

Emertimi dhe Forma ligjore

Meld Sh.P.K

NIPT -i

J618241130

Adresa e Selise

Rruga Ismail Qemali Nr 29/6

Tirane

Data e krijimit

1993

Data e Regjistrimit

Veprimtaria Kryesore

Ndertim

PASQYRAT FINANCIARE

(Ne zbatim te Standartit Kombetar te Kontabilitetit Nr.15 dhe

Ligjit Nr. 9228 Date 29.04.2004 Per Kontabilitetin dhe Pasqyrat Financiare)

Viti 2012

Pasqyra Financiare jane individuale

Po

Pasqyra Financiare jane te shprehura ne

Leke

Periudha Kontabel e Pasqyrave Financiare

Nga

01.01.2012

Deri

31.12.2012

Data e mbylljes se Pasqyrave Financiare

28.03.2013

BILANCI KONTABËL ME 31.12.2012

Nr	A K T I V E T		Ref.	Periudha	Periudha
				Raportuese	Paraardhese
I	A K T I V E T A F A T S H K U R T R A			130,043,333	134,411,444
	1	Aktivitet monetare		7,469,658	11,837,769
	>	Banka		7,469,658	11,837,769
	>	Arka		0	0
	2	Derivative të mbajtura për tregtim			
	3	Aktive të tjera financiare afatshkurtra		80,228,177	80,228,177
	>	Klientë për mallra, produkte e shërbime		80,065,566	80,065,566
	>	Debitorë, Kreditorë të tjerë			
	>	Tatim mbi fitimin		155,753	155,753
	>	TVSH		6,858	6,858
	>	Të drejta e detyrime ndaj ortakëve			
	4	Inventari		42,345,498	42,345,498
	>	Lëndët e para		3,136,416	3,136,416
	>	Inventari Imët			
	>	Prodhim në proces		39,209,082	39,209,082
	>	Produkte të gatshme			
	>	Mallra për rishitje			
	>	Parapagesa për furnizime			
	5	Aktive biologjike afatshkurtra			
	6	Aktive afatshk. të mbajtura për rishitje			
	7	Parapagime dhe shpenzime të shtyra			
	>	Shpenzime të periudhave të ardhme			
II	A K T I V E T A F A T G J A T A			540,526	540,526
	1	Investimet financiare afatgjata			
	2	Aktive afatgjata materiale		540,526	540,526
	>	Toka			
	>	Ndërtesa			
	>	Makineri dhe pajisje		540,526	540,526
	>	Aktive të tjera afatgjata materiale			
	4	Aktive afatgjata jo materiale			
	5	Kapitali aksioner i pa paguar			
	6	Aktive të tjera afatgjata			
	TOTALI AKTIVEVE (I + II)			130,583,859	134,951,970



Nr	PASIVET DHE KAPITALI		Ref.	Periudha	Periudha
				Raportuese	Paraardhese
I	PASIVET AFATSHKURTRA			25,834,034	26,801,027
	1	Derivativet			
	2	Huamarjet			
		> <i>Overdraftet bankare</i>			
		> <i>Huamarrje afatshkurtra</i>			
		> <i>Kthimet/ripagesat e huave afatgjata</i>			
	3	Huat dhe parapagimet		25,834,034	26,801,027
		> <i>Të pagueshme ndaj furnitorëve</i>			
		> <i>Të pagueshme ndaj punonjësve</i>		326,079	151,944
		> <i>Detyrime për Sigurime Shoq.Shënd.</i>		141,845	60,721
		> <i>Detyrime tatimore për TAP-in</i>		39806	15730
		> <i>Detyrime tatimore për Tatim Fitimin</i>			
		> <i>Detyrime tatimore për Tvsh-në</i>			
		> <i>Detyrime tatimore për Tatimin ne Burim</i>			
		> <i>Të drejta e detyrime ndaj ortakëve</i>		20,879,844	23,516,172
		> <i>Parapagime per shitjet</i>		4,446,460	3,056,460
	4	Grantet dhe të ardhurat e shtyra			
	5	Provizionet afatshkurtra			
II	PASIVET AFATGJATA				0
	1	Huatë afatgjata			
		> <i>Hua</i>			
		> <i>Detyrime nga qeraja financiare</i>			
	2	Huamarje të tjera afatgjata			
	3	Grantet dhe të ardhurat e shtyra			
	4	Provizionet afatgjata			
	TOTALI PASIVEVE (I+II)				
III	KAPITALI			104,749,825	108,150,943
	1	Aksionet e pakicës (PF te konsoliduara)			
	2	Kapitali aksionerëve të shoq.meme			
	3	Kapitali aksionar		5,636,127	5,636,127
	4	Primi aksionit			
	5	Njesitë ose aksionet e thesarit (Negative)			
	6	Rezervat statutore			
	7	Rezervat ligjore			
	8	Rezervat e tjera			
	9	Fitimet e pashpërndara		102,514,816	107,544,799
	#	Fitimi (Humbja) e vitit financiar		-3,401,118	-5,029,983
	TOTALI PASIVEVE E KAPITALIT (I+II+III)			130,583,859	134,951,970





PASQYRA E TË ARDHURAVE DHE SHPENZIMEVE

Nr.	Përshkrimi i Elementeve	Ref.	Periudha	Periudha
			Raportuese	Paraardhëse
1	Shitjet neto		0	341,650
2	Të ardhura të tjera nga veprimtaria e shfrytëzimit		0	
3	Ndrysh.në invent.prod.gatshme e prodhimit në			
4	Materialet e konsumuara			(250,000)
5	Kosto e punës			
	Pagat e personelit		(2,537,370)	(3,444,000)
	Shpenzimet për sigurime shoqërore e shëndetësore		(654,097)	(575,169)
6	Shpenzime taksa vendore		(18,120)	0
7	Amortizimet dhe zhvlerësimet			0
8	Shpenzime të tjera shpenzime bankare		(46,197)	(52,425)
9	Shpenzime të Panjohura		(145,378)	(1,019,078)
8	Totali shpenzimeve (shumat 4 - 9)		(3,401,162)	(5,340,672)
9	Fitimi (humbja) nga veprimtaritë e kryesore (1+2+/-3-8)			(4,999,022)
11	Të ardhurat dhe shpenzimet financiare nga pjesëmarrjet			
12	Të ardhurat dhe shpenzimet financiare			
12.1	Të ardh.e shpenz. financ.nga inves.të tjera financ.afatgjata			
12.2	Të ardhurat dhe shpenzimet nga interesat		22	(60,051)
12.3	Fitimet (Humbjet) nga kursi këmbimit			29,090
12.4	Të ardhura dhe shpenzime të tjera financiare			
13	Totali i të Ardhurave dhe Shpenzimeve financiare		22	(30,961)
14	Fitimi (humbja) para tatimit (9 +/- 13)		(3,401,140)	(5,029,983)
15	Shpenzimet e tatimit mbi fitimin		0	0
16	Fitimi neto i vitit financiar (14 - 15)		(3,401,140)	(5,029,983)

PASQYRA E FLUKSIT MONETAR - METODA INDIREKTE

Nr	Përshkrimi i Elementëve		Ref.	Periudha	Periudha
				Raportuese	Raportuese
I	Fluksi i parave nga veprimtaria e shfrytëzimit				(86,623,525)
	1	Fitimi para tatimit		(3,401,140)	(5,029,983)
		Rregullime për :			
		Tatim Fitimin			
		Amortizimin			
		Humbje nga këmbimet valutore			
		Të ardhura nga Investimet			
		Shpenzime për interesa			
		Fitimi i korrektuar		(3,401,140)	(5,029,983)
	2	Rritje/rënie në tepricën e kërkesave të arkëtueshme nga aktiviteti, si dhe kërkesave të arkëtueshme të tjera		0	(80,037,731)
	3	Rritje/rënie në Tepricën e inventarit		0	79,721,023
	4	Rritje/rënie në shpenzimet e shtyra			
	5	Rritje/rënie në tepricën e detyrimeve, për tu paguar nga aktiviteti		(966,993)	7,066,870
		<i>MM të përfituara nga aktivitetet</i>			1,720,179
	6	Interesi i paguar			
	7	Tatim mbi fitimin i paguar			
		<i>MM neto nga aktivitetet e shfrytëzimit</i>			1,720,179
II	Fluksi monetar nga veprimtaritë investuese				
	2	Blerja e aktiveve afatgjata materiale			
	3	Të ardhura nga shitja e apartamenteve			
	4	Interesi i arkëtuar		22	
	5	Dividentët e arkëtuar			
		<i>MM neto të përdorura në veprimtaritë investuese</i>			
III	Fluksi monetar ngaveprimtaritë financiare				
	1	Të ardhura nga emetimi i kapitalit aksioner			
	2	Të ardhura nga huamarrje afatgjata			
	3	Pagesat e detyrimeve të qirase financiare			
		<i>MM neto të përdorura në veprimtaritë Financiare</i>			
	4	<i>Diferenca konvertimi të MM</i>			
IV	Rritja/rënia neto e mjeteve monetare			(4,368,111)	1,720,178
V	Mjetet monetare në fillim të periudhës kontabël			11,837,769	10,117,591
VI	Mjetet monetare në fund të periudhës kontabël			7,469,658	11,837,769



PASQYRA E NDRYSHIMEVE NË KAPITAL

(Një pasqyrë e pa Konsoliduar)

Përshkrimi i Elementëve	Kapitali aksionar	Primi aksionit	Rezerva stat.ligjore	Fitimi i pashperndarë	TOTALI	
Pozicioni më 31 dhjetor 2010	5,636,127			107,544,799	113,180,926	
Efekti ndryshimeve në politikat kontabël						
Pozicioni i rregulluar						
Fitimi neto për periudhën kontabël				-5,029,983	-5,029,983	
Dividentët e paguar						
Rritja rezervës së kapitalit						
Emetimi aksioneve						
Pozicioni më 31 dhjetor 2011	5,636,127			102,514,816	108,150,943	
Fitimi neto për periudhën kontabël				-3,401,118	-3,401,118	
Dividentët e paguar						
Emetimi i kapitali aksionar						
Aksione të thesarit të riblera						
Pozicioni më 31 dhjetor 2012	5,636,127	0	0	99,113,698	104,749,825	

Hartoi :

Sanije Bilali

Kontabël i Miratuar

Miratoi:

Genc Gambeta

Administrator



AI. Informacion i përgjithshëm

1. Kuadri ligjor: Ligjit 9228 dt 29.04.2004 "Për Kontabilitetin dhe Pasqyrat Financiare";
2. Kuadri kontabël i aplikuar : Standartet Kombëtare të Kontabilitetit në Shqipëri.(SKK 2; 49);
3. Baza e përgatitjes së PF : Të drejtat dhe detyrimet e konstatuara.(SSK 1, 35);
4. Parimet dhe karakteristikat cilësore të përdorura për hartimin e P.F. : (SKK 1; 37 - 69):
 - a) NJËSIA EKONOMIKE RAPORTUSE ka mbajtur në llogaritë e saj aktivet, pasivet dhe transaksionet ekonomike të veta.
 - b) VIJIMËSIA e veprimtarisë ekonomike të njësisë sonë raportuese është e siguar duke mos pasur në plan ose nevojë për ndërprerjen e aktivitetit të saj.
 - c) KOMPENSIM midis një aktivi dhe një pasivi nuk ka , ndërsa midis të ardhurave dhe shpenzimeve ka vetëm në rastet që lejohen nga SKK.
 - d) KUPTUSHMËRIA e Pasqyrave Financiare është realizuar në masën e plotë për të qenë të qarta dhe të kuptueshme për përdorues të jashtëm që kane njohuri të përgjithshme të mjaftueshme në fushën e kontabilitetit.
 - e) MATERIALITETI është vlerësuar nga ana jone dhe në bazë të tij Pasqyrat Financiare janë hartuar vetëm për zëra materialë.
 - f) BESUSHMËRIA për hartimin e Pasqyrave Financiare është e siguar pasi nuk ka gabime materiale duke zbatuar parimet e mëposhtme :
 - Parimin e paraqitjes me besnikëri
 - Parimin e përparësisë së përmbajtjes ekonomike mbi formën ligjore
 - Parimin e paanshmërisë pa asnjë influencim të qëllimshëm
 - Parimin e maturisë pa optimizëm të tepruar, pa nën e mbivlerësim të qëllimshëm
 - Parimin e plotësisë duke paraqitur një pamje të vërtetë e të drejtë të PF
 - Parimin e qëndrueshmërisë për të mos ndryshuar politikat e metodat kontabël
 - Parimin e krahasueshmërisë duke siguar krahasimin midis dy periudhave

A. Politikat kontabël

Për përcaktimin e koston të inventarëve është zgjedhur metoda e koston mesatare (SKK 4: 15). Vlerësimi fillestar i një elementi të AAM që plotëson kriteret për njohje si aktiv në bilanc është vlerësuar me kosto. (SKK 5; 11). Për vlerësimin e mëpasshëm të AAM dhe pasiveve financiare afatgjata është zgjedhur modeli i koston duke i paraqitur në bilanc me kosto minus amortizimin e akumuluar. (SKK 5; 21).

Për llogaritjen e amortizimit të AAM (SKK 5: 38) njësitë ekonomike ka përcaktuar metodën e amortizimit mbi bazën e vleftës së mbetur, ndërsa normat e amortizimit janë përdorur të njëjllotja me ato të sistemit fiskal në fuqi dhe konkretisht :

- Pajisje zyre informatike e sisteme informacioni me 25 % të vleftës së mbetur
- Të gjitha AAM të tjera me 20 % të vleftës së mbetur



B. Shënimet që shpjegojnë zërat e ndryshëm të pasqyrave financiare**I. PASQYRA E BILANCIT KONTABËL MË 31.12.2012****A K T I V E T****1. Aktivet Afatshkurtra****a) Aktivet monetare**

Mjetet monetare janë pasqyruar në Bilancin Kontabel me gjendjen e tyre me datë 31.12.2012

Shënimi 1. Gjendje e mjeteve monetare është në sistem në mënyrë analitike e kuadruar me shifren

Totale që është në bilanc.

Aktive të tjera financiare afatshkurtra

Në zërin kliente për mallra produkte e shërbime me vlerë 80.065.566 leke pasqyrohen leket e pa arkëtuar nga keqkëmbimet e fundit të klientëve të Pallatit si dhe vlera e pjesës së pashitur.

Në zërin tatim fitimi paraqitet shuma prej 155753 lek e tatim fitimit të derdhur paradhenie pas të gjitha sistemeve të bërë pas kontrollit të vitit 2009. Kjo shume nuk ka ndryshuar pasi Shoqëria nuk ka derdhur Tatim Fitimi për dy vjet pasi ka dale me humbje

Shuma prej 6858 lek përfaqëson gjendjen debitoare të TVSH- se në fund të vitit.

b) Inventari

Shuma prej 3.136416 lek përfaqëson inventarin e fundit të vitit që është gjendje malli pranë objektit.

Shuma prej 39.209.082 lek përfaqëson prodhimin në proces pranë objektit:

Pallati Golem 39.209.082 lek



Aktivitet Afatgjata

a) Aktive afatgjata materiale

Aktivitet afatgjata materiale janë paraqitur me vlerën e tyre të amortizuar, si më poshtë:

Vlera e Aktiveve Afatgjata Materiale

Nr	Emertimi	Vlefte Fillestare	Amortizim akumuluar	Vlera e mbetur	Amortizimi vjetor	Vlera 31/12/2012
1	Makineri paisje pune	598984	421698	177286	0	177286
2	Mjete Transporti	800000	638000	162000	0	162000
3	Mobilje e paisje zyre	463932	262692	201240	0	201240
	Shuma			540526		540526

Sic shihet nga pasqyra e mesiperme amortizimi per vitin 2012 nuk eshte llogaritur pasi nuk eshte punuar

PASIVET**1. Pasivet Afatshkurtra**

a) Huatë dhe parapagimet

i. Të pagueshme ndaj furnitorëve, ky element paraqitet me vleren 0 pasi nuk kemi asnjë furnitor te palikujduar.

ii. Debitore dhe Kreditorë të tjerë paraqet detyrimet afatgjata që ka subjekti ndaj ortakut për vazhdimin e aktivitetit dhe që arrin shumen 20.879.844 lek

iii. Shuma prej 4.446.460 lek pasqyron shumen prej 32000Euro te arketuara per pallati e

Golemit per shitje apartamenti



- Iv Shumat e tjera ne kete grup perfaqesojne perkatesisht detyrimet e muajit Nentor e dhjetor per Pagat e punonjesve 326079 lek, sigurimet shoqerore shendetsore per 141845 lek TAP 39806 lek,

KAPITALI

Vlera e kapitalit Aksionar e shte e pa ndryshueshme per me shume se kater vjet.

PASQYRA E TË ARDHURAVE DHE SHPENZIMEVE

1. Shitjet neto e të ardhura të tjera nga veprimtaria e shfrytëzimit

Këto elemente pasqyrojnë të ardhurat nga shërbimet bazë që ofron shoqëria gatë zhvillimit të aktivitetit:

Shënimi 8	Shumat në Lekë	
	31.12.2012	31.12.2011
<i>Përshkrimi i elementeve</i>		
Shërbime ne nderim		341,650
Te ardhura nga qerate		0
Te ardhura nga interesat	22	811
Te ardhura nga kembimet valutore		32,399
Totali	22	374,860

2. Materialet e konsumuara

Materialet e konsumuara përfshijnë produktet e para të përdorura për zhvillimin e aktivitetit, si më poshtë:

<i>Përshkrimi i elementeve</i>	31.12.2012	31.12.2011
Blerje	0	184,563
Ndryshimi i gjendjeve	0	65,437
Totali	0	250,000



3. Kosto e punës

Shpenzimet për koston e punës përbëhen nga pagat e punonjësve dhe kontributet për sigurime shoqërore e shëndetësore.

<i>Përshkrimi i elementeve</i>	<i>31.12.2012</i>	<i>31.12.2011</i>
Pagat e punonjësve	2,537,370	3,444,000
Shpenzimet për sigurime shoqërore e shëndet.	654,097	575,169
Totali	3,191,467	4,019,169

Amortizimi dhe zhvlerësimet

Amortizim është paraqitur ne pasqyren e Aktiveve Afatgjata materiale dhe per vitin 2012 eshte zero.

Shpenzime të tjera

Të gjitha shpenzimet e tjera të bëra gjatë zhvillimit të aktivitetit janë përfshirë në këtë element. Shpenzime operative përfshijnë shpenzimet për blerje.

Shënimi 12	Shumat në Lekë	
<i>Përshkrimi i elementeve</i>	<i>31.12.2012</i>	<i>31.12.2011</i>
Taxa bashkie komune	18,120	18,120
Sherbime bankare	46,197	60,051
Konsulencë financiare		34,305
Shpenzime te panjohura	145,378	1,019,578
Humbje nga kembimet Valutore		4,120
TOTALI	209,695	1,136,174

Shënime të tjera shpjeguese

Ngjarje të ndodhura pas datës së bilancit për të cilat bëhen rregullime apo ngjarje të ndodhura pas datës së bilancit për të cilat nuk bëhen rregullime nuk ka.

Hartoi :

Saniye Bilali

Kontabël i Miratuar

Miratoi:

Genc Gambeta

Administrator

