Emertimi dhe Forma ligjore	**Shoqeria "CLIMA CASA " shpk**
NIPT -i	L 07805502 F
Adresa e Selise	L. Beselidhja, Rr.Shtraus
	Lezhe
Data e krijimit	02.04.2010
Nr. i Regjistrit Tregetar	
Veprimtaria Kryesore	Shitje, sherbime sisteme kondicionimi

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 2013

Pasqyra Financiare jane individuale		Po
Pasqyra Financiare jane te konsoliduara		Jo
Pasqyra Financiare jane te shprehura ne		Leke
Pasqyra Financiare jane te rrumbullakosura ne		te dhjeta mbas presjes
Periudha Kontabel e Pasqyrave Financiare	Nga	01.01.2013
	Deri	31.12.2013
Data e mbylljes se Pasqyrave Financiare		20.03.2014

REPUBLIKA E SHQIPERISE
Import - Export
climacasa
Sh.p.k.

Shoqeria "CLIMA CASA" shpk Ne Leke

Pasqyrat Financiare te Vitit 2013

Nr	A K T I V E T	Shenime	Periudha Raportuese	Periudha Para ardhese
I	**AKTIVET AFATSHKURTRA**	1-A	**31,965,421**	**30,963,562**
	1 Aktivet monetare	**2-A**	**1,710,363**	**239,755**
	2 Derivative dhe aktive te mbajtura per tregtim			
	3 Aktive te tjera financiare afatshkurtra	**3-A**	**3,025,791**	**10,817,118**
	> *Kliente*	4-A	1,246,756	8,857,289
	> *Debitore,Kreditore te tjere*			
	> *Tatim mbi fitimin*	5-A	0	71,523
	> *Tvsh*	6-A	1,779,035	1,888,306
	> *Te drejta e detyrime ndaj ortakeve*			
	> *Ngurtesime*			
	>			
	4 Inventari	7-A	**27,229,267**	**19,906,689**
	> *Lendet e para*			
	> *Inventari Imet*	8-A	36,940	0
	> *Prodhim ne proces*			
	> *Produkte te gatshme*			
	> *Mallra per rishitje*	9-A	27,192,327	19,906,689
	> *Parapagesa per furnizime*			
	>			
	5 Aktive biologjike afatshkurtra			
	6 Aktive afatshkurtra te mbajtura per rishitje			
	7 Parapagime dhe shpenzime te shtyra			
	> Shpenzime te periudhave te ardhshme			
	>			
II	**AKTIVET AFATGJATA**	**10-A**	**519,311**	**509,166**
	1 Investimet financiare afatgjata			
	2 Aktive afatgjata materiale	11-A	519,311	509,166
	> *Toka*			
	> *Ndertesa*			
	> *Makineri dhe paisje*	12-A	319,148	271,059
	> *Aktive tjera afat gjata materiale*	13-A	200,163	238,107
	3 Ativet biologjike afatgjata			
	4 Aktive afatgjata jo materiale			
	5 Kapitali aksioner i pa paguar			
	6 Aktive te tjera afatgjata			
	TOTALI AKTIVEVE (I+II)		**32,484,732**	**31,472,728**

REPUBLIKA E SHQIPERISE Import - Export climacasa Sh.p.k. ALBANIA

0 0

Shoqeria "CLIMA CASA" shpk Ne Leke

Pasqyrat Financiare te Vitit 2013

Nr	PASIVET DHE KAPITALI	Shenime	Periudha Raportuese	Periudha Para ardhese
I	**PASIVET AFATSHKURTERA**	**1-P**	**21,724,062**	**23,696,435**
	1 Derivativet			
	2 Huamarjet	**2-P**	**2,498,492**	**3,429,648**
	> *Overdraftet bankare*	3-P	2,498,492	3,429,648
	> *Huamarrje afat shkurtra*			
	3 Huate dhe parapagimet	**4-P**	**19,225,570**	**20,266,787**
	> *Te pagushme ndaj furnitoreve*	5-P	14,830,544	15,350,110
	> *Te pagushme ndaj punonjesve*	6-P	35,308	34,420
	> *Detyrime per Sigurime Shoq.Shend.*	7-P	47,430	47,569
	> *Detyrime tatimore per TAP-in*	8-P	3,500	10,050
	> *Detyrime tatimore per Tatim Fitimin*	9-P	24,162	0
	> *Detyrime tatimore per Tvsh-ne*			
	> *Detyrime tatimore per Tatimin ne Burim*			
	> *Te drejta e detyrime ndaj ortakeve*			
	> *Parapagimet e arketuara*	10-P	0	217,000
	> *Debitore dhe Kreditore te tjere*	11-P	4,284,626	4,607,638
	4 Grantet dhe te ardhurat e shtyra			
	5 Provizionet afatshkurtra			
II	**PASIVET AFATGJATA**	**12-P**	**0**	**0**
	1 Huate afatgjata			
	> *Hua,bono dhe detyrime nga qeraja financiare*			
	> *Bono te konvertueshme*			
	2 Huamarje te tjera afatgjata			
	3 Grantet dhe te ardhurat e shtyra			
	4 Provizionet afatgjata			
	TOTALI PASIVEVE (I+II)	13-P	**21,724,062**	**23,696,435**
III	**KAPITALI**	14-P	**10,760,670**	**7,776,293**
	1 Aksionet e pakices (PF te konsoliduara)			
	2 Kapitali aksionereve te shoq.meme (PF te kons.)			
	3 Kapitali aksionar	15-P	7,600,000	5,650,000
	4 Primi aksionit			
	5 Njesite ose aksionet e thesarit (Negative)			
	6 Rezervat statutore			
	7 Rezervat ligjore	16-P	176,000	90,000
	8 Rezervat e tjera			
	9 Fitimet e pa shperndara	17-P	293	1,753
	10 Fitimi (Humbja) e vitit financiar	18-P	2,984,377	2,034,540
	TOTALI PASIVEVE DHE KAPITALIT (I+II+III)		**32,484,732**	**31,472,728**

REPUBLIKA E SHQIPERISE Import - Export climacasa Sh.p.k.

Shoqeria "CLIMA CASA" shpk Ne Leke

Pasqyra e te Ardhurave dhe Shpenzimeve 2013

(Bazuar ne klasifikimin e Shpenzimeve sipas Natyres)

Nr	Pershkrimi i Elementeve	Periudha Raportuese	Periudha Para ardhese
1	Shitjet neto	60,157,781	28,930,516
2	Te ardhura te tjera nga veprimtaria e shfrytezimit	0	2,831,000
3	Ndrysh.ne invent.prod.gatshme e prodhimit ne proces		
4	Materialet e konsumuara	51,316,782	25,662,073
5	Kosto e punes	2,386,259	1,536,959
	Pagat e personelit	2,044,780	1,317,020
	Shpenzimet per sigurime shoqerore e shendetesore	341,479	219,939
6	Amortizimet dhe zhvleresimet	132,565	147,135
7	Shpenzime te tjera	2,606,582	2,150,810
8	**Totali shpenzimeve (shumat 4 - 7)**	56,442,188	29,496,977
9	**Fitimi (humbja) nga veprimtarite e kryesore (1+2+/-3-8)**	**3,715,593**	**2,264,539**
10	Te ardhurat dhe shpenzimet financiare nga njesite e kontrolluara		
11	Te ardhurat dhe shpenzimet financiare nga pjesemarrjet		
12	Te ardhurat dhe shpenzimet financiare	-395,175	-3,939
	121.0 *Te ardh.e shpenz. financ.nga inves.te tjera financ.afatgjata*		
	122 *Te ardhurat dhe shpenzimet nga interesat*	-310,825	-28,089
	123 *Fitimet (Humbjet) nga kursi kembimit*	-84,350	24,150
	124 *Te ardhura dhe shpenzime te tjera financiare*		
13	**Totali i te Ardhurave dhe Shpenzimeve financiare**	**-395,175**	**-3,939**
14	**Fitimi (humbja) para tatimit (9 +/- 13)**	3,320,418	2,260,600
15	Shpenzimet e tatimit mbi fitimin	336,041	226,060
16	**Fitimi (humbja) neto e vitit financiar (14 - 15)**	**2,984,377**	**2,034,540**
17	Shpenzime te panjohura fiskale	39,995	

REPUBLIKA E SHQIPERISE Import - Export climacasa Sh.p.k. ALBANIA

Shoqeria "CLIMA CASA" shpk Ne Leke

Pasqyra e Fluksit Monetar - Metoda Direkte 2013

Nr	Pasqyra e fluksit monetar - Metoda Direkte	Periudha Raportuese	Periudha Para ardhese
	Fluksi monetar nga veprimtarite e shfrytezimit		
	Mjete monetare (MM) te arketuara nga klientet	79,800,001	29,612,690
	MM te paguara ndaj furnitoreve dhe punonjesve	-69,445,678	-29,242,156
	MM te ardhura nga veprimtarite	7,258,668	4,262,926
	Interesi i paguar	-310,825	-28,089
	Tatim mbi fitimin i paguar	-240,356	-120,000
	MM neto nga veprimtarite e shfrytezimit	**2,544,474**	**-4,040,481**
	Fluksi monetar nga veprimtarite investuese		
	Blerja e njesisese kontrolluar X minus parate e Arketuara		
	Blerja e aktiveve afatgjata materiale	-142,710	0
	Te ardhura nga shitja e paisjeve		
	Interesi i arketuar		
	Dividentet e arketuar		
	MM neto te perdoruara ne veprimtarite investuese	**-142,710**	**0**
	Fluksi monetar nga aktivitetet financiare		
	Te ardhura nga emetimi i kapitalit aksioner		
	Te ardhura nga huamarrje afatgjata		
	Pagesat e detyrimive te qerase financiare	-931,156	3,429,648
	Dividente te paguar		
	MM neto e perdorur ne veprimtarite Financiare	**-931,156**	**3,429,648**
	Rritja/Renia neto e mjeteve monetare	1,470,608	-610,833
	Mjetet monetare ne fillim te periudhes kontabel	239,755	850,588
	Mjetet monetare ne fund te periudhes kontabel	**1,710,363**	**239,755**

REPUBLIKA E SHQIPERISE Import - Export climacasa Sh.p.k. ALBANIA

Shoqeria "CLIMA CASA" shpk

Ne Leke

Pasqyra e Ndryshimeve ne Kapital 2013

Nje pasqyre e pa Konsoliduar

		Kapitali aksionar	Primi aksionit	Aksione thesari	Rezerva stat.ligjore	Fitimi pashperndare	Rezerva te tjera	TOTALI
I	**Pozicioni me 31 Dhjetor 2012**	5,650,000			90,000	2,036,293		7,776,293
A	Efekti ndryshimeve ne politikat kontabel							
B	**Pozicioni i rregulluar**	5,650,000			90,000	2,036,293		7,776,293
1	Fitimi neto per periudhen kontabel					2,984,377		2,984,377
2	Dividentet e paguar							
3	Trasferime ne rezerven ligjore				86,000	-86,000		0
4	Trasferime ne rezerven statuore							
5	Trasferime ne rezerva per investime							
6	Emetimi I kapitalit aksionar	1,950,000				-1,950,000		0
7	Rezerva rivleresimi I AAGJ							
8	Trasferim ne detyrimet							
9	Blerje aksionesh thesari							
10	Terheqje kapitali per zvogelim							
III	**Pozicioni me 31 Dhjetor 2013**	7,600,000			176,000	2,984,670		**10,760,670**

REPUBLIKA E SHQIPERISE Import - Export climacasa sh.p.k ALBANIA

SHENIMET SHPJEGUESE

Lidhur me llogarite vjetore 2013 te Shoqerise CLIMA CASA shpk

Marreveshja Kontabel

Deklarimet financiare te bashkengjitura jane pergatitur ne baze te rregjistrimeve kontabel te mbajtura per qellime te kontabilitetit te vendit, konform Ligjit 9228 date 29.04.2004 "Per kontabilitetin dhe Pasqyrat financiare". Bilanci i fund vitit eshte paraqitur ne nje format i cili eshte ne perputhje me Standartet Kombetare te Kontabilitetit

Sipas parimeve te kontabilitetit deklarimet financiare dhe rregjistrimi i te ardhurave dhe shpenzimeve eshte bere ne momentin e njohjes se tyre (accrual concept).

Deklarimet financiare jane shprehur ne leke.

Permbledhje e politikave kontabel

Nje permbledhje e pjeses me te madhe te politikave kontabel te reflektuara ne deklarimet financiare jane sa me poshte:

2.1 Aktivet Afatgjata Materiale

AAM jave vleresuar me koston e blerjes pakesuar me amortizimin e akumuluar. Amortizimi eshte llogaritur sipas metodes se vleres se mbetur mbi bazen e jetegjatesive te vleresuara te perdorimit te aktiveve. Jetegjatesite e vleresuara te perdorimit dhe normat e amortizimit jane si me poshte:

- Ndertesa 20 vjet
- Mjete transporti 5 vjet
- Pajisje zyre 5 vjet
- Pajisje informatike 4 vjet

Keto perputhen me normat e amortizimit fiskale

2.2 Inventaret

Inventaret jane mbajtur me koston e blerjes. Metoda e vleresimit eshte metoda mesatare e ponderuar si metode ne vazhdimesi.

2.3. Para ne dore dhe ne banka

Parate ne dore dhe ne banka perfshin gjendjen e parave me vleren e drejte.

REPUBLIKA E SHQIPËRISË Import - Export climacasa Sh.p.k. ALBANIA

2.4 Llogarite e arketueshme
Llogarite e arketueshme jane paraqitur me vleren e tyre neto te realizuar

2.5 Llogarite e pagueshme
Llogarite e pagueshme jane paraqitur me vleren e tyre per tu paguar ne daten e kryerjes se transaksionit.

2.6 Njohja e te ardhurave
Ne lidhje me shitjen e mallrave, te ardhurat jane njohur kur ndryshimi i pronesise se bashku me riskun qe vjen nga ky ndryshim, jane transferuar tek bleresi.

Per nje kuptim me te mire te te dhenave te bilancit te vitit 2013 e quajme te nevojshme te bejme sqarimet si me poshte :

Ne Aktiv te bilancit *jane pasqyruar:*

- Ne zerin **6-A** pasqyrohet vlera e *"TVSH per tu kthyer"* ne vleren 1.779.035 Leke, vlere qe rakordon me FDP-ne e muajit Dhjetor 2013
- Ne zerin **8-A** pasqyrohet vlera prej 36.940 Leke, vegla pune ne formen e Inventarit te Imet
- Ne zerin **9-A** pasqyrohen *"Mallra per rishtje"* ne vleren 27.192.327 Leke, detajet analitike sipas asortimenteve jepen ne tabelen qe i bashkangjtet Llogarive Vjetore 2013
- Ne zerin **11-A** *"Aktive afatgjata materiale"* ne shumat perkatese jane pasqyruar aktivet perkatese me vleren e amortizuar. Detajet e llogaritjeve sipas zerave analitike jane ne tabelen e llogaritjes se detajuar te amortizimit qe i bashkangjtet Llogarive Vjetore 2013

Ne Pasiv te bilancit jane pasqyruar:

- Ne zerin **3-P** *"Overdrafte bankare"* eshte pasqyruar vlera e overdraftit bankar te marre prane Bankes Nderkombetare Tregetare, e paraqitur me vleren e perdorur deri me 31.12.2013
- Ne zerin **7-P** dhe **8-P** *"Detyrime tatimore per Sig. Shoq dhe TAP"*, pasqyrohen detyrimet perkatese te llogaritura per muajin Dhjetor 2013, te rakorduara me formularet perkates dhe te paguara rregullisht ne Janar 2014.

REPUBLIKA E SHQIPERISE Import - Eksport climacasa Sh.p.k. ALBANIA

- Ne zerin **9-P** *"Detyrime per tatim fitimin"*, pasqyrohet vlera e tatim fitimit per tu paguar me rastin e mbylljes e Llogarive Vjetore 2013, nga rezultoi se tatim fitimi i llogaritur eshte me i madh se parapagimet per vleren 24.162 Leke.

- Ne zerin **15-P** *"Kapitali aksioner"*, pasqyron vleren e kapitalit te Shoqerise ne vleren 7.600.000 Leke, kjo mbas vendimit te Ortakut te Vetem per zmadhimin e saj (nga vlera e meparshme prej 5.650.000 Leke).

PASQYRA E TE ARDHURAVE DHE SHPENZIMEVE

Plotesimi i kesaj pasqyre eshte realizuar ne perputhje me kerkesat e Standarteve te Kontabilitetit.

Te Ardhurat

- Te ardhurat e paraqitura si *Shitje neto* ne vleren 60.157.781 Leke, jane ato qe jane deklaruar gjate vitit ne FDP, dhe jane te njejta me informatiken e Organeve Tatimore.

Shpenzimet

- Ne *"Materiale dhe mallra te konsumuara"* jane inkluduar vlera e mallrave te shitura, dhe materialeve te perdorura per sherbimet e montimit te vleresuara me koston e blerjes.

- Ne *"Koston e punes"* eshte pasqyruar shuma e pagave te deklaruara cdo muaj, te cilat jane likujduarr nepermjet sistemit bankar. Gjithashtu edhe sigurimet shoqerore e shendetsore pasqyrojne vleren e ketyre detyrimeve sociale te paguara nga punedhenesi ne masen e caktuar me ligj.

- *"Amortizimi"* i aktiveve afatgjata materiale eshte llogaritur, me metoden e mbetjes per AAM e trasheguara dhe duke mbajtur ne konsiderate kohen efektive te perdorimit per ato te blera rishtaz.

- Ne *"Shpenzime te tjera"* jane pasqyruar te gjitha shpenzimet e domosdoshme per realizimin e veprimtarise, si me poshte :

• Shpenzime per "Taksa vendore e doganore"	106.027 leke
• Shpenzime per "Shpenzime postare dhe Telekom"	414.268 leke
• Shpenzime per "Sherbime bankare"	204.025 leke
• Shpenzime per "Sherbime nga te trete"	196.622 leke
• Shpenzime per "Qera"	1.343.662 leke
• Shpenzime per "Shpenzime te ndryshme"	301.983 leke
• Shpenzime per "Shp.te panjohura tatimore"	39.995 leke
SHUMA	**2.606.582 Leke**

REPUBLIKA E SHQIPERISE Import - Export climacasa Sh.p.k. ALBANIA

Te Ardhurat dhe Shpenzimet Financiare

Zeri "Te ardhura dhe shpenzime financiare" ne shumen - 395.175 Leke, eshte rezultant i "Shpenzimeve per interesa" ne vleren 310.825 Leke dhe qe lidhet me interesin per kredine overdraft te marre nga Shoqeria, si dhe llogarine "Fitim-humbje nga kursi i kembimit" i cili ka rezultuar me humbje ne vleren 84.350 Leke, lidhur me transaksionet e kryera ne Euro, e cila eshte monedha me te cilen kryehen transaksionet per likujdimin e mallrave te importuara.

Shpenzimet e tatimit mbi fitimin

Fitimi i tatueshem i cili sherben per llogaritjen e tatim fitimit eshte korrektuar per shpenzime te panjohura fiskale ne vleren 39.995 Leke. Si rezultat i ketij korrektimi tatimi mbi fitimin eshte paraqitur ne rritje kundrejt fitimit te Shoqerise.
Vlera perfundimtare e llogaritur e tatim fitimit eshte 336.041 Leke.

ADMINISTRATORI

Bashkim DELIA

REPUBLIKA E SHQIPËRISË
Import - Export
climacasa
Sh.p.k.
ALBANIA

Marsela Pavli

"CLIMACASA" sh.p.k.

Lezhe

VENDIM I ASAMBLESE SE PERGJITHSHME

Nr.7 date 16.05.2014

Sot me date 16.05.2014, une Ortaku i Vetem i Shoqerise "CLIMACASA" sh.p.k. Bashkim Delija, pasi analizova gjendjen financiare te Shoqerise dhe Llogarite e mbyllura per vitin 2013, duke u mbeshtetur ne nenin 81 te Ligjit nr.9901 date 14.04.2008 "Per tregetaret dhe Shoqerite Tregetare" vendosa :

1. Miratimin e llogarive vjetore per vitin 2013 dhe rezultatin nga veprimtaria e Shoqerise per periudhen 01.01.2013-31.12.2013.

2. Destinacioni i perdorimit te fitimit neto per vitin 2013, qe rezulton ne kete bilanc ne vleren 2.984.381 Leke, do te jete per zmadhimin e kapitalit te nenshkruar te Shoqerise.

3. Caktimin Ekspertes Kontabel te Regjistruar Migela Xhani per te hartuar raportin qe do te percaktoje madhesine e shtimit te kapitalit sipas pikes 2, me siper

4. Depozitimin e ketij Vendimi prane Qendres Kombetare te Regjistrimit Tirane, nga znj. Ana Pjetergjokaj.

Ortaku i Vetem i Shoqerise "CLIMACASA" sh.p.k.

Bashkim DELIJA

REPUBLIKA E SHQIPERISE
Import - Export
climacasa
Sh.p.k.
ALBANIA