

Emertimi dhe Forma ligjore: PELIKAN SECURITY SH.R.S.F

NIPT: K11423005T

Adresa e Selise: Rr Barrikadave, Pallati 136

TIRANE, SHQIPERI

Data e krijimit: 17 SHTATOR 2001

Nr. i Regjistrimit Tregtar: 26273

Veprimtaria Kryesore: ROJE E SIGURISE CIVILE



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 2010

Pasqyra Financiare jane individuale	PO
Pasqyra Financiare jane te konsoliduara	JO
Pasqyra Financiare jane te shprehura ne	LEK
Pasqyra Financiare jane te rumbullakosura ne	0 LEK
Periudha Kontabel e Pasqyrave Financiare	01/01/2010 - 31/12/2010
Data e mbylljes se Pasqyrave Financiare	31.12.2010

PASQYRA E BILANCIT (VITI 2010)

Nr	AKTIVI	Shenime	VITI 2010	VITI 2009
I	AKTIVET AFATSHKURTRA			
1	Aktivet monetare	6	3,384,691	63,356,695
	Totali 1			
2	Derivative dhe aktive te mbajtura per tregtim			
(i)	- Derivativet			
(ii)	- Aktivete e mbajtura per tregtim			
	Totali 2			
3	Aktive te tjera financiare afatshkurtra			
(i)	- Llogari / Kerkesa te arketueshme		18,701,198	29,996,899
(ii)	- Llogari / Kerkesa te tjera te arketueshme		1,228,704	748,094
(iii)	- Instrumenta te tjera borxhi			
(iv)	- Instrumenta te tjera financiare			
	Totali 3	7	19,929,902	30,744,993
4	Inventari			
(i)	- Lendet e para			
(ii)	- Inventari Imet		1,635,482	16,640,081
(iii)	- Prodhim ne proces			
(iv)	- Produkte te gatshme			
(v)	- Mallra per rishitje		20,913,597	52,790,016
(vi)	- Parapagesa per furnizime			
	Totali 4	8	22,549,079	69,430,097
5	Aktivet biologjike afatshkurtra			
6	Aktivet afatshkurtra te mbajtura per rishitje			
7	Parapagime dhe shpenzime te shtyra			
	TOTALI I AKTIVEVE AFATSHKURTRA (I)		45,863,672	163,531,785
II	AKTIVET AFATGJATA			
1	Investimet financiare afatgjata			
(i)	Pjesmarrje te tjera ne njesi te kontrolluara (vetem ne PF)			
(ii)	Aksione dhe investime te tjera ne pjesmarrje			
(iii)	Aksione dhe letra te tjera me vlere			
(iv)	Llogari/Kerkesa te arketueshme afatgjata			
	Totali 1			
2	Aktive afatgjata materiale			
(i)	- Toka		31,455,200	15,336,651
(ii)	- Shtrese Toke		42,388,333	13,908,333
(iii)	- Makineri dhe paisje		1,540,949	6,188,027
(iv)	- Aktive te tjera afatgjata materiale		51,595,664	5,015,261
(v)	- Aktive te tjera afatgjata ne proces		6,677,667	
	Totali 2		133,657,812	40,448,272
3	Aktivet biologjike afatgjata		82,800	
4	Aktivet afatgjata jo materiale			
(i)	Emri i mire			
(ii)	Shpenzimet e zhvillimit			
(iii)	Aktive te tjera afatgjata jomateriale			
	Totali 4		0	0
5	Kapitali aksioner i pa paguar			
6	Aktive te tjera afatgjata			
	TOTALI I AKTIVEVE AFATGJATA (II)	9	133,740,612	40,448,272
	TOTALI I AKTIVEVE (I + II)		179,604,284	203,980,057

PASQYRA E BILANCIT (VITI 2010)

Nr	PASIVI	Shenime	VITI 2010	VITI 2009
I	DETYRIMET AFATSHKURTRA			
1	Derivativet			
2	Huamarrjet			
(i)	- Huate dhe obligacionet afatshkurtra		12,767,765	10,736,795
(ii)	- Kthimet/ripagesat e huave afatgjata			
(iii)	- Bono te konvertueshme			
	Totali 2	10	12,767,765	10,736,795
3	Huat dhe parapagimet			
(i)	- Te pagueshme ndaj furnitoreve	11	73,663,273	114,499,139
(ii)	- Te pagueshme ndaj punonjesve	12	5,077,465	8,757,971
(iii)	- Detyrimet tatimore	13	4,874,703	3,612,096
(iv)	- Hua te tjera		11,020	11,020
(v)	- Parapagimet e arketuara			
	Totali 3		83,626,461	126,880,226
4	Grantet dhe te ardhurat e shtyra			
5	Provizionet afatshkurtra			
	TOTALI I DETYRIMEVE AFATSHKURTRA (I)		96,394,226	137,617,021
II	DETYRIMET AFATGJATA			
1	Huat afatgjata			
(i)	- Hua, bono dhe detyrime nga qeraja financiare	14	2,701,054	9,348,866
(ii)	- Bono te konvertueshme			
	Totali 1		2,701,054	9,348,866
2	Huamarje te tjera afatgjata			0
(i)	- Te drejtat dhe detyrimet ndaj ortakeve dhe aksionereve			
3	Provizionet afatgjata			
4	Grantet dhe te ardhurat e shtyra			
	TOTALI I DETYRIMEVE AFATGJATA (II)		2,701,054	9,348,866
	TOTALI I DETYRIMEVE (I+II)		99,095,280	146,965,887
III	KAPITALI			
1	Aksionet e pakices (PF te konsoliduara)			
2	Kapitali aksionereve te shoq.meme (PF te kons.)			
3	Kapitali I Paguar		11,584,000	11,584,000
4	Primi aksionit			
5	Njesite ose aksionet e thesarit (Negative)			
6	Rezervat statutore			
7	Rezervat ligjore			
8	Rezervat e tjera			
9	Fitimet e pashperndara		45,430,170	27,098,143
10	Fitimi (Humbja) e vitit financiar		23,494,834	18,332,027
	TOTALI I KAPITALI (III)		80,509,004	57,014,170
	TOTALI I PASIVIT (I + II + III)		179,604,284	203,980,057

PASQYRA E TE ARDHURA DHE SHPENZIME (VITI 2010)

(Bazuar ne klasifikimin e Shpenzimeve sipas Natyres)

Nr	Pershkrimi i Elementeve	Shenime	VITI 2010	VITI 2009
1	Shitjet neto	15	179,959,968	174,039,263
2	Te ardhura te tjera nga veprimtaria e shfrytezimit			32,112,398
3	Ndrysh.ne invent.prod.gatshme e prodhimit ne proces			
4	<i>Materialet e konsumuara</i>	16	-39,927,696	-64,682,349
5	<i>Kosto e punes</i>	17	-58,011,499	-50,308,800
5.1	<i>Pagat e personelit</i>		-49,917,273	-42,614,084
5.2	<i>Kuota sig.shoq.e perkrah.shoq.</i>		-8,094,226	-7,694,716
6	<i>Amortizimet dhe zhvleresimet</i>	18	-11,296,801	-2,819,269
7	<i>Shpenzime te tjera</i>	19	-42,234,520	-65,035,794
8	<i>Totali shpenzimeve (shumat 4 - 7)</i>		-151,470,516	-182,846,212
9	Fitimi (humbja) nga veprimtarite e kryesore (1+2+/-3-8)		28,489,452	23,305,449
10	Te ardhurat dhe shpenzimet financiare nga njesite e kontrolluara			
11	Te ardhurat dhe shpenzimet financiare nga pjesemarrjet			
12	Te ardhurat dhe shpenzimet financiare	20	-2,259,969	-2,747,419
12.1	- Te ardh.e shpenz. financ.nga inves.te tjera financ.afatgjata			
12.2	- Te ardhurat dhe shpenzimet nga interesat		-2,249,586	-1,872,927
12.3	- Fitimet (Humbjet) nga kursi kembimit		-10,383	-961,220
12.4	- Te ardhura dhe shpenzime te tjera financiare			86,728
13	Totali i te Ardhurave dhe Shpenzimeve financiare		-2,259,969	-2,747,419
14	Fitimi (humbja) para tatimit (9 +/- 13)		26,229,483	20,558,030
15	<i>Shpenzimet e tatimit mbi fitimin</i>	21	-2,734,649	-2,226,003
16	Fitimi (humbja) neto e vitit financiar (14 - 15)		23,494,834	18,332,027
17	Elementet e pasqyrave te konsoliduara			



PASQYRA E CASH-FLOW (VITI 2010)

(Metoda Indirekte)

Nr	Pasqyra e fluksit monetar - Metoda Indirekte	VITI 2010	VITI 2009
1	Fluksi i parave nga veprimtaria e shfrytezimit		
	Fitimi para tatimit	26,229,483	20,558,030
	Rregullime per :		
	(+)Amortizimin	11,296,801	2,819,269
	(+)Pakesim / (-) Rritje i kerkesave per arketim	10,815,091	-4,486,030
	(-)Rritja / (+) Pakesim i inventarit	46,881,018	-12,770,907
	(+)Rritje / (-) Pakesim i detyrimeve te pagueshme	-47,870,607	64,731,134
	(-)Tatimi mbi fitimin I vitit	-2,734,649	-2,226,003
	MM neto nga aktivitetet e shfrytezimit	44,617,138	68,625,493
2	Fluksi monetar nga veprimtarite investuese		
	Blerja e njesise kontrolluar X minus parate e Arketuara		
	(-)Blerja e aktiveve afatgjata materiale (vlere bruto)	-104,589,142	-14,488,070
	Te ardhura nga shitja e paisjeve		400,000
	Interesi i arketuar		
	Dividentet e arketuar		
	MM neto te perdoruara ne veprimtarite investuese	-104,589,142	-14,088,070
3	Fluksi monetar nga aktivitetet financiare		
	Te ardhura nga emetimi i kapitalit aksioner		
	Te ardhura nga huamarrje afatgjata(interesat)		
	Pagesat e detyrimeve te qerase financiare		
	Dividente te paguar		
	MM neto e perdorur ne veprimtarite Financiare	0	0
4	Rritja(+) / Renia (-) neto e mjeteve monetare (1+2+3)	-59,972,004	54,537,423
5	Mjetet monetare ne fillim te periudhes kontabel	63,356,695	8,819,272
6	Mjetet monetare ne fund te periudhes kontabel	3,384,691	63,356,695

PASQYRA E NDRYSHIMIT TE KAPITALIT (VITI 2010)

(Pasqyre e pakonsoliduar)

Nr	Emertimi	Kapitali aksionar	Primi aksionit	Aksione thesari	Rezerva stat.ligjore	Fitimi pashperndare	TOTALI
I	Pozicioni me 31 dhjetor 2008	11,584,000	0	0	0	27,098,143	38,682,143
A	Efekt ndryshimeve ne politikat kontabel						0
B	Pozicioni i rregulluar						0
1	Fitimi neto per periudhen kontabel					18,332,027	18,332,027
2	Dividentet e paguar						0
3	Rritja rezerves kapitalit						0
4	Emetimi aksioneve						0
II	Pozicioni me 31 dhjetor 2009	11,584,000	0	0	0	45,430,170	57,014,170
1	Fitimi neto per periudhen kontabel					23,494,834	23,494,834
2	Dividentet e paguar						0
3	Emetimi kapitali aksionar						0
4	Aksione te thesari te riblera						0
III	Pozicioni me 31 dhjetor 2010	11,584,000	0	0	0	68,925,004	80,509,004

SHENIMET SHPJEGUESE

A INFORMACION I PERGJITHSHEM

1 KUADRI LIGJOR: Ligjit 9228 dt 29.04.2004 "Per Kontabilitetin dhe Pasqyrat Financiare"

2 KUADRI KONTABEL i aplikuar: Standartet Kombetare te Kontabilitetit ne Shqiperi. (SKK 2 - SKK 14)

3 SUPOZIMET BAZE DHE PARIMET per pergatitjen e Pasqyrave Financiare jane:

a- TE DREJTAT DHE DETYRIMET E KONSTATUARA DHE PERPUTHSHMERIA. (SSK 1/ 35-37)

Efektet e transaksioneve dhe ngjarjeve te tjera jane njohur ne Pasqyrat Financiare kur ato kane ndodhur (jo mbi bazen e arketimit dhe pageses te parave ose te ekuivalenteve te saj), si dhe jane regjistruar ne kontabilitet e raportuar ne Pasqyrat Financiare ne periudhen qe u perkasin.

b- NJESIA EKONOMIKE RAPORTUSE. (SKK 1/ 38-39)

Njesia ekonomike raportuese ka mbajtur llogari te vecanta te aktiveve, pasiveve dhe te transaksioneve te veta.

c- VIJIMESIA. (SKK 1/ 40-41)

Pasqyrat Financiare jane pergatitur duke patur parasysh se njesia ekonomike nuk ka ne plan ose nevojte per nderprerjen e aktivitetit te saj ekonomik.

d- KOMPESIMI. (SKK 1/ 42-43)

Kompesim midis nje aktiviti dhe nje pasivi nuk ka, ndersa midis te ardhurave dhe shpenzimeve ka vetem ne ato raste qe e lejohet nga SKK. Aktivitet, pasivitet, te ardhurat dhe shpenzimet jane raportuar me vete.

4 KARAKTERISTIKAT CILESORE qe jane mbajtur parasysh per hartimin e Pasqyrave Financiare jane:

a- KUPTUESHMERIA. (SSK 1/ 45-47)

Pasqyrat Financiare jane pergatitur dhe paraqitur ne menyre te tille qe informacioni i tyre te jete i kuptueshem dhe informues per personat qe kane njohuri te mjaftueshme ne fushen e finances.

b- RENDESIA DHE MATERIALITETI. (SSK 1/ 48-54)

Pasqyrat Financiare jane pergatitur duke paraqitur ne to te gjithe informacionin financiar *material* (duke patur parasysh aspektin cilesor dhe sasior te informacionit) si dhe aspekte te rendesishme te veprimtarise ekonomike te njesise ekonomike raportuese.

c- BESUESHMERIA. (SSK 1/ 55-63)

Besueshmeria e Pasqyrave Financiare eshte siguruar duke paraqitur me besnikeri transaksionet dhe ngjarjet e ndodhura ose qe priten te ndodhin (*parimi i besnikerise*), duke i dhene perparesi permbajtjes ekonomike ndaj formes ligjore (*parimi perparese se permbajtjes ekonomike mbi formen ligjore*), ne menyre te painfluencuar qellimshem (*parimi i paanshmerise*), te matur e te kujdesur ne optimizem dhe ne nenvleresim te qellimshem (*parimi i maturise*), duke paraqitur te gjithe informacionin e nevojshem per nje pamje te vertete dhe te drejte te Pasqyrave Financiare (*parimi i plotesise*).

c- QENDRUESHMERIA DHE KRAHASUESHMERIA. (SSK 1/ 64-69)

Ne hartimin e Pasqyrave Financiare jane ndjekur ne pergjithesi te njejtat politika kontabel si ne vitin paraardhes (*parimi i qendrueshmerise*), pervec se ne ato raste kur kerkohet nga ndonje SKK, si dhe Pasqyrat Financiare te vitit paraardhes jane ndryshuar duke riklasifikuar gjendjet e llogarive ne perputhje me SKK ne menyre qe informacioni qe perbajne Pasqyrat Financiare te jete i krahasueshem (*parimi i krahasueshmerise*).

5 POLITIKAT KONTABEL

PER AKTIVET:

a- MJETET MONETARE jane mbajtur dhe paraqitur me vleren e drejte. (SKK 3)

b- KERKESAT PER ARKETIM jane njohur ne fillim me kosto dhe paraqitur ne fund ne Pasqyrat Financiare me koston e amortizuar dmth kosto fillestare zvogeluar me: (1) shlyerjet gjate periudhes ushtrimore, (2) amortizimin e akumuluar, (3) renien ne vlere ose pamundesise per arketim. (SKK 3)

c- INVENTARET jane njohur fillimisht me koston e blerjes ose te prodhimit, vleresuar gjate periudhes ushtrimore me metoden e "Kostos Mesatare te Ponderuar" dhe ne fund jane paraqitur ne Pasqyrat Financiare me vleren me te ulet midis koston dhe vleres se realizueshme neto (cmimet e tregut). (SKK 4)

d- SHPENZIMET E SHTYRA jane njohur fillimisht me koston fillestare ose vleren e mbetur nga viti paraardhes dhe ne fund jane paraqitur me vleren e mbetur, pasi kostoja fillestare ose vlere e mbetur nga viti paraardhes eshte zvogeluar me kuoten perkatese te shpenzimeve qe i takon ushtrimit (parimi i perpuethshmerise). (SKK 1)

e- AKTIVET AFATGJATA MATERIALE jane njohur fillimisht me koston e blerjes ose te krijimit dhe jane paraqitur ne Pasqyrat Financiare me vleren kontabel neto (kosto minus amortizimin e akumuluar dhe humbjet e mundshme nga zhvleresimi nese ka). (SKK 5)

f- AKTIVET AFATGJATA JOMATERIALE jane njohur fillimisht me koston e blerjes ose te krijimit dhe jane paraqitur ne Pasqyrat Financiare me vleren kontabel neto (kosto minus amortizimin e akumuluar dhe humbjet e mundshme nga zhvleresimi nese ka). (SKK 5)

PER PASIVET:

a- HUAT DHE PARAPAGIMET jane njohur ne fillim me kosto dhe paraqitur ne fund ne Pasqyrat Financiare me koston e amortizuar dmth kosto fillestare zvogeluar me: (1) shlyerjet gjate periudhes ushtrimore, (2) amortizimin e akumuluar, (3) renien ne vlere. (SKK 3)

b- HUAMARRJE TE TJERA AFATGJATA jane njohur ne fillim koston dhe paraqitur ne fund ne Pasqyrat Financiare me koston e amortizuar, dmth kosto fillestare zvogeluar me: (1) shlyerjet gjate periudhes ushtrimore, (2) amortizimin e akumuluar, (3) renien ne vlere. (SKK 3)

PER KAPITALET:

a- KAPITALI I PAGUAR paraqitet ne Pasqyrat Financiare me vleren kontabel.

b- REZERVA LIGJORE paraqitet ne Pasqyrat Financiare me vleren kontabel sipas ligjit per Shoqerite Tregtare.

c- FITIMET E PASHPERNDARA paraqitet ne Pasqyrat Financiare si shuma e fitimeve te akumuluar minus pagesat e bera ose te perdorura.

b- FITIM/(HUMBJA) paraqitet ne Pasqyrat Financiare me vleren e fitimit (humbjes) ne pasqyren e Te Ardhurave dhe Shpenzimeve.

PER TE ARDHURAT DHE SHPENZIMET:

Te Ardhurat dhe Shpenzimet jane kontabilizuar me vleren e drejte sipas metodes se konstatimit te te drejtave dhe detyrimeve, metodes se perpuethshmerise dhe perfshijne si te ardhurat dhe shpenzimet e realizuara ashtu edhe ato te perealizuara. (SKK 1)

SHENIME SHPEJGUESE

6	Vlera monetare		3,384,691
	Perbehet nga vlera monetare ne lek dhe ne valute ne llogarite bankare dhe arkave te shoqerise dt 31.12.10		
	Gjendjet ne valute jane vleresuar me kursin e BSH dt 31.12.10		
7	Aktive te tjera financiare afatshkurtra		19,929,902
	Kerkesa te arketueshme	18,701,198	
	Perfaqeson te drejtat e shoqerise ndaj klienteve ne dt 31.12.10		
	Kerkesa te tjera te arketueshme	1,228,704	
	Perfaqeson te drejtat e shoqerise ndaj debitoreve te tjere te ndryshem nga Klientet		
8	Inventari		22,549,079
	Inventar I Imet	1,635,482	
	Mallra	20,913,597	
9	Aktivitet Afatgjat Materiale		133,740,612
	Jane paraqitur ne bilanc me vleren neto te tyre.		
	Amortizimi eshte llogaritur ne perputhje me ligjin fiskal ne fuqi.		
10	Hua afatshkurtra		12,767,765
	Perfaqeson detyrimin e shoqerise ndaj bankes per overdraftin		
11	Te pagueshme ndaj furnitoreve		73,663,273
	Eshte detyrimi ndaj furnitoreve te shoqerise, detyrim ky I krijuar ne vite ndaj furnitoreve		
12	Te pagueshme ndaj punonjesve		5,077,465
	Eshte detyrimi per paga ndaj punonjesve te shoqerise		
13	Detyrimet tatimore		4,874,703
	Te cilat perbehen nga :		
	- Detyrime per Sigurime Shoqerore	1,500,111	
	- Detyrime per TAP	425,517	
	- Detyrime per Tvsh	2,600,504	
	- Detyrime per Tatimim Fitimi	348,571	
14	Huate aftgjata		2,701,054
	Perfaqeson detyrimin e shoqerise ndaj bankes per nje kredi me aft maturimi 3 vjecar		

SHENIME SHPEJGUESE

15	Shitjet neto		179,959,968
	Perbehen nga te ardhurat qe vijne nga aktiviteti kryesor I shoqerise		
	Paraqiten me vleren e tyre neto (pa TVSH)		
16	Materialet e konsumuara		-39,927,696
	Jane matrialet e konsumuar per zhvillimin normal te aktivitetit		
	Paraqiten me vleren e tyre neto (pa TVSH)		
17	Kosto e punes		-58,011,499
	Perbehet nga:		
	<i>Pagat e personelit</i>	-49,917,273	
	<i>Kuota sig.shoq.e perkrah.shoq.</i>	-8,094,226	
	Pagat jane kontabilizuar per pagen bruto kurse shpenzimet per sigurimet		
	perfaqesojne vetem pjesen e shoqerise dhe jo te punemarresit.		
18	Amortizimi		-11,296,801
	Ne llogaritjen e amortizimit jane mbajtur parasysht:		
	a- koha e perdorimit te aktivitetit		
	b- vlera e mbetur mbi te cilen eshte llogaritur amortizimi		
	c- normat me te cilen eshte llogaritur jane brenda kufijve te lejuar		
	per efekte fiskale		
19	Shpenzime te tjera		-42,234,520
	Perbehet nga shpenzime te tjera te per aktivitetin me karakter te ndryshem		
20	Te ardhurat dhe shpenzimet financiare		-2,259,969
	Perbehet nga:		
	Te ardhura nga interesat		
	Shpenzime per interesa	-2,249,586	
	Ardhura nga konvertimi		
	Humbje nga konvertimi	-10,383	
	Te ardhura dhe shpenz. te tjera financiare		
21	Shpenzimet e tatimit mbi fitimin		
	Tatimi mbi fitimin eshte llogaritur si meposhte:		
	Nr Emertimi		
	1 Fitimi Bruto	26,229,483	
	2 Shpenzime te Panjohura	1,117,004	
	Gjoha dhe demshperblime	163,170	
	Shpenzim pritje percjellje	953,834	
	3 Fitimi Para Tatimit (1 + 2)	27,346,487	
	4 Tatim Fitimi (10%) (3 x 10%)	2,734,649	

Hartuesi I Pasqyrave Financiare
Raimonda KOKERI



Aktivet Afatgjata Materiale me vlere fillestare 2010

Nr	Emertimi	Sasia	Gjendje 01.01.2010	Shtesa	Pakesime	Gjendje 31.12.2010
1	Toka		15,336,651	31,455,200	15,336,651	31,455,200
2	Shtrese Toke		14,000,000	29,728,965		43,728,965
3	Makineri,paisje		4,774,012			4,774,012
4	Mjete transporti		10,692,870	7,594,830	500,000	17,787,700
5	Te tjera		15,431,184	44,649,053	4,945	60,075,292
6	Biologjike		0	82,800		82,800
7	Ne proces		0	6,677,667		6,677,667
	<i>TOTALI</i>		<i>60,234,717</i>	<i>120,188,515</i>	<i>15,841,596</i>	<i>164,581,636</i>

Amortizimi A.A.Materiale 2010

Nr	Emertimi	Sasia	Gjendje 01.01.2010	Shtesa	Pakesime	Gjendje 31.12.2010
1	Toka		0	0		0
2	Shtrese Toke		91,667	1,248,965		1,340,632
3	Makineri,paisje		2,847,826	385,237		3,233,063
4	Mjete transporti		6,431,029	2,105,128	242,222	8,293,935
5	Te tjera		10,415,922	7,557,471		17,973,393
6	Biologjike					0
7	Ne proces					0
	<i>TOTALI</i>		<i>19,786,444</i>	<i>11,296,801</i>	<i>242,222</i>	<i>30,841,023</i>

Vlera Kontabel Neto e A.A.Materiale 2010

Nr	Emertimi	Sasia	Gjendje 01.01.2010	Shtesa	Pakesime	Gjendje 31.12.2010
1	Toka		15,336,651	16,118,549	0	31,455,200
2	Shtrese Toke		13,908,333	29,728,965	1,248,965	42,388,333
3	Makineri,paisje		1,926,186	0	385,237	1,540,949
4	Mjete transporti		4,261,841	7,837,052	2,605,128	9,493,765
5	Te tjera		5,015,262	44,649,053	7,562,416	42,101,899
6	Biologjike		0	82,800	0	82,800
7	Ne proces		0	6,677,667	0	6,677,667
	<i>TOTALI</i>		<i>40,448,273</i>	<i>105,094,087</i>	<i>11,801,746</i>	<i>133,740,614</i>

ANEKS STATISTIKOR					
	TE ARDHURAT	Numri i Llogarise	Kodi Statistikor	Viti 2010	Viti 2009
1	Shitjet gjithsej (a + b + c)	70	11100		
a)	Te ardhura nga shitja e Produktit te vet	701/702/703	11101		
b)	Te ardhura nga shitja e Shërbimeve	704	11102	174,189	174,039
c)	te ardhura nga shitja e Mallrave	705	11103	5,467	32,112
2	Të ardhura nga shitje të tjera (a+b+c)	708	11104	0	
a)	Qeraja	7081	111041	0	
b)	Komisione	7082	111042	0	
c)	Transport per te tjeret	7083	111043	0	
3	Ndryshimet në inventarin e produkteve të gatshëm e prodhimeve në proces :	71	11201	0	
	Shtesat (+)		112011	0	
	Pakesimet (-)		112012	0	
4	Prodhimi per qellimet e vet ndermarrjes dhe per kapital :	72	11300	0	
	nga i cili: Prodhim i aktiveve afatgjata		11301	0	
5	Të ardhura nga grantet (Subvencione)	73	11400	0	
6	Të tjera	75	11500	0	
7	Të ardhura nga shitja e aktiveve afatgjata	77	11600	304	
I)	Totali i te ardhurave I= (1+2+/-3+4+5+6+7+8)		11800	179,960	206,151



ANEKS STATISTIKOR					
	<i>SHPENZIMET</i>	<i>Numri i Llogarise</i>	<i>Kodi Statistikor</i>	Viti 2010	Viti 2009
1	Blerje, shpenzime (a+/-b+c+/-d+e)	60	12100	39,928	64,411
a)	Blerje/shpenzime materiale dhe materiale të tjera	601+602	12101	-2,064	
b)	Ndryshimet e gjëndjeve të Materialeve (+/-)		12102		
c)	Mallra të blera	605/1	12103	41,992	77,182
d)	Ndryshimet e gjëndjeve të Mallrave (+/-)		12104		-12,771
e)	Shpenzime per sherbime	605/2	12105		
2	Shpenzime per personelin (a+b)	64	12200	58,011	50,309
a-	Pagat e personelit	641	12201	49,917	42,614
b-	Shpenzimet për sig.shoqërore dhe shëndetsore	644	12202	8,094	7,695
3	Amortizimet dhe zhvlerësimet	68	12300	11,296	2,819
4	Shërbime nga të tretë (a+b+c+d+e+f+g+h+i+j+k+l+m)	61	12400	41,956	64,981
a)	Sherbimet nga nen-kontraktoret	622	12401	17,435	39,984
b)	Trajtime te pergjithshme	611	12402		
c)	Qera	613	12403	328	813
d)	Mirembajtje dhe riparime	615	12404	931	2,480
e)	Shpenzime për Siguracione	616	12405		298
f)	Kerkim studime	617	12406		
g)	Sherbime të tjera	618	12407	6,587	2,968
h)	Shpenzime per koncesione, patenta dhe licensa	623	12408	601	
i)	Shpenzime per publicitet, reklama	624	12409	773	207
j)	Transferime, udhetime, dieta	625	12410	245	4,579
k)	Shpenzime postare dhe telekomunikacioni	626	12411	2,621	2,379
l)	Shpenzime transporti	627	12412		
	per Blerje	6271	124121	12,109	10,568
	per shitje	6272	124122		
m)	Shpenzime per sherbime bankare	628	12413	326	705
5	Tatime dhe taksa (a+b+c+d)	63	12500	2,279	24
a)	Taksa dhe tarifa doganore	632	12501	763	24
b)	Akciza	633	12502		
c)	Taksa dhe tarifa vendore	634	12503	249	
d)	Taksa e regjistrimit dhe tatime te tjera	635+638	12504	1,267	
II)	Totali i shpenzimeve II=(1+2+3+4+5)		12600	153,471	182,544
Informatë:				Viti 2010	Viti 2009
1	Numri mesatar i te punesuarve		14000	209	176
2	Investimet		15000		
a)	Shtimi i asetve fikse		15001		
	nga te cilat: asete te reja		150011	120,188	14,488
b)	Pakesimi i asetve fikse		15002		
	nga te cilat shitja e asetve ekzistuese		150021	15,841	400

Administratori

	Aktiviteti	Te ardhurat nga aktiviteti
1	Tregti	Tregti karburanti
2	Tregti	Tregti ushqimore,pije
3	Tregti	Tregti materiale ndertimi
4	Tregti	Tregti cigaresh
5	Tregti	Tregti artikuj industrial
6	Tregti	Farmaci
7	Tregti	Eksport mallrash
8	Tregti	Tregti te tjera 5,466,683
I	Totali i te ardhurave nga tregtia	5,466,683
9	Ndertim	Ndertim banese
10	Ndertim	Ndertim pune publike
11	Ndertim	Ndertime te tjera
II	Totali i te ardhurave nga ndertimi	0
12	Prodhim	Eksport, prodhime te ndryshme
13	Prodhim	Fason te cdo lloji
14	Prodhim	Prodhim materiale ndertimi
15	Prodhim	Prodhim ushqimore
16	Prodhim	Prodhim pije alkolike, etj
17	Prodhim	Prodhime energji
18	Prodhim	Prodhim hidrokarbure,
19	Prodhim	Prodhime te tjera
III	Totali i te ardhurave nga prodhimi	0
20	Transport	Transport mallrash
21	Transport	Transport malli nderkombetare
22	Transport	Transport udhetaresh
23	Transport	Transport udhetaresh nderkombetare
IV	Totali i te ardhurave nga transporti	0
24	Sherbimi	Sherbime financiare
25	Sherbimi	Siguracione
26	Sherbimi	Sherbime mjekesore
27	Sherbimi	Bar restorante
28	Sherbimi	Hoteleri
29	Sherbimi	Lojra Fati
30	Sherbimi	Veprintari televizive
31	Sherbimi	Telekomunikacion
32	Sherbimi	Eksport sherbimish te ndryshme
33	Sherbimi	Profesione te lira
34	Sherbimi	Sherbime te tjera 174,189,120
V	Totali i te ardhurave nga sherbimet	174,189,120
	TOALI (I+II+III+IV+V)	179,655,802

Te punesuar mesatarisht per vitin 2010:	Nr. I te punesuarve
Me page deri ne 19.000 leke	170
Me page nga 19.001 deri ne 30.000 leke	2
Me page nga 30.001 deri ne 66.500 leke	5
Me page nga 66.501 deri ne 84.100 leke	14
Me page me te larte se 84.100 leke	18
Totali	209

Administratori

RAPORTI I EKSPERTIT KONTABEL TE REGJISTRUAR

Mbi Pasqyrat Financiare te Shoqerise:
«Pelikan Security SH.R.F.S.» Shpk

Per periudhen
Janar - Dhjetor 2010

RAPORT I AUDITUESIT TE PAVARUR

PER PASQYRAT FINANCIARE TE VITIT USHTRIMOR 2010
SHOQERIA "PELIKAN SECURIT SH.R.F.S." SH.P.K.

PER : Shoqerine "Pelikan Security SH.R.F.S." sh.p.k.

Zotit Vesel Demiraj
Administrator

TIRANE

Ne kemi audituar pasqyrat financiare te shoqerise „Pelikan Security SH.R.F.S.“ sh.p.k., qe perbehen nga bilanci kontabel i dates 31 dhjetor 2010, pasqyra e te ardhurave dhe shpenzimeve, pasqyra e ndryshimeve ne kapitalin e vet dhe pasqyra e flukseve te parase, per vitin e mbyllur ne ate date, dhe nje permbledhje e metodave te rendesishme kontabel dhe shenimeve te tjera anekse.

Drejtimi i shoqerise eshte pergjegjes per pergatitjen dhe paraqitjen e singerte te ketyre pasqyrave financiare, ne perputhje me Standartet Kombetare te Kontabilitetit. Kjo pergjegjesi perfshin: hartimin, zbatimin, dhe mbajtjen e kontrollit te brendeshem te pershtatshem mbi pergatitjen dhe paraqitjen e singerte te pasqyrave financiare, pa anomali materiale te shkaktuara nga mashtrimi apo gabimi, zgjedhjen dhe zbatimin e metodave te pershtateshme kontabel, kryerjen e cmuarjeve kontabel te arsyeshme per rrethanat.

Pergjegjesia jone eshte te shprehim nje opinion mbi keto pasqyra financiare bazuar ne auditimin tone. Auditimi yne u be ne perputhje me Standartet Nderkombetare te Auditimit. Keto standarte kerkojne qe ne te respektojme kerkesat e etikes dhe te planifikojme dhe te kryejme auditimin me qellim qe te marrim nje siguri te arsyeshme nese pasqyrat financiare nuk kane anomali materiale.

Auditimi ka te beje me kryerjen e procedurave per te marre evidence auditimi rreth shumave dhe informacioneve te dhena ne pasqyrat financiare. Procedurat e zgjedhura varen nga gjykimi i audituesit, perfshire ketu edhe vleresimin e rreziqeve te anomalive materiale ne pasqyrat financiare si pasoje e mashtrimit apo gabimit. Kur vlereson keto rreziqe, audituesi merr ne konsiderate kontrollin e brendeshem te shoqerise mbi pergatitjen dhe paraqitjen e singerte te pasqyrave financiare ne menyre qe te planifikojte procedura te pershtateshme auditimi ne rrethanat perkatese te shoqerise, por jo me qellim qe te shprehe nje opinion mbi efektivitetin e kontrollit te brendeshem te shoqerise. Auditimi gjithashtu ka te beje me vleresimin e pershtatshmerise se metodave kontabel te perdorura dhe arsyeshmerine e cmuarjeve kontabel te bera nga drejtimi, si dhe me vleresimin e paraqitjes se pergjitheshme te pasqyrave financiare.

Ne besojme se evidenca e auditimit qe ne kemi marre eshte e mjaftueshme dhe e pershtateshme per te dhene bazat e opinionit tone te auditimit.

Sipas opinionit tone, pasqyrat financiare japin nje pamje te vertete dhe te sinqerte te gjendjes financiare te shoqerise "Pelikan Security SH.R.F.S." sh.p.k. me date 31 dhjetor 2010, te rezultatit te saj financiar dhe te fluksit te saj te parave per vitin e mbyllur ne ate date, ne perputhje me Standartet Kombetare te Kontabilitetit.

Elbasan me 26.03.2011

**EKSPERTI KONTABEL I REGJISTRUAR
AGIM QENANI**



PASQYRA E BILANCIT (VITI 2010)

Nr	AKTIVI	Shenime	VITI 2010	VITI 2009
I	AKTIVET AFATSHKURTRA			
1	Aktivet monetare	6	3,384,691	63,356,695
	Totali 1			
2	Derivative dhe aktive te mbajtura per tregtim			
(i)	- Derivatet			
(ii)	- Aktivet e mbajtura per tregtim			
	Totali 2			
3	Aktive te tjera financiare afatshkurtra			
(i)	- Llogari / Kerkesa te arketueshme		18,701,198	29,996,899
(ii)	- Llogari / Kerkesa te tjera te arketueshme		1,228,704	748,094
(iii)	- Instrumenta te tjera borxhi			
(iv)	- Instrumenta te tjera financiare			
	Totali 3	7	19,929,902	30,744,993
4	Inventari			
(i)	- Lendet e para			
(ii)	- Inventari Imet		1,635,482	16,640,081
(iii)	- Prodhim ne proces			
(iv)	- Produkte te gatshme			
(v)	- Mallra per rishitje		20,913,597	52,790,016
(vi)	- Parapagesa per furnizime			
	Totali 4	8	22,549,079	69,430,097
5	Aktivet biologjike afatshkurtra			
6	Aktivet afatshkurtra te mbajtura per rishitje			
7	Parapagime dhe shpenzime te shtyra			
	TOTALI I AKTIVEVE AFATSHKURTRA (I)		45,863,672	163,531,785
II	AKTIVET AFATGJATA			
1	Investimet financiare afatgjata			
(i)	Pjesmarrje te tjera ne njesi te kontrolluara (vetem ne PF)			
(ii)	Aksione dhe investime te tjera ne pjesmarrje			
(iii)	Aksione dhe letra te tjera me vlere			
(iv)	Llogari/Kerkesa te arketueshme afatgjata			
	Totali 1			
2	Aktive afatgjata materiale			
(i)	- Toka		31,455,200	15,336,651
(ii)	- Ndertesa		38,704,948	13,908,333
(iii)	- Makineri dhe paisje		1,540,949	6,188,027
(iv)	- Aktive te tjera afatgjata materiale		55,279,049	5,015,261
(v)	- Aktive te tjera afatgjata ne proces		6,677,667	
	Totali 2		133,657,812	40,448,272
3	Aktivet biologjike afatgjata		82,800	
4	Aktivet afatgjata jo materiale			
(i)	Emri i mire			
(ii)	Shpenzimet e zhvillimit			
(iii)	Aktive te tjera afatgjata jomateriale			
	Totali 4		0	0
5	Kapitali aksioner i pa paguar			
6	Aktive te tjera afatgjata			
	TOTALI I AKTIVEVE AFATGJATA (II)	9	133,740,612	40,448,272
	TOTALI I AKTIVEVE (I + II)		179,604,284	203,980,057

PASQYRA E BILANCIT (VITI 2010)

Nr	PASIVI	Shenime	VITI 2010	VITI 2009
I	DETYRIMET AFATSHKURTRA			
1	Derivatimet			
2	Huamarrjet			
(i)	- Huate dhe obligacionet afatshkurtra		12,767,765	10,736,795
(ii)	- Kthimet/ripagesat e huave afatgjata			
(iii)	- Bono te konvertueshme			
	Totali 2	10	12,767,765	10,736,795
3	Huat dhe parapagimet			
(i)	- Te pagueshme ndaj furnitoreve	11	73,663,273	114,499,139
(ii)	- Te pagueshme ndaj punonjesve	12	5,077,465	8,757,971
(iii)	- Detyrimet tatimore	13	4,874,703	3,612,096
(iv)	- Hua te tjera		11,020	11,020
(v)	- Parapagimet e arketuara			
	Totali 3		83,626,461	126,880,226
4	Grantet dhe te ardhurat e shtyra			
5	Provizionet afatshkurtra			
	TOTALI I DETYRIMEVE AFATSHKURTRA (I)		96,394,226	137,617,021
II	DETYRIMET AFATGJATA			
1	Huat afatgjata			
(i)	- Hua, bono dhe detyrime nga qeraja financiare	14	2,701,054	9,348,866
(ii)	- Bono te konvertueshme			
	Totali 1		2,701,054	9,348,866
2	Huamarje te tjera afatgjata			0
(i)	- Te drejtat dhe detyrimet ndaj ortakeve dhe aksionereve			
3	Provizionet afatgjata			
4	Grantet dhe te ardhurat e shtyra			
	TOTALI I DETYRIMEVE AFATGJATA (II)		2,701,054	9,348,866
	TOTALI I DETYRIMEVE (I+II)		99,095,280	146,965,887
III	KAPITALI			
1	Aksionet e pakices (PF te konsoliduara)			
2	Kapitali aksionereve te shoq.meme (PF te kons.)			
3	Kapitali I Paguar		11,584,000	11,584,000
4	Primi aksionit			
5	Njesite ose aksionet e thesarit (Negative)			
6	Rezervat statutore			
7	Rezervat ligjore			
8	Rezervat e tjera			
9	Fitimet e pashperndara		45,430,170	27,098,143
10	Fitimi (Humbja) e vitit financiar		23,494,834	18,332,027
	TOTALI I KAPITALI (III)		80,509,004	57,014,170
	TOTALI I PASIVIT (I + II + III)		179,604,284	203,980,057

PASQYRA E TE ARDHURA DHE SHPENZIME (VITI 2010)

(Bazuar ne klasifikimin e Shpenzimeve sipas Natyres)

Nr	Pershkrimi i Elementeve	Shenime	VITI 2010	VITI 2009
1	Shitjet neto	15	179,959,968	174,039,263
2	Te ardhura te tjera nga veprimtaria e shfrytezimit			32,112,398
3	Ndrysh.ne invent.prod.gatshme e prodhimit ne proces			
4	Materialet e konsumuara	16	-39,927,696	-64,682,349
5	Kosto e punes	17	-58,011,499	-50,308,800
5.1	Pagat e personelit		-49,917,273	-42,614,084
5.2	Kuota sig.shoq.e perkrah.shoq.		-8,094,226	-7,694,716
6	Amortizimet dhe zhvleresimet	18	-11,296,801	-2,819,269
7	Shpenzime te tjera	19	-42,234,520	-65,035,794
8	Totali shpenzimeve (shumat 4 - 7)		-151,470,516	-182,846,212
9	Fitimi (humbja) nga veprimtarite e kryesore (1+2+/-3-8)		28,489,452	23,305,449
10	Te ardhurat dhe shpenzimet financiare nga njesite e kontrolluara			
11	Te ardhurat dhe shpenzimet financiare nga pjesemarrjet			
12	Te ardhurat dhe shpenzimet financiare	20	-2,259,969	-2,747,419
12.1	- Te ardh.e shpenz. financ. nga inves. te tjera financ. afatgjata			
12.2	- Te ardhurat dhe shpenzimet nga interesat		-2,249,586	-1,872,927
12.3	- Fitimet (Humbjet) nga kursi kembimit		-10,383	-961,220
12.4	- Te ardhura dhe shpenzime te tjera financiare			86,728
13	Totali i te Ardhurave dhe Shpenzimeve financiare		-2,259,969	-2,747,419
14	Fitimi (humbja) para tatimit (9 +/- 13)		26,229,483	20,558,030
15	Shpenzimet e tatimit mbi fitimin	21	-2,734,649	-2,226,003
16	Fitimi (humbja) neto e vitit financiar (14 - 15)		23,494,834	18,332,027
17	Elementet e pasqyrave te konsoliduara			

(Metoda Indirekte)

Nr	Pasqyra e fluksit monetar - Metoda Indirekte	VITI 2010	VITI 2009
----	--	-----------	-----------

1	Fluksi i parave nga veprimtaria e shfrytezimit		
	Fitimi para tatimit	26,229,483	20,558,030
	Rregullime per :		
	(+)Amortizimin	11,296,801	2,819,269
	(+)Pakesim / (-) Rritje i kerkesave per arketim	10,815,091	-4,486,030
	(-)Rritja / (+) Pakesim i inventarit	46,881,018	-12,770,907
	(+)Rritje / (-) Pakesim i detyrimeve te pagueshme	-47,870,607	64,731,134
	(-)Tatimi mbi fitimin I vitit	-2,734,649	-2,226,003
	MM neto nga aktivitetet e shfrytezimit	44,617,138	68,625,493

2	Fluksi monetar nga veprimtarite investuese		
	Blerja e njesise kontrolluar X minus parate e Arketuara		
	(-)Blerja e aktiveve afatgjata materiale (vlera bruto)	-104,589,142	-14,488,070
	Te ardhura nga shitja e paisjeve		400,000
	Interesi i arketuar		
	Dividentet e arketuar		
	MM neto te perdoruara ne veprimtarite investuese	-104,589,142	-14,088,070

3	Fluksi monetar nga aktivitetet financiare		
	Te ardhura nga emetimi i kapitalit aksioner		
	Te ardhura nga huamarrje afatgjata(interesat)		
	Pagesat e detyrimeve te qerase financiare		
	Dividente te paguar		
	MM neto e perdorur ne veprimtarite Financiare	0	0

4	Rritja(+) / Renia (-) neto e mjeteve monetare (1+2+3)	-59,972,004	54,537,423
5	Mjetet monetare ne fillim te periudhes kontabel	63,356,695	8,819,272
6	Mjetet monetare ne fund te periudhes kontabel	3,384,691	63,356,695

PASQYRA E NDRYSHIMIT TE KAPITALIT (VITI 2010)

(Pasqyre e pakonsoliduar)

Nr	Emertimi	Kapitali aksionar	Primi aksionit	Aksione thesari	Rezerva stat.ligjore	Fitimi pashperndare	TOTALI
I	Pozicioni me 31 dhjetor 2008	11,584,000	0	0	0	27,098,143	38,682,143
A	Efekti ndryshimeve ne politikat kontabel						0
B	Pozicioni i rregulluar						0
1	Fitimi neto per periudhen kontabel					18,332,027	18,332,027
2	Dividentet e paguar						0
3	Rritja rezerves kapitalit						0
4	Emetimi aksioneve						0
II	Pozicioni me 31 dhjetor 2009	11,584,000	0	0	0	45,430,170	57,014,170
1	Fitimi neto per periudhen kontabel					23,494,834	23,494,834
2	Dividentet e paguar						0
3	Emetimi kapitali aksionar						0
4	Aksione te thesari te riblera						0
III	Pozicioni me 31 dhjetor 2010	11,584,000	0	0	0	68,925,004	80,509,004

SHENIMET SHPJEGUESE

A INFORMACION I PERGJITHSHEM

1 KUADRI LIGJOR: Ligjit 9228 dt 29.04.2004 "Per Kontabilitetin dhe Pasqyrat Financiare"

2 KUADRI KONTABEL i aplikuar: Standartet Kombetare te Kontabilitetit ne Shqiperi. (SKK 2 - SKK 14)

3 SUPOZIMET BAZE DHE PARIMET per pergatitjen e Pasqyrave Financiare jane:

a- TE DREJTAT DHE DETYRIMET E KONSTATUARA DHE PERPUTHSHMERIA. (SSK 1/ 35-37)

Efektet e transaksioneve dhe ngjarjeve te tjera jane njohur ne Pasqyrat Financiare kur ato kane ndodhur (jo mbi bazen e arketimit dhe pageses te parave ose te ekuivalenteve te saj), si dhe jane rregjistruar ne kontabilitet e raportuar ne Pasqyrat Financiare ne periudhen qe u perkasin.

b- NJESIA EKONOMIKE RAPORTUSE. (SKK 1/ 38-39)

Njesia ekonomike raportuese ka mbajtur llogari te vecanta te aktiveve, pasiveve dhe te transaksioneve te veta.

c- VIJIMESIA. (SKK 1/ 40-41)

Pasqyrat Financiare jane pergatitur duke patur parasysh se njesia ekonomike nuk ka ne plan ose nevojte per nderprerjen e aktivitet te saj ekonomik.

d- KOMPESIMI. (SKK 1/ 42-43)

Kompesim midis nje aktivi dhe nje pasivi nuk ka, ndersa midis te ardhurave dhe shpenzimeve ka vetem ne ato raste qe e lejohet nga SKK. Aktivet, pasivet, te ardhurat dhe shpenzimet jane raportuar me vete.

4 KARAKTERISTIKAT CILESORE qe jane mbajtur parasysh per hartimin e Pasqyrave Financiare jane:

a- KUPTUESHMERIA. (SSK 1/ 45-47)

Pasqyrat Financiare jane pergatitur dhe paraqitur ne menyre te tille qe informacioni i tyre te jete i kuptueshem dhe informues per personat qe kane njohuri te mjaftueshme ne fushen e finances.

b- RENDESIA DHE MATERIALITETI . (SSK 1/ 48-54)

Pasqyrat Financiare jane pergatitur duke paraqitur ne to te gjithe informacionin financiar *material* (duke patur parasysh aspektin cilesor dhe sasior te informacionit) si dhe aspekte te rendesishme te veprimtarise ekonomike te njesise ekonomike raportuese.

c- BESUESHMERIA. (SSK 1/ 55-63)

Besueshmeria e Pasqyrave Financiare eshte siguruar duke paraqitur me besnikeri transaksionet dhe ngjarjet e ndodhura ose qe priten te ndodhin (*parimi i besnikerise*), duke i dhene perparesi permbajtjes ekonomike ndaj formes ligjore (*parimi perparese se permbajtjes ekonomike mbi formen ligjore*), ne menyre te painfluencuar qellimshem (*parimi i paanshmerise*), te matur e te kujdesur ne optimizem dhe ne nenvleresim te qellimshem (*parimi i maturise*), duke paraqitur te gjithe informacionin e nevojshem per nje pamje te vertete dhe te drejte te Pasqyrave Financiare (*parimi i plotese*).

c- QENDRUESHMERIA DHE KRAHASUESHMERIA. (SSK 1/ 64-69)

Ne hartimin e Pasqyrave Financiare jane ndjekur ne pergjithesi te njejtat politika kontabel si ne vitin paraardhes (*parimi i qendrueshmerise*), pervec se ne ato raste kur kerkohet nga ndonje SKK, si dhe Pasqyrat Financiare te vitit paraardhes jane ndryshuar duke riklasifikuar gjendjet e llogarive ne perputhje me SKK ne menyre qe informacioni qe perbajne Pasqyrat Financiare te jete i krahasueshem (*parimi i krahasueshmerise*).

SHENIMET SHPJEGUESE

5 POLITIKAT KONTABEL

PER AKTIVET:

a- MJETET MONETARE jane mbajtur dhe paraqitur me vleren e drejte. (SKK 3)

b- KERKESAT PER ARKETIM jane njohur ne fillim me kosto dhe paraqitur ne fund ne Pasqyrat Financiare me koston e amortizuar dmth kosto fillestare zvogeluar me: (1) shlyerjet gjate periudhes ushtrimore, (2) amortizimin e akumuluar, (3) renien ne vlere ose pamundesise per arketim. (SKK 3)

c- INVENTARET jane njohur fillimisht me koston e blerjes ose te prodhimit, vleresuar gjate periudhes ushtrimore me metoden e "Kostos Mesatare te Ponderuar" dhe ne fund jane paraqitur ne Pasqyrat Financiare me vleren me te ulet midis koston dhe vleres se realizueshme neto (cmimet e tregut). (SKK 4)

d- SHPENZIMET E SHTYRA jane njohur fillimisht me koston fillestare ose vleren e mbetur nga viti paraardhes dhe ne fund jane paraqitur me vleren e mbetur, pasi kostoja fillestare ose vlere e mbetur nga viti paraardhes eshte zvogeluar me kuoten perkatese te shpenzimeve qe i takon ushtrimit (parimi i perpuethshmerise). (SKK 1)

e- AKTIVET AFATGJATA MATERIALE jane njohur fillimisht me koston e blerjes ose te krijimit dhe jane paraqitur ne Pasqyrat Financiare me vleren kontabel neto (kosto minus amortizimin e akumuluar dhe humbjet e mundshme nga zhvleresimi nese ka). (SKK 5)

f- AKTIVET AFATGJATA JOMATERIALE jane njohur fillimisht me koston e blerjes ose te krijimit dhe jane paraqitur ne Pasqyrat Financiare me vleren kontabel neto (kosto minus amortizimin e akumuluar dhe humbjet e mundshme nga zhvleresimi nese ka). (SKK 5)

PER PASIVET:

a- HUAT DHE PARAPAGIMET jane njohur ne fillim me kosto dhe paraqitur ne fund ne Pasqyrat Financiare me koston e amortizuar dmth kosto fillestare zvogeluar me: (1) shlyerjet gjate periudhes ushtrimore, (2) amortizimin e akumuluar, (3) renien ne vlere. (SKK 3)

b- HUAMARRJE TE TJERA AFATGJATA jane njohur ne fillim koston dhe paraqitur ne fund ne Pasqyrat Financiare me koston e amortizuar, dmth kosto fillestare zvogeluar me: (1) shlyerjet gjate periudhes ushtrimore, (2) amortizimin e akumuluar, (3) renien ne vlere. (SKK 3)

PER KAPITALET:

a- KAPITALI I PAGUAR paraqitet ne Pasqyrat Financiare me vleren kontabel.

b- REZERVA LIGJORE paraqitet ne Pasqyrat Financiare me vleren kontabel sipas ligjit per Shoqerite Tregtare.

c- FITIMET E PASHPERNDARA paraqitet ne Pasqyrat Financiare si shuma e fitimeve te akumuluar minus pagesat e bera ose te perdorura.

b- FITIM/(HUMBJA) paraqitet ne Pasqyrat Financiare me vleren e fitimit (humbjes) ne pasqyren e Te Ardhurave dhe Shpenzimeve.

PER TE ARDHURAT DHE SHPENZIMET:

Te Ardhurat dhe Shpenzimet jane kontabilizuar me vleren e drejte sipas metodes se konstatimit te te drejtave dhe detyrimeve, metodes se perpuethshmerise dhe perfshijne si te ardhurat dhe shpenzimet e realizuara ashtu edhe ato te parealizuar. (SKK 1)

SHENIME SHPEJGUESE

6	Vlera monetare		3,384,691
	Perbehet nga vlera monetare ne lek dhe ne valute ne llogarite bankare dhe arkave te shoqerise dt 31.12.10		
	Gjendjet ne valute jane vleresuar me kursin e BSH dt 31.12.10		
7	Aktive te tjera financiare afatshkurtra		19,929,902
	Kerkesa te arketueshme	18,701,198	
	Perfaqeson te drejtat e shoqerise ndaj klienteve ne dt 31.12.10		
	Kerkesa te tjera te arketueshme	1,228,704	
	Perfaqeson te drejtat e shoqerise ndaj debitoreve te tjere te ndryshem nga Klientet		
8	Inventari		22,549,079
	Inventar I Imet	1,635,482	
	Mallra	20,913,597	
9	Aktivet Afatgjat Materiale		133,740,612
	Jane paraqitur ne bilanc me vleren neto te tyre.		
	Amortizimi eshte llogaritur ne perputhje me ligjin fiskal ne fuqi.		
10	Hua afatshkurtra		12,767,765
	Perfaqeson detyrimin e shoqerise ndaj bankes per overdraftin		
11	Te pagueshme ndaj furnitoreve		73,663,273
	Eshte detyrimi ndaj furnitoreve te shoqerise, detyrim ky I krijuar ne vite ndaj furnitoreve		
12	Te pagueshme ndaj punonjesve		5,077,465
	Eshte detyrimi per paga ndaj punonjesve te shoqerise		
13	Detyrimet tatimore		4,874,703
	Te cilat perbehen nga :		
	- Detyrime per Sigurime Shoqerore	1,500,111	
	- Detyrime per TAP	425,517	
	- Detyrime per Tvsh	2,600,504	
	- Detyrime per Tatimim Fitimi	348,571	
14	Huate aftgjata		2,701,054
	Perfaqeson detyrimin e shoqerise ndaj bankes per nje kredi me aft maturimi 3 vjecar		

SHENIME SHPEJGUESE

15	Shitjet neto Perbehen nga te ardhurat qe vijne nga aktiviteti kryesor I shoqerise Paraqiten me vleren e tyre neto (pa TVSH)	179,959,968
16	Materialet e konsumuara Jane matrialet e konsumuar per zhvillimin normal te aktivitetit Paraqiten me vleren e tyre neto (pa TVSH)	-39,927,696
17	Kosto e punes Perbehet nga: <i>Pagat e personelit</i> <i>Kuota sig.shoq.e perkrah.shoq.</i> Pagat jane kontabilizuar per pagen bruto kurse shpenzimet per sigurimet perfaqesojne vetem pjesen e shoqerise dhe jo te punemarresit.	-58,011,499 -49,917,273 -8,094,226
18	Amortizimi Ne llogaritjen e amortizimit jane mbajtur parasysht: a- koha e perdorimit te aktivitetit b- vlera e mbetur mbi te cilen eshte llogaritur amortizimi c- normat me te cilen eshte llogaritur jane brenda kufijve te lejuar per efekte fiskale	-11,296,801
19	Shpenzime te tjera Perbehet nga shpenzime te tjera te per aktivitetin me karakter te ndryshem	-42,234,520
20	Te ardhurat dhe shpenzimet financiare Perbehet nga: Te ardhura nga interesat Shpenzime per interesa Ardhura nga konvertimi Humbje nga konvertimi Te ardhura dhe shpenz. te tjera financiare	-2,259,969 -2,249,586 -10,383
21	Shpenzimet e tatimit mbi fitimin Tatimi mbi fitimin eshte llogaritur si meposhte: Nr Emertimi 1 Fitimi Bruto 2 Shpenzime te Panjohura Gjoha dhe demshperblime Shpenzim pritje percjellje 3 Fitimi Para Tatimit (1 + 2) 4 Tatim Fitimi (10%) (3 x 10%)	26,229,483 1,117,004 163,170 953,834 27,346,487 2,734,649

Aktivet Afatgjata Materiale me vlere fillestare 2010

Nr	Emertimi	Sasia	Gjendje 01.01.2010	Shtesa	Pakesime	Gjendje 31.12.2010
1	Toka		15,336,651	31,455,200	15,336,651	31,455,200
2	Ndertime		14,000,000	29,728,965		43,728,965
3	Makineri,paisje		4,774,012			4,774,012
4	Mjete transporti		10,692,870	7,594,830	500,000	17,787,700
5	Te tjera		15,431,184	44,649,053	4,945	60,075,292
6	Biologjike		0	82,800		82,800
7	Ne proces		0	6,677,667		6,677,667
	<i>TOTALI</i>		<i>60,234,717</i>	<i>120,188,515</i>	<i>15,841,596</i>	<i>164,581,636</i>

Amortizimi A.A.Materiale 2010

Nr	Emertimi	Sasia	Gjendje 01.01.2010	Shtesa	Pakesime	Gjendje 31.12.2010
1	Toka		0	0		0
2	Ndertime		91,667	4,932,350		5,024,017
3	Makineri,paisje		2,847,826	385,237		3,233,063
4	Mjete transporti		6,431,029	2,105,128	242,222	8,293,935
5	Te tjera		10,415,922	3,874,086		14,290,008
6	Biologjike					0
7	Ne proces					0
	<i>TOTALI</i>		<i>19,786,444</i>	<i>11,296,801</i>	<i>242,222</i>	<i>30,841,023</i>

Vlera Kontabel Neto e A.A.Materiale 2010

Nr	Emertimi	Sasia	Gjendje 01.01.2010	Shtesa	Pakesime	Gjendje 31.12.2010
1	Toka		15,336,651	31,455,200	15,336,651	31,455,200
2	Ndertime		13,908,333	29,728,965	4,932,350	38,704,948
3	Makineri,paisje		1,926,186	0	385,237	1,540,949
4	Mjete transporti		4,261,841	7,837,052	2,605,128	9,493,765
5	Te tjera		5,015,262	44,649,053	3,879,031	45,785,285
6	Biologjike		0	82,800	0	82,800
7	Ne proces		0	6,677,667	0	6,677,667
	<i>TOTALI</i>		<i>40,448,273</i>	<i>120,430,738</i>	<i>27,138,397</i>	<i>133,740,613</i>