite.

Te drejta e detyrime per cdemtim, e mbartur nga viti 2011 ne shumen 4.658.054 leke, e cila perfaqeson kerkesa pa shprese arketimi, ne zbatim te SKK-ve, si edhe ne zbatim te detyrave te lene nga Kontrolli i Larte i Shtetit, eshte provizionuar ne shumen 4.260.855 leke, duke e pasqyruar ne menyre korrekte ne vitin 2012.

Te tjera nga personeli dhe persona ne shumen 5.904.123 leke, e mbartur nga viti 2011, e cila perfaqeson kerkesa pa shprese arketimi, per kerkesa deri ne vitin 2004, e pasqyruar ne momentin e krijimit te shoqerise si shifer e padetajuar dhe rrjedhimisht pa mundesi arketimi, ne zbatim te te SKK-ve, si edhe ne zbatim te detyrave te lene nga Kontrolli i Larte i Shtetit, eshte provizionuar ne shumen 5.904.123 leke, duke e pasqyruar ne menyre korrekte ne vitin 2012.

## Inventari

Gjendjet e inventarit ne fillim dhe fund te ushtrimit paraqiten:

| 4 Inventari          | Viti 2012         | Viti 2011         | Ndryshimi           |
|----------------------|-------------------|-------------------|---------------------|
| (i) Lendet e para    | 15,482,199        | 16,486,483        | (1,004,284)         |
| (ii) Inventar i imet | -                 | 34,056,930        | (34,056,930)        |
| <b>Totali</b>        | <b>15,482,199</b> | <b>50,543,413</b> | <b>(35,061,214)</b> |

Shoqeria ka gjendje inventari me 31.12.2012 ne vleren 15.482.199 leke. Kjo gjendje inventariale vjen nga blerjet e bera ne tremujorin e fundit, te cilat perdoren gjate vitit akademik. Kjo praktike i sherben mirefunksionimit te shoqerise bazuar ne aktivitetin specifik qe ajo ka. Meqense blerjet jane bere ne tremujorin e fundit, pasqyrimi i tyre eshte i drejte duke u cmuar si vlera neto e realizueshme.

Inventari i imet ne shumen 34.056.930 leke, e paraqitur ne pasqyrat e vitit 2011 ne grupin e inventarit qarkullues, ne zbatim te SKK-ve, si edhe ne zbatim te detyrave te lene nga Kontrolli i Larte i Shtetit, ka kaluar ne grupin e AAM-ve si inventar i imet, duke e amortizuar me nje norme prej 20% mbi vleren e mbetur, duke pasqyruar ne menyre korrekte koston e shoqerise.



**Aktivitet Afatgjata Materiale (AAM-te)**

Gjendjet dhe levizjet e aktiveve afatgjata materiale ne pasqyrat financiare paraqitet si vijon:

| 2        | Aktive afatgjata materiale                | Viti 2012     | Viti 2011     | Ndryshimi   |
|----------|-------------------------------------------|---------------|---------------|-------------|
| (i)      | Toka                                      | 6,661,102,846 | 6,661,102,846 | -           |
| (ii)     | Ndertesa                                  | 1,426,388,594 | 1,404,939,485 | 21,449,109  |
| (iii)    | Rruge te brendshme                        | 21,009,777    | 22,115,555    | (1,105,778) |
| (iv)     | Makineri dhe pajisje                      | 33,766,673    | 34,455,789    | (689,116)   |
| (v)      | Instalime nentokesore, makineri e pajisje | 119,654,633   | 126,715,119   | (7,060,486) |
| (vi)     | Mjete transporti                          | 3,063,751     | 3,829,685     | (765,934)   |
| (vii)    | Inventar ekonomik                         | 35,044,732    | 37,380,140    | (2,335,408) |
| (viii)   | Pajisje Informative                       | 956,521       | 1,432,444     | (475,923)   |
| (ix)     | Aktive te tjera afatgjata, pyjet          | 4,732,788     | 4,655,665     | 77,123      |
| (X)      | Inventar I imet                           | 28,430,102    | -             | 28,430,102  |
| Totali 2 |                                           | 8,334,150,417 | 8,296,626,728 | 37,523,689  |

Vlerat dhe klasifikimi ne grupe i AAM-ve te pasqyruara ne bilanc dhe ne tabelen e mesiperme jane te perputhura me te dhenat e kontabilitetit dhe te inventarizimeve fizike qe shoqeria e ka kryer ne fund te muajit dhjetor 2012.

Ne momentin e transformimit nga ndermarrje shtetore ne shoqeri anonime, asetet jane pasqyruar me vleren e drejte ne baze te rivleresimit te kryer ne vitin 2004. Ne vitin 2011 eshte vleresuar dhe pasqyruar ne bilanc vlere te trualit qe I takon shoqerise. Te gjitha asetet e tjera te blear mbas vitit 2004 shoqeria I ka pasqyruar me kosto.

Gjate vitit 2012kane ndodhur ndryshimet e meposhteme:

- Shtesa AAM ne shumen 54.527.858 leke
- Shtesa nga pasqyrimi I inventarit te imet ne shumen 34.056.930 leke
- Amortizimi I vitit 2012 dhe dalje jashteperdorimit ne shumen 51.141.352 leke

**Aktive te tjera afatgjata jomateriale**

Gjendjet dhe levizjet e aktiveve afatgjata jomateriale ne pasqyrat financiare paraqitet si vijon:

| 1        | Aktive te tjera afatgjata jomateriale | Viti 2012 | Viti 2011 | Ndryshimi |
|----------|---------------------------------------|-----------|-----------|-----------|
| (iii)    | Projekte                              | 467,711   | 550,248   | (82,537)  |
| Totali 4 |                                       | 467,711   | 550,248   | (82,537)  |



**Detyrime afatshkurtera - Huamarrjet**

Huate dhe parapagimet afatshkurtera ne fillim dhe ne fund te ushtrimit kontabel 2012 paraqiten si vijon:

| 3     | Huat dhe parapagimet afat shkurtra            | Viti 2012          | Viti 2011         | Ndryshimi         |
|-------|-----------------------------------------------|--------------------|-------------------|-------------------|
| (i)   | Te pagueshme ndaj furnitoreve                 | 85,975,272         | 25,794,021        | 60,181,251        |
| (ii)  | Te pagueshme ndaj punonjesve                  | 526,590            | -                 | 526,590           |
| (iii) | Detyrime tatimore                             |                    |                   |                   |
| a     | Detyrimet per sigurimet shoqerore             | 14,014,488         | 9,616,981         | 4,397,507         |
| b     | Detyrime tatimore per TAP                     | 4,597,533          | 2,000,448         | 2,597,085         |
| c     | Detyrime tatimore per Tatimin ne burim        | 329,294            |                   | 329,294           |
| d     | Te drejta dhe detyrime te tjera, 467, 424     | 217,069            | 1,904,345         | (1,687,276)       |
| e     | Kreditore te tjere(objekete me qera) shtetit  | 2,044,593          | 12,082,566        | (10,037,973)      |
| f     | Kreditore te tjere(siguracionet e studenteve) | 8,823,800          | 944,818           | 7,878,982         |
|       | <b>Totali I detyrimeve afatshkurtra</b>       | <b>116,528,639</b> | <b>52,343,179</b> | <b>64,185,460</b> |

Shoqeria konstaton detyrime afatshkurtera per ushtrimin 2012 ne vleren 116.528.639 leke.

- "Te pagueshme ndaj furnitoreve" ne shumen 85.975.272 pasqyron detyrimet ndaj furnitoreve per blerjen mallrave dhe sherbimeve pa u likujduar ne fund te ushtrimit. Shoqeria ka pergatitur inventaret kontabel dhe shuma e llogarise sintetike eshte e barabarte me shumen e llogarive analitike te mbajtura per cdo furnitor. Shuma prej 59.775.042 leke eshte detyrim I papaguar ndaj shoqerise CEZ Shperndarje dhe UKT.
- "Te pagueshme ndaj punonjesve" perbehet nga shuma prej 526.590 leke e cila eshte detyrim I punonjesve ndaj shoqerise Eagle per sherbim telefonik, ndaj Sindikates per kuoten e anetaresimit dhe detyrim per shperblim te Keshillit mbikqyres.
- "Detyrimet tatimore" perfaqesojne detyrime per:
  - sigurimet shoqerore e shendetesore te muajit dhjetor 2012 ne shumen 14.014.488 leke
  - tatim mbi te ardhurat personale (TAP) ne shumen 4.597.533 leke
  - tatim ne burim ne shumen 329.294 leke, eshte e perbere nga detyrimimi I 10% te shperblimit te Keshillit Mbikqyres dhe shuma prej 228.567 te 10% te shperblimit te punonjesve.
  - te drejta dhe detyrime te tjera ne shumen 217.069 leke perfaqeson shumen per ekzekutimin e detyrimeve permbarimore.
  - detyrimin ne shumen 2.044.593 leke, perfaqeson detyrim ndaj buxhetit te shtetit ne shumen 1.738.475 leke per objektet e dhena me qera, ne zbatim te VKM-se, per 70% te vleres se qeradhenies dhe 306.118 leke detyrim per tatim mbi pasurine I paderdhur per vitin 2004.

14



- siguracionet e studenteve ne shumen 8.823.800 leke, perfaqeson shumen e mbajtur garanci per demtime te mundshme te ambjenteve te marra ne perdorim nga studentet.

**Te ardhura te shtyra**

Paraqitet shuma prej 154.189.102 leke, e ardhur si pasoje e korigjimit te te ardhurave ne retrospektive, duke bere korigjimin e humbjes se mbartur te vitit 2010. Korigjimi eshte bere per vitet 2010, 2011. Nga ana e shoqerise, qe nga momenti i krijimit te saj, jane njohur ne te ardhura te vitit financiar arketimet e bera per vitin akademik, duke krijuar nje mosperputhje me te ardhurat e vitit ushtrimor per te cilin behet raportimi financiar. Ne zbatim te SKK-ve, behet raportimi i te ardhurave sipas te drejtave dhe detyrimeve te konstatuara, arsye per te cilen shoqeria ka bere korigjimin dhe paraqitjen korrekte te te ardhurave ne vitin ushtrimor 2012, per te siguruar nje vazhdimesi korrekte per periudhat e ardhshme raportuese.

| 3 | Sistemimi I te ardhurave sipas vitit ushtrimor | Viti 2012   | Viti 2011   | Ndryshimi |
|---|------------------------------------------------|-------------|-------------|-----------|
| 4 | Te Ardhura te shtyra                           | 154,189,102 | 152,854,312 | 1,334,790 |
|   |                                                | 154,189,102 | 152,854,312 | 1,334,790 |

**Detyrime Afatgjata - Huate afatgjata**

Huate afatgjate ne fillim dhe ne fund te ushtrimit kontabel 2012 paraqiten si vijon:

| II | Detyrime afatgjata                        | Viti 2012          | Viti 2011          | Ndryshimi            |
|----|-------------------------------------------|--------------------|--------------------|----------------------|
| 1  | Provizionet afatgjata                     |                    | 102,513,428        | (102,513,428)        |
| 2  | Grantet dhe te ardhurat e shtyra          | 136,319,497        | 170,399,371        | (34,079,874)         |
|    | <b>Totali i detyrimeve afatgjata (II)</b> | <b>136,319,497</b> | <b>272,912,799</b> | <b>(136,593,302)</b> |

Shoqeria konstaton detyrime afatgjata per ushtrimin 2012 ne vleren 136.319.497 leke. Shuma prej 102.513.428 leke, provision per kliente pa shprese arketimi, e provizionuar ne momentin e krijimit te shoqerise, ka kaluar me minus ne aktiv. (Sqaruar me siper tek **Aktive te tjera financiare afatshkurtra**)

**Kapitalet e veta**

Kapitali i rregjistruar i shoqerise, i paraqitur ne bilanc, eshte i njejte me ate te percaktuar ne statutin e shoqerise dhe vendimet e depozituara ne QKR. Me 31.12.2012 kapitali eshte 7.976.136.000 leke, i ndare ne 7.976.136 kuota me vlere nominale 1.000 leke secila. Gjate ushtrimit kontabel 2012 nuk ka rritje ose pakesim ne kapitalin e rregjistruar te shoqerise dhe ne raportet zoterimit nga aksioneret.



| III | KAPITALI                          | Viti 2012            | Viti 2011            | Ndryshimi            |
|-----|-----------------------------------|----------------------|----------------------|----------------------|
| 1   | Kapitali aksionar                 | 7,976,136,000        | 7,976,136,000        | -                    |
| 1   | Rezerve rivleresimi               | 208,273,341          | 208,273,341          | -                    |
| 1   | Rezerva te tjera                  | 2,048,469            | 2,048,469            | -                    |
| 1   | Fitimet e pashperndara            | (191,509,258)        |                      | (191,509,258)        |
| 1   | Fitimi (Humbja) e vitit financiar | (46,695,718)         | (38,654,946)         | (8,040,772)          |
|     | <b>Totali i Kapitalit (III)</b>   | <b>7,948,252,834</b> | <b>8,147,802,864</b> | <b>(199,550,030)</b> |

Grupi I kapitaleve te veta eshte pakesuar me humbjen e vitit ne shumen 46.695.718 leke. Totali I kapitaleve te veta eshte 7.948.252.834 leke.

### Fitimi (humbja) e vitit financiar

#### Te ardhurat

Te ardhura e realizuara gjate ushtrimit, sipas segmenteve (kategorive) te biznesit paraqitet si vijon:

| Nr | Pershkrimi i elementeve                              | Viti 2012          | Viti 2011          | Ndryshimi        |
|----|------------------------------------------------------|--------------------|--------------------|------------------|
| 1  | Te ardhura nga Kuota studentore per strehim          | 228,962,410        | 226,788,000        | 2,174,410        |
| 2  | Te ardhura nga Qeraja familjare                      | 18,204,861         | 19,494,688         | (1,289,827)      |
| 3  | Te ardhura nga Qeradhenia e ambinteve tregetare      | 3,590,769          | 4,308,115          | (717,346)        |
| 4  | Te ardhura nga Sherbimi I lavanterise, salle lojrash | 989,425            | 479,980            | 509,445          |
| 5  | Te ardhura nga Sherbimet per vertetime               | 208,400            | 254,300            | (45,900)         |
| 7  | Te ardhura nga qeradhenia e hotelerise               | 10,125,213         | 8,229,000          | 1,896,213        |
| 8  | Te ardhura te tjera                                  | 4,030,770          | 1,014,166          | 3,016,604        |
|    | <b>Totali I te ardhura nga aktiviteti</b>            | <b>266,111,848</b> | <b>260,568,249</b> | <b>5,543,599</b> |

Te ardhurat nga shitja e sherbimeve jane vleresuar me vleren e drejte te shumes se arketuar ose te arketueshme, duke marre parasysh shumen e skontimeve ose rabatet e ofruara, te zhveshura nga TVSH-ja. (Njohja dhe vleresimi jane bazuar ne SNK-8). Paraqitja ne pasqyrat financiare e te ardhurave dhe shpenzimeve eshte bere sipas natyres se tyre.

### Shpenzimet e veprimtarise kryesore

Shpenzimet e shoqerise nga veprimtaria e shfrytezimit paraqiten te detajuara sipas tabelës se meposhtme:

*pgf*



## SHENIME PER PASQYRAT FINANCIARE

Per vitet ushtrimore te mbyllur me 31 Dhjetor 2012 dhe 31 Dhjetor 2011

(Te gjitha balancat jane ne leke).

VITI  
2012

| II | Shpenzimet nga veprimtaria e shfrytezimit      | Viti 2012            | Viti 2011            | Ndryshimi           |
|----|------------------------------------------------|----------------------|----------------------|---------------------|
| 1  | Materialet e konsumuara                        | (203,940,688)        | (14,739,544)         | (189,201,144)       |
| 2  | Kosto e punes                                  | (216,544,546)        | (214,889,312)        | (1,655,234)         |
| a  | pagat e personelit                             | (183,740,457)        | (180,958,201)        | (2,782,256)         |
| b  | trajtime te punonjesve                         | (2,616,508)          | (4,260,322)          | 1,643,814           |
| c  | shpenzime per sigurime shoqerore dshendetesore | (30,187,581)         | (29,670,789)         | (516,792)           |
| 3  | Amortizimi dhe zhvleresimet                    | (50,830,258)         | (54,011,785)         | 3,181,527           |
| 4  | Shpenzime te tjera                             | (16,709,522)         | (183,287,209)        | 166,577,687         |
| 8  | <b>Totali i shpenzimeve (shuma 4-7)</b>        | <b>(488,025,014)</b> | <b>(466,927,850)</b> | <b>(21,097,164)</b> |

Konsumi i materialeve, mallrave, furniturave, punimeve e sherbimeve, te pasqyruara ne dokumentat justifikues, jane rregjistruar me shumet e paguara ose te pagueshme.

Kostoja e punesimit, page dhe sigurime shoqerore, eshte pasqyruar saktesisht si shpenzim me vleren e realizuar dhe te dokumentuar.

Taksat lokale e taksa e tatime te tjera qe lidhen me biznesin jane llogaritur dhe pasqyruar ne llogarite e ushtrimit.

Shpenzimet e tjera qe ne nje mase te konsiderueshme perbehen nga Furnitura, nentrajtime dhe sherbime nga te trete paraqitet e analizuar sipas pasqyres se meposhteme:

| Nr            | Emertimi                          | Vlera ne leke     |
|---------------|-----------------------------------|-------------------|
| 1             | Sherbime nga te trete             | 14,884,231        |
| 2             | Shperblimi i Keshillit Mbikqyres  | 1,007,272         |
| 3             | Shpenzim telefonike               | 491,074           |
| 4             | Sherbime bankare                  | 15,851            |
| 5             | Vlera e asetave jashte perdorimit | 311,094           |
| <b>Totali</b> |                                   | <b>16,709,522</b> |

**Te ardhura nga subvencioni i ushtrimit**

Jane paraqitur te ardhura si me poshte ne shumen 186.142.403 leke.

| III                          | Te ardhura nga subvencioni i ushtrimit | Viti 2012          | Viti 2011          | Ndryshimi         |
|------------------------------|----------------------------------------|--------------------|--------------------|-------------------|
| 1                            | Te ardhura nga subvencioni i ushtrimit | 152,062,529        | 162,744,990        | (10,682,461)      |
| 2                            | Rimarja e granteve nga vitet e kaluara | 34,079,874         | 4,776,674          | 29,303,200        |
| <b>Totali i subvencionit</b> |                                        | <b>186,142,403</b> | <b>167,521,664</b> | <b>18,620,739</b> |

**Te ardhurat dhe shpenzimet financiare**

Jane paraqitur si difference e te ardhurave me shpenzimet sipas kerkesave te standarteve.



| IV                                               | Te ardhurat dhe shpenzimet financiare                  | Viti 2012    | Viti 2011 | Ndryshimi    |
|--------------------------------------------------|--------------------------------------------------------|--------------|-----------|--------------|
| 1                                                | Krijimi I provizioneve per kerkesa pa shprese arketimi | (10,271,320) | -         | (10,271,320) |
| 2                                                | Te ardhura ndihma, dhurata, cdemtime                   | 271,567      | -         | 271,567      |
| 3                                                | Te ardhura nga rimarjet e detyrimeve te pa kerkuara    | 1,502,334    | 115,788   | 1,386,546    |
| 4                                                | Te ardhura dhe shpenzimet nga interesi                 | 15,870       | 45,842    | (29,972)     |
| 5                                                | Fitimet (humbjet) nga kursi i kembimit                 | (958)        | 21,361    | (22,319)     |
| 6                                                | Te ardhura dhe shpenzime te tjera financiare           | (2,442,448)  | -         | (2,442,448)  |
| Totali i te ardhurave dhe shpenzimeve financiare |                                                        | (10,924,955) | 182,991   | (11,107,946) |

## 1. Provizionet per kerkesa te arketueshme jane te detajuar si me poshte:

- provizion per mosarketim per objeket me qera ne shumen 2.394.852 leke
- provizion per mosarketim te qerave familjare ne shumen 1.392.586 leke
- provizion per mosarketim nga persona dhe personeli ne shumen 473.417 leke
- provizion per mosarketim te kerkesave te padetajuara ne shumen 5.904.123 leke
- provizion per mosarketim te kerkesave te padetajuara ne shumen 106.342 leke.

Provizionimi I ketij grupi eshte sqaruar me siper tek zeri **Kerkesa te arketueshme**.

## 2. Te ardhura nga ndihma e dhurata ne shumen 271.567 leke perfaqesojne te ardhura kryesisht per libra dhurate per biblioteken.

## 3. Te ardhura nga rimarrjet e detyrimeve te pakerkuara ne vite ne shumen 1.502.334 leke, e detajuar si me poshte:

- Shuma prej 476.185 leke, perbehet nga furniture te palikujduar ne vitet 2004-2009, e analizuar, por pa kerkese per likujdim.
- Shuma prej 881.850 leke eshte shume e paanalizuar dhe e pakerkuar ne vite.
- Shuma prej 144.299 leke eshte detyrim I mbajtur ndaj punonjesve por I paanalizuar, qe nga viti 2004.

## 4. Shpenzime te tjera financiare ne shumen 2.442.448 leke, perbehet nga ekzekutimi I shumave sipas vendimeve gjyqesore nga permbarimi, kryesisht per Z. Astrit Kola.

## Rezultati

Shoqeria rezulton me humbje ne shumen 46.695.718 leke.

| Nr | EMERTIMI                 | VITI 2012     | VITI 2011     | Ndryshimi    |
|----|--------------------------|---------------|---------------|--------------|
| 1  | Te ardhura               | 266,111,848   | 260,568,249   | 5,543,599    |
| 2  | Shpenzime                | (312,807,566) | (299,223,195) | (13,584,371) |
| 3  | Rezultati                | (46,695,718)  | (38,654,946)  | (8,040,772)  |
| 6  | Tatimi I fitimit         | -             | -             | -            |
| 7  | Fitimi I vitit ushtrimor | (46,695,718)  | (38,654,946)  | (8,040,772)  |



**Transaksione te paleve te lidhura**

Ne marrjen ne konsiderate te cdo transaksione dhe marredhenie te mundeshme, jo thjesht formen ligjore te tyre, ne 31 dhjetor 2012 nuk ka transaksione me palet e lidhura.

**Ngjarjet pas dates se bilancit dhe vazhdimesia e shfrytezimit**

Asnje ngjarje e rendesishme nuk ka ndodhur pas dates se mbylljes te pasqyrave financiare.

**Hartuesi I pasqyrave**

Adelina Milla

**Administrator I Pergjithshem**

Bujar Brovina

