

Emertimi dhe Forma ligjore

NIPT -i

Adresa e Selise

COMFORT SH.P.K

J61901194M

RR.HOXHA TASIM

TIRANE

Data e krijimit

11.07.1995

Nr. i Regjistrit Tregetar

11527

Veprimtaria Kryesore

PROJEKTIME, INSTALIME IMPJANTE

NGROHJE, FTOHJE

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

PO

JO

LEKE

JO

Periudha Kontabel e Pasqyrave Financiare

Nga

01.01.2012

Deri

31.12.2012

Data e mbylljes se Pasqyrave Financiare

25.03.2013

SHOQERIA "COMFORT" SH.P.K
1. BILANC KONTABEL DATE 31.12.2012

	AKTIVET	Shenime	31.12.2012	31.12.2011
I	AKTIVET AFATSHKURTRA		179,753,391	147,197,647
	1. Aktive monetare		11,341,105	184,791
	> Banka		11,336,834	169,872
	> Arka		4,272	14,919
	2. Derivative dhe aktive te mbajtura per tregt.			-
	> Derivatet			
	> Aktivete mbajtura per tregetim			
	3. Aktive te tjera financiare afatshkurtra		116,111,250	88,750,780
	> Klient per mallra, produkte e sherbime		116,088,307	88,750,780
	> Llogari/Kerkesa te tjera te arketueshme			
	> TVSH		22,943	
	> Instrumenta te tjera borxhi			
	> Investime te tjera financiare			
	4. Inventari		52,301,037	58,262,076
	> Lendet e para			
	> Prodhim ne proces		4,379,680	4,379,680
	> Produkte te gatshme			
	> Mallra per shitje		46,497,716	52,907,159
	> Inventar i imet		1,423,641	975,237
	> Parapagesat per furnizime			
	5. Aktivete biologjike afatshkurtra			
	6. Aktivete afatshkurtra te mbajtura per shitje			
	7. Parapagimet dhe shpenzimet e shtyra			
	> Shpenzime te periudhave te ardhshme			
II	AKTIVET AFATGJATA		3,924,930	3,258,724
	1. Investimet financiare afatgjate			
	2. Aktive afatgjate materiale		3,924,930	3,258,724
	> Toka			
	> Ndertesa			
	> Makineri dhe pajisje		1,612,870	1,551,549
	> Mjete transporti		1,615,846	1,030,620
	> Pajisje informatike		696,214	676,555
	3. Aktivete biologjike afatgjate			
	4. Aktivete afatgjate jomateriale			-
	> Emri i mire			
	> Shpenzimet e zhvillimit			
	> Aktive te tjera afatgjate jomateriale			
	5. Kapital aksionar i papaguar			
	6. Aktive te tjera afatgjate			
	TOTALI I AKTIVEVE (I + II)		183,678,322	150,456,371


COMFORT sh.p.k.
 projektim, montim, tregetim
 implantesh mekanike
 Pr. Hoxha, kateshi 79, TIRANA (AL)
 NIPIT J61401194M LIC.PROF. N 2102/1

SHOQERIA "COMFORT" SH.P.K
1. BILANC KONTABEL DATE 31.12.2012

	DETYRIMET DHE KAPITALI	Shenime	31.12.2012	31.12.2011
I	PASIVET AFATSHKURTRA		142,909,439	118,206,765
	1. Derivativet			
	> Derivativet			
	> Aktivitet e mbajtura për tregëtim			
	2. Huamarrjet			
	> Huat dhe obligacionet afatshkurtra			
	> Kthimet/Ripagesat e huave afatgjata			
	> Bono të konvertueshme			
	3. Huat dhe parapagimet		142,909,439	118,206,765
	> Të pagueshme ndaj furnitoreve		108,669,688	77,345,095
	> Të pagueshme ndaj punonjësve		771,470	
	> Detyrime për sigurime shoq. Shënd		168,222	106,215
	> Detyrime tatimore për TAP-in		81,000	30,070
	> Detyrime tatimore për Tatim Fitimin		435,982	114,783
	> Detyrime tatimore për TVSH-ne			2,062,185
	> Detyrime në pritje		4,988,700	20,965,000
	> Detyrime tatimore për tatimin në burim			
	> Të drejta dhe detyrime ndaj ortakëve		14,599,445	4,700,000
	> Të ardhura të periudhave të ardhshme		12,072,453	12,072,452
	> Shpenzime të periudhave të ardhshme		1,122,480	810,965
	4. Grantet dhe të ardhurat e shtyra			
	5. Provizionet afatshkurtra			
II	PASIVET AFATGJATA			
	1. Huat afatgjata			
	> Hua, bono dhe detyrime nga qiraja financiare			
	> Bonot e konvertueshme			
	2. Huamarrje të tjera afatgjata			
	3. Provizionet afatgjata			
	4. Grantet dhe të ardhurat e shtyra			
	Totali i detyrimeve		142,909,439	118,206,765
III	KAPITALI		40,768,883	32,249,605
	3. Kapitali aksionar		16,000,000	16,000,000
	4. Primi i aksionit			
	5. Njesite ose aksionet e thesarit (negative)			
	6. Rezerva statusore			
	7. Rezerva ligjore		486,682	236,002
	8. Rezerva të tjera		14,762,923	10,000,000
	9. Fitimet e pashpërndara			
	10. Fitimi (Humbja) e vitit financiar		9,519,278	6,013,603
	TOTALI I DETYRIMEVE E KAPITALIT (I, II, III)		183,678,322	150,456,370

SHOQERIA "COMFORT" SH.P.K

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	125,328,609.30	55,413,045
2	Te ardhura te tjera nga veprimtaria e shfrytezimit	18,750,973.57	16,115,989
3	Ndryshimet ne inventarin e produkteve te gateshme dhe prodhimit ne proces		(12,757,500)
4	Materialet e konsumuara	(106,004,345)	(39,513,174)
5	Kosto e punes	(8,522,684)	(6,066,810)
	- pagat e personelit	(7,526,672)	(4,881,389)
	- te tjera personeli		
	- shpenzimet per sigurimet shoqerore dhe shendetesore	(996,012)	(1,185,421)
6	Amortizimi dhe zhvleresimet	(865,440)	(788,939)
7	Shpenzime te tjera	(18,361,695)	(5,618,889)
8	Totali i shpenzimeve (shuma 4-7)	(133,754,163)	(51,987,812)
9	Fitimi apo humbja nga veprimtaria kryesore (1+2+/-3-8)	10,325,420	6,783,722
10	Te ardhura dhe shpenzimet financiare nga njesite e kontrolluara		
11	Te ardhurat dhe shpenzimet financiare nga pjesemarrjet		
12	Te ardhurat dhe shpenzimet financiare	251,556	(66,789)
	12.1 - Te ardhurat dhe shpenzimet financiare nga investime te tjera financiare afatgjata		
	12.2 - Te ardhurat dhe shpenzimet nga interesi		
	12.3 - Fitimet (humbjet) nga kursi i kembimit	247,755.58	309,106
	12.4 - Te ardhura dhe shpenzime te tjera financiare	3,800	(375,895)
13	Totali i te ardhurave dhe shpenzimeve financiare (12.1+/-12.2+/-12.3+/-12.4)	251,556	(66,789)
14	Fitimi (humbja) para tatimit (9+/-13)	10,576,975	6,716,933
15	Shpenzimet e tatimit mbi fitimin	1,057,698	703,330
16	Fitimi/humbja neto e vitit financiar (14-15)	9,519,278	6,013,603

SHOQERIA "COMFORT" SH.P.K
4. Pasqyra e flukseve te parase per periudhen
01 Janar - 31 Dhjetor 2012

Metoda indirekte

		2012	2011
1	Fluksi i parave nga veprimtarite e shfrytezimit	11,957,080	(14,355,663)
	Fitimi para tatimit	10,325,420	6,716,933
	Rregullime per:		
	Amortizimin	(865,440)	788,939
	Humbje nga kembimet valutore	247,756	309,106
	Shpenzime ne avance		
	Te ardhura nga investimet		
	Shpenzime per interesa	3,800	(337,397)
	Rritje/renie ne tepricen e kerkesave te arketueshme nga aktiviteti, si dhe kerkesave te arketueshme te tjera	(27,360,470)	(28,451,869)
	Rritje/renie ne tepricen e inventarit	5,961,039	(13,236,371)
	Rritje/renie ne tepricen e detyrimeve per tu paguar nga aktiviteti	24,266,692	20,038,036
	Interesi i paguar		(183,040)
	Tatim fitimi i paguar	(621,716)	
2	Paraja neto nga aktivitetet e shfrytezimit		
	Fluksi i parave nga veprimtarite investuese	199,234	(311,622)
	Blerja e shoqerise se kontrolluar X minus parate e arketuara		
	Blerja e aktiveve afatgjata materiale	199,234	(311,622)
	Te ardhura nga shitja e pajisjeve		
	Interesi i arketuar		
	Dividentet e arketuar		
	Fluksi i parave nga veprimtarite financiare	(1,000,000)	12,883,417
	Te ardhura te tjera		
	Te ardhura nga huamarrje afatgjata		12,883,417
	Pagesat e detyrimeve te qirase financiare		
	Dividentet e paguar	(1,000,000)	
	Rritja/renia neto e mjeteve monetare	11,156,314	(1,783,868)
	Mjetet monetare ne fillim te periudhes kontabel	184,791	1,968,658
	Mjetet monetare ne fund te periudhes kontabel	11,341,105	184,790

COMFORT sh.p.k.
 projektim montazh tregetim
 implantesh mekanike
 TIRANA (AL)
 004 94M LIC/PROF N 2102/1

SHOQERIA "COMFORT" SH.P.K

3. Pasqyra e levizjeve ne kapitalet e veta per periudhen
01 Janar - 31 Dhjetor 2012

	Kapitali aksionar qe i perket aksionareve te shoqerise meme							Shuma te parashik per rrezique	Totali
	Kapitali aksionar	Primi i aksionit	rezerva rivlersimi	Rezerva statutore dhe ligjore	Rez. Konvert te monedh te huaja	Fitimi i pa shperndare	Rezerva te tjera		
Pozicioni me 31 dhjetor 2010	16,000,000	-	-	125,959	-	-	2,916,698	-	19,042,657
Fitimi neto i periudhes kontabel						6,013,603			6,013,603
Dividentet e paguar / deklaruar									-
Emetim i kapitalit aksionar				110,043					110,043
Aksione te thesarit te riblera									-
Rezerva rivleresimi i AAGJ									-
Transferim ne detyrimet							7,083,302		7,083,302
Terheqje kapitali per zvogelim									-
Pozicioni me 31 dhjetor 2011	16,000,000	-	-	236,002	-	6,013,603	10,000,000	-	32,249,605
Fitimi neto i periudhes kontabel						9,519,278			9,519,278
Dividentet e paguar / deklaruar						(1,000,000)			(1,000,000)
Emetim i kapitalit aksionar				250,680		(5,013,603)	4,762,923		-
Aksione te thesarit te riblera									-
Rezerva te tjera									-
Transferim ne detyrimet									-
Terheqje kapitali per zvogelim									-
Pozicioni me 31 dhjetor 2012	16,000,000	-	-	486,682	-	4,505,675	14,762,923	-	40,768,882

SHOQERIA "COMFORT" SH.P.K

PASQYRA E AKTIVEVE PER VITIN 2012

	Gjendjet dhe levizjet	Toka	Makineri dhe paisje	Mjete trasporti	Aktivitet tjera afatgjata materiale	Totali
A	Kosto e AAM-ve me 01.01.2012	-	2,782,761	1,987,345	2,217,756	6,987,862
	Shtesat	-	417,448	931,000	183,200	1,531,648
	Pakesimet	-	-	-	-	-
	Kosto e AAM-ve 31.12.2012	-	3,200,209	2,918,345	2,400,956	8,519,510
B	Amortizimi AAM-ve 01.01.2012	-	1,231,213	956,725	1,541,201	3,729,139
	Amortizimi ushtrimit		356,126	345,774	163,539	865,439
	Amortizimi per daljet e AAM-ve	-	-	-	-	-
	Amortizimi i AAM-ve 31.12.2012	-	1,587,339	1,302,499	1,704,740	4,594,578
						-
C	Zhvleresimi AAM-ve 01.01.2012	-	17,200	-	97,980	115,180
	Shtesat	-	-	-	-	-
	Pakesimet	-	-	-	-	-
	Zhvleresimi AAM-ve 31.12.2012	-	-	-	-	-
D	Vlera neto e AAM-ve 01.01.2012	-	1,551,548	1,030,620	676,555	3,258,723
						-
	Vlera neto e AAM-ve 31.12.2012	-	1,612,870	1,615,846	696,216	3,924,932

Pasqyra e PASH-it e detajuar

KOSTO E MALLIT TE SHITUR		106,004,345	0	106,004,345	Te ardhura nga shitja e mallit	144,079,583
gjendja ne fillim te periudhes		52,907,159				
zhdoganimet		73,876,276				
blerje brenda vendit		22,117,062				
transport ne blerje		3,358,078				
agj dog		243,486				
gjendja ne fund te periudhes		46,497,716				
AMORTIZIME E ZHVLERESIME		865,440		780,168		
amortizimi vjetor i AAM		865,440				
SHPENZIME PER PERSONELIN		8,522,684		8,522,684		
pagat		7,526,672				
sigurime shoqere +shendetsores		996,012				
SHPENZIME TE TJERA				0		
FURNITURA		18,079,077		18,079,077		
telefon		496,873				
karburant lubrifikante		974,981				
mirembajtje		2,357,431				
kanceleri		10,994				
punetori e jashtme		12,278,960				
qera		859,046				
te tjera		1,100,792				
shp te parapag						
TAXA		37,120		37,120		
taxa lokale		37,120				
SHPENZIME BANKARE		465,142	0	465,142		
komisione		245,498			Te ardhura nga interesat	3,800
humbje fitime valutore		219,644			Humbje fitime valutore	467,400.05
gjoba						
SHPENZIMET TOTAL		133,973,808	0	133,973,808		144,550,783

Shënime për pasqyrat financiare
Për vitin e mbyllur më 31 Dhjetor 2012
(Të gjitha balancat janë në lekë).

1. Informacione te pergjitheshme

rregjistruar eshte 16 000 000 leke dhe zotrohet nga ortaket themelues, Z.Rezart Stermasi dhe Z Luftulla Stermasi. Administrator Z. Rezart Stermasi.

Veprimtaria kryesore tregtare e shoqerise per ushtrimin 2012 instalime impjante ngrohese.

2. Permbledhje e politikave kontabel

Bazat e pergatitjes së pasqyrave financiare

dhe me Standartet Kombëtare të Kontabilitetit. Ato jane pergatitur mbi bazen e parimit te koston historike, duke e kombinuar me elemente të metodave të tjera dhe parimit te drejtave te kostatuara. Ato paraqiten ne monedhen vendase, Lekë Shqiptar ("lekë).

Parimet kontabile më domethënëse që janë përdorur nga shoqeria, janë si më poshtë:

Njohja e te ardhurave dhe shpenzimeve

mallrave dhe produkteve njihen kur i janë kaluar blerësit të gjitha rreziqet dhe përfitimet, maten me besueshmëri dhe ka siguri te mjaftushme ne marrjen e perfitimeve. Të ardhurat nga kryerja e shërbimeve njihen në varësi të fazës, në të cilën ndodhet kryerja e shërbimit në datën e bilancit dhe ardhurat dhe shpenzimet që lidhen me shërbimin mund të përlllogaritet me besueshmëri. Të ardhurat vlerësohen me vlerën e drejtë të shumës së arkëtuar ose të arkëtueshme, duke marrë parasysh shumën e skontimeve ose rabatet e ofruara. Shpenzimet njihen atehere kur ato sigurohen prej te treteve dhe ne te njejtin ushtrim kontabel me te

Monedhat e huaja

kryerjes së transaksionit. Në çdo datë bilanci, zërat monetarë të bilancit të shprehur në monedhë të huaj rivlerësohen me kursin zyrtar të këmbimit të në datën e bilancit. Zërat jomonetarë, të shprehur në monedhë të huaj, maten në termat e koston historike dhe nuk rivlerësohen. Fitimi ose humbja e pa realizuar nga ndryshimi i kurseve të këmbimit njihet në pasqyrën e të ardhurave dhe shpenzimeve.

euro=139.85 leke dhe 1 dollar= 105.85

Tatimin mbi fitimin

pagueshem per vitin aktual bazohet mbi fitimin e tatueshem i cili eshte i njejte me fitimin tregetar qe raportohet ne pasqyren e te ardhurave dhe shpenzimeve. Norma aktuale e tatimit mbi fitimin per ushtrimin 2012 eshte 10 %.

Kërkesat për t'u arkëtuar

arkëtuar në parë regjistrohen në bilanc me kosto të amortizuar. Kostoja e amortizuar e kërkesave për t'u arkëtuar afatshkurtra, në përgjithësi është e barabartë me vlerën e tyre nominale (minus provizionet e krijuara për rënie në vlerë), kështu që kërkesat afatshkurtra regjistrohen në bilanc me vlerën e tyre neto të realizueshme (e cila raportohet, për shembull në një faturë, kontratë ose dokument tjetër).

Pasivet financiare

shlyer në parë, 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 pasivet financiare afatshkurtra mbahen në bilanc në vlerën e tyre neto të realizueshme (për shembull, të raportuar në një faturë, kontratë ose dokument tjetër).

Aktivet e qëndrueshme të trupëzuara

me kosto minus amortizimin e akumuluar dhe ndonjë humbje të akumuluar nga zhvlerësimi. Në se vlera kontabël e një aktivi afatgjatë material rritet, si rezultat i rivlerësimit, kjo rritje kreditohet drejtpërdrejt në kapitalet e veta nën zërin "tepricë nga rivlerësimi". Nëse vlera kontabël e një aktivi afatgjatë material zvogëlohet, si rezultat i rivlerësimit, ky zvogëlim njihet si shpenzim në pasqyrën e të ardhurave dhe shpenzimeve. Amortizimi është llogaritur mbi bazen e metodes lineare per ndertesat dhe mbi bazen e vleren se mbetur per pjesen tjetere te aktiveve te qendrueshme. Normat e perdorura jane ne ndertesa 5 % te vleres

Gjendjet e inventaret

Vleresimi ne hyrje i inventareve behet me cmimet e blerjes dhe ne rastet kur eshte e aplikueshme u shtohen kostot e shkaktuara per te sjelle inventaret ne kushte magazinimi. Gjendjet e inventarit ne pasqyrat financiare paraqiten me kosto mesatare te blerjeve te ushtrimit qe nga drejtimi eshte çmuar si vlere neto te realizueshme.

3. Aktive monetare (likuiditete në arke dhe bankë)

Gjendjet e mjetet monetare ne banke dhe arke, ne leke dhe valute, ne datat 31 Dhjetor 2010 jane si me poshte:

Emertimi i Llogarise	Monedha	Gjendja ne 31.12.2012		Gjendja ne 31.12.2011	
		Ne leke	Ne valute	Ne leke	Ne valute
Llogari bankare	LEK	11,336,834	-	169,872	-
Arka ne leke	LEK	4,272	-	14,919	-
Shuma		11,341,106	x	184,791	x

Gjendjet e llogarive te likuiditeteve te paraqitura ne pasqyrat financiare jane te njejta me te dhenat e kontabilitetit rrjedhes dhe konfirmohen me nxjerrjet e llogarive bankare dhe inventaret fizike te monedhave. Tepricat e shprehura në monedhë të huaj, jane përkthyer ne leke duke përdorur kursin e këmbimit të fundit te ushtrimit te bankes respektive.

4. Aktive të tjera financiare afatshkurtra

deklarohen si vijon:

	Ushtrimi i mbyllur 31 Dhjetor 2012	Ushtrimi i mbyllur 31 Dhjetor 2011
Aktive të tjera financiare afatshkurtra		
(i) Llogari / Kërkesa të arkëtueshme	116,088,307	88,750,780
(ii) Llogari / Kërkesa të tjera të arkëtueshme		
(iii) TVSH	22,943	
(iv) Investime të tjera financiare	0	0
Shuma	116,111,250	88,750,780

Ne “Llogari / Kërkesa të arkëtueshme “ jane pasqyruar faturat e papaguara per shitjet qe shoqeria ka realizuar gjate ushtrimit, per te cilat Drejtimi mendon se te gjitha kerkesat do te arketohen ne nje periudhe afatshkurter me vleren e tyre nominale dhe nuk parashikon renie ne vlere.

5. Inventari

Gjendjet e inventarit ne fillim dhe fund te ushtrimit paraqiten:

	Ushtrimi i mbyllur 31 Dhjetor 2012	Ushtrimi i mbyllur 31 Dhjetor 2011
Inventari		
(i) Lëndët e para		
(ii) Prodhim në proces	4,379,680	4,379,680
(iii) Produkte të gatshme		
(iv) Mallra për rishitje		52,907,159
(v) Parapagesat për furnizime	46,497,716	
(v) Te tjera ne inventar	1,423,641	975,237
Shuma	52,301,037	58,262,076

	Ushtrimi i mbyllur 31 Dhjetor 2012	Ushtrimi i mbyllur 31 Dhjetor 2011
Inventari		
(i) Lëndët e para		
(ii) Prodhim në proces	4,379,680	4,379,680
(iii) Produkte të gatshme		
(iv) Mallra për rishitje		52,907,159
(v) Parapagesat për furnizime	46,497,716	
(v) Te tjera ne inventar	1,423,641	975,237
Shuma	52,301,037	58,262,076

Vlerat e inventarit të paraqitura më sipër përputhen me të dhënat e kontabilitetit dhe të inventarizimeve fizike e kryer në fund të ushtrimit 2012. Veprimet ekonomike që lidhen me hyrjet e daljet janë tranzituar në llogaritë e rezultatit me menyren e inventarit të përhershëm. Si politike kontabel në përcaktimin e kostos së inventarit është përdorur metoda “mesatares se ponderuar”.

6. Aktivitet Afatgjatë Materiale(AAM-te)

Gjendjet dhe levizjet e aktiveve afatgjatë materiale në pasqyrat financiare paraqiten si vijon:

Gjendjet dhe levizjet	Toka	Makinëri dhe pajisje	Mjete transporti	Aktivitet të tjera afatgjatë materiale	Totali
A Kosto e AAM-ve me 01.01.2012	-	2,782,761	1,987,345	2,217,756	6,987,862
Shtesat	-	417,448	931,000	183,200	1,531,648
Pakesimet	-	-	-	-	-
Kosto e AAM-ve 31.12.2012	-	3,200,209	2,918,345	2,400,956	8,519,510
B Amortizimi AAM-ve 01.01.2012	-	1,231,213	956,725	1,541,201	3,729,139
Amortizimi ushtrimit		356,126	345,774	163,539	865,439
Amortizimi për daljet e AAM-ve	-	-	-	-	-
Amortizimi i AAM-ve 31.12.2012	-	1,587,339	1,302,499	1,704,740	4,594,578
C Zhvlerësimi AAM-ve 01.01.2012	-	-	-	-	-
Shtesat	-	-	-	-	-
Pakesimet	-	-	-	-	-
Zhvlerësimi AAM-ve 31.12.2012	-	-	-	-	-
D Vlera neto e AAM-ve 01.01.2012	-	1,551,548	1,030,620	676,555	3,258,723
Vlerat dhe klasifikimi në grupe të AAM-ve të pasqyruara në bilanc dhe në tabelën e mësipërme janë të					
Vlera neto e AAM-ve 31.12.2012	-	1,612,870	1,615,846	696,216	3,924,932

dhjetor 2012. Si politike kontabel për kontabilizimin dhe shpjegimin e AAM-ve, shoqëria ka zgjedhur modelin e kostos (SNK-5). Vlerësimi fillestar në momentin e marrjes në inventar është bërë me koston e marrjes dhe në datën e mbylljes së bilancit paraqiten me koston e tyre minus amortizimin e akumuluar dhe ndonjë humbje të akumuluar nga zhvlerësimi. Drejtimi mendon se përgjithësisht për këtë ushtrim kontabel, nuk ka shenja të rënjes në vlerë të AAM-ve dhe nuk ka llogaritur zhvlerësime. Metodën dhe normat e amortizimit të AAM-ve të përdorura janë njëta me ato që përdoren për qellime fiskale. Masa e llogaritur e amortizimit si shpenzim nuk i tejkalon kufijtë e njohur për efektë fiskale.

7. Detyrime afatshkurterra-Huate dhe parapagimet

Huate dhe parapagimet afatshkurterra në fillim dhe në fund të ushtrimit kontabel 2012 paraqiten si vijon:

	Ushtrimi i mbyllur 31 Dhjetor 2012	Ushtrimi i mbyllur 31 Dhjetor 2011
Huatë dhe parapagimet		
> Të pagueshme ndaj furnitorëve	108,669,688	77,345,095
> Të pagueshme ndaj punonjësve	771,470	
> Detyrimet tatimore+siq.shoqërore	249,222	136,285

	Ushtrimi i mbyllur 31 Dhjetor 2012	Ushtrimi i mbyllur 31 Dhjetor 2011
Huatë dhe parapagimet		
> Të pagueshme ndaj furnitorëve	108,669,688	77,345,095
> Të pagueshme ndaj punonjësve	771,470	
> Detyrimet tatimore+sig.shoqerore	249,222	136,285
> Te ardhura te periudhave te ardhshme	12,072,453	12,072,452
> Detyrimet tatimore tvsh + tatim fitim	435,982	2,176,968
> Detyrimet te tjera	19,588,145	25,665,000
> Shpenzime te periudhave te ardhshme	1,122,480	810,965
Shuma	142,909,440	118,206,765

“Të pagueshme ndaj furnitorëve” pasqyron detyrimet ndaj furnitoreve per blerjen e materialeve, mallrave e 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. Drejtimi mendon se te drejatat e furnitoreve jane te vleresuara realisht.

“Detyrimet tatimore+sig.shoqerore” perfaqesojne detyrimin per sigurimet shoqerore e shendetesore te muajit dhjetor 2012, perkatesisht Sigurimet ne vleren 168.222 leke dhe TAP ne vleren 81.000 leke.

tatimore tvsh + tatim fitim“ perfaqeson detyrimet per tvsh-ne ne vleren 2.062.185 leke dhe detyrimin e tatim fitimit nga mbyllja e pasqyrave financiare te vitit 2012.

8. Kapitalet e veta

Kapitali i rregjistruar i shoqerise, i paraqitur ne bilanc, eshte i njejte me vendimet e depozituara ne QKR. Me 31.12.2012 ai eshte 16. 000.000 leke, i ndare ne 100 kuota me vlere nominale 160.000 leke /kuota.

Fitimi (humbja) e vitit financiar

Te ardhurat

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

	Ushtrimi i mbyllur 31 Dhjetor 2012	Ushtrimi i mbyllur 31 Dhjetor 2011
Te ardhurat nga shitja e produkteve	0	0
Shitjet neto	125,328,609	55,413,045
Te ardhurat te tjera nga veprimtaria e shfrytezimit	18,750,974	16,115,989
Ndryshimet ne inventarin e produkteve te gatshme dhe prodhimit ne proces		-12,757,500
Shuma	144,079,583	58,771,534

Të ardhurat nga shitja e mallrave jane vlerësuar me vlerën e drejtë të shumës së arkëtuar ose të arkëtueshme, duke marrë parasysh shumën e skontimeve ose rabatet e ofruara, te zhveshura nga TVSH-ja.Paraqitja ne pasqyrat financiare e te ardhurave dhe shpenzimeve eshte bere sipas natyres se tyre.

Shpenzimet e veprimtarise kryesore

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. Sipas natyres se tyre shpenzimet e ushtrimit 2012 jane treguar ne pasqyren perkatese.

	Ushtrimi i mbyllur 31 Dhjetor 2012	% ekostos mbi te ardhurat nga shitje
Shpenzime te tjera		
Gjendja e inventarit me 01.01.2011	52,907,159	
Blerjet gjat vitit	99,594,902	
Gjendja e inventarit me 31.12.2012	46,497,716	
Materialet e Konsumuara	106,004,345	
Shuma		-

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

	Ushtrimi i mbyllur 31 Dhjetor 2012	Ushtrimi i mbyllur 31 Dhjetor 2011
Shpenzime personeli		
Të ardhurat nga shpenzime te tjera financiare		(375,895)
Shpenzimet per interesat 767, 668(-)		
Fitimet (humbjet)nga këmbimi	247,756	309,106
Humbjet nga kursi i këmbimi 769, 670(-)		
Të ardhura dhe shpenz finan nga invest. Te tjera finan	3,800	
Shuma	251,556	(66,789)

Sigurime shoqeroree ne shumen 996.012 leke

9. Shpenzimet e tatimit mbi fitimin

Shpenzimet e tatimi mbi fitimin per ushtrimin kontabel 2012 dhe 2011 jane si vijon:

	Ushtrimi i mbyllur 31 Dhjetor 2012	Ushtrimi i mbyllur 31 Dhjetor 2011
I FITIMI NETO PARA TATIMIT	10,576,975	6,716,933
II SHPENZIME TE PAZBRITESHME (+)		
1 Amortizime tej normave fiskale		
2 Shpezime pritje e dhurime tej kufirit tatimor		
3 Gjoha,penalitete,demshperblime		277,873
4 Provizione qe nuk njihen		
5 Shpenzime pa dok. ose jo te rregullta		
6 Te tjera-materiale jashte perdorimit(pa miratim)		
III PJESA E HUMBjes SE MBARTUR(-)		
IV FITIMI (HUMBJA) TATIMORE(I+II-III)	10,576,975	6,716,933
V Shpenzimi i tatim fitimit-10%	1,057,698	703,330
VI FITIMI NETO I USHTRIMIT(I-V)	9,519,278	6,013,603

Tatim fitimi i ushtrimit eshte i llogaritur mbi fitimin e tatushem.

10. Transaksione te paleve te lidhura

Ne marrjen ne konsiderate te çdo transaksione dhe marredhenie te mundeshme, jo thjesht formen ligjore te tyre , veç huase se marre nga bankat nuk ka transaksione te tjera me palet e lidhura.

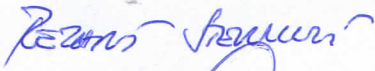
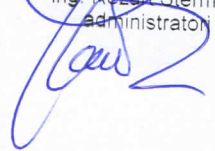
11. Ngjarjet pas dates se bilancit dhe vazhdimesia e shfrytezimit

gjendjes dhe performances financiare te shoqerise, rezulton se ne ushtrimin 2012 eshte ne rritje shifra e afarizmit .

Shifrat krahasuese

Shifrat krahasuese te deklaruar ne pasqyrat financiare 2012 jane riklasifikuar per tu pershtatur prezantimit te pasqyrave financiare te vitit aktual, te cilat jane ndertuar sipas SNK-ve.

Administratori I Shoqerise


COMFORT sh.p.k.
NIPT J61901194M LIC PROF. N 2102/1
Ing. Rezart Stermasi
Administratori


ZYRE NOTERIALE

Notere FILLORETA V. FSHATI

Adresa: Rruga "Faik Trenova" (rrugice - degezim i rruges "Hoxha Tahsin") P.2, Ap.2, Tiranë

Çmimi: Tarifa 2500 leke + TVSH 500 leke + pullat e takses.

REPUBLIKA E SHQIPERISE

DHOMA E NOTERISE TIRANE

Nr. 1181 Rep.

NR. 258/r Kol.

KONTRATE QIRAJE

Sot, me 26.03. 2011 (dymijeenjembdhjete) ditën e shkurtie ne zyren noterise Tiranes, para meje noteres Filloreta Viktor Fshati, anetare e Dhomes se Notereve Tirane, me seli ne rrugen "Faik Trenova", pall.2, ap.2, midis paleve qe u paraqiten personalisht, perpiloj dhe vertetoj kete kontrate qiraje: -----

QIRADHENESI: HIQMETE STERMASI, e bija e Hysenit, me datelindje 10-12-1933, lindur ne Durrës dhe banues ne Tirane, rruga „Qemal Stafa“ p.64, ap.4, me leternjoftim nr. personal D36210066D, madhor, me zotesi te plote per te vepruar: -----

QIRAMARRESI: "COMFORT" shpk, me seli ne Tirane rruga "Hoxha Tahsin" p.79, kati i perdhe, prane farmacise nr. 5, me nr. NIPTI J61901194M, perf. prej administratorit **REZART STERMASI**, i biri i Muharremit, me dt. 10-06-1971, lindur dhe banues ne Tirane, rruga "Qemal Stafa" p.64, ap.5, me nr.personal H10610230R, madhor, me zotesi te plote per te vepruar, te cilet deklaruan se: -----

"Une, qiradhenesi sipas kontrates dhe v endimit te gjykates se rrethit Tirane me nr. 3488 date 28-04-2010, pas vdekjes se te ndjerit bashkeshortit tim Muharrem Stermasi, ne emrin e te cilit ka qene lidhur kontrate sipermarje per pasurine e paluajtshme ndodhur ne Tirane, dyqan ne rruga "Hoxha Tahsin" p.70", kati perdhe prane farmacise nr.5, me siperfaqe 85 m2, te cilen ia jap me qira qiramarresit: --

Kontrata e qirase e lidhur midis trashegimlenesit te ndjerit MUHARREM STERMASI, me nr. 2750 rep. Nr. 688 kol. date 12-04-2007 , me afat dy vjet prej 03-01-2007 deri me 31-12-2009 , ka vazhduar me pelqimin gojor te dy paleve deri me 31-12-2010 me te njejten qira dhe detyrime te tjera deri me 31-12-2010.-----

Kontrata e re e qirase lidhet sot si me poshte vijon : ---

1. Afati 3(tre) vjet duke filluar nga data 01.01.2011 (njembdhjete) deri me 31-12-2013 (trembembdhjete), me qira mujore 60.000(gjashtedhetemije) leke ne muaj, e cila do te paguhet paradhanie per cdo tre muaj date 01-5 me fature dore ose duke e paguar ne llogarine bankare te qiradhenesit. -----
2. Qiramarresi eshte i detyruar te paguaje energjine elektrike dhe ujin jashte çmimit te qirase. -----
3. Qiramarresi nuk ka te drejte te jape pasurine e marre me qira me nenqira dhe nuk ka te drejte te beje ndryshime ne strukture pa miratim me shkrim te qiradhenesit. -----
4. Qiramarresi duhet te liroje ambientin me mbarimin e afatit dhe t'a dorezoje ne gjendjen qe e ka marre ne dorezim, bosh. -----
5. Qiramarresi ka te drejte te zgjidhe para afatit kontraten e qirase duke lajmeruar tre muaj me pare me shkrim.
6. Per çdo demtim, qe mund t'i shkaktoje pasurise, qiramarresi eshte i detyruar te beje ndreqjen e tyre jashte çmimit te qirase. -----
7. Ne rast se nuk paguhet qiraja dhe detyrimet e tjera kontrata quhet e zgjidhur dhe qiramarresi eshte i detyruar te liroje menjehere ambientin. -----
8. Detyrimet qe rrjedhin nga kjo kontrate qiraje do te paguhen nga palet ne baze te ligjit. -----
9. Une qiradhenesi premtoj se do te demshperblej qiramarresin ne rast te pretendimeve per zgjidhjen e kontrates para afatit nga bashkepronaret e tjere. -----
10. Per çdo mosmarreveshje midis te dy paleve qe nuk zgjidhet me mirekuptim kompetente eshte Gjykata e Rrethit Gjyqesor Tirane. -----
11. Palet pas mbarimit te afatit te kontrates kane te drejte te perserisin kontraten sipas marreveshjes se paleve."

"Une qiramarresi marr me qira ambientin e pershkruar me lart, duke qene dakort me kushtet e vendosura dhe e marr në dorezim ne kushtet qe ai eshte, bosh. " -----

Pasi u lexua me ze te larte dhe gjendet sipas vullnetit te lire e te pavarur te paleve, kontrata e bazuar ne nenet 801 e vijues te Kodit Civil, nenshkruhet rregullisht prej paleve. Une noterja vertetoj sipas ligjit ne fuqi.

Lexoi dhe miratoi

Filloreta Stermasi

Lexoi dhe miratoi

Reza Stermasi
COMFORT sh.p.k.
projektim monim togelimi
implantesh mekanike
Rr. Hoxha Tahsin, TIRANE (AL)
NIPT J61901194M, C. PROF. N 2102/1