

Emërtimi	<u>TEOREN</u>
Forma ligjore	<u>Shoqëri me Përgjegjësi të Kufizuar</u>
NIPT - i	<u>K51407506E</u>
Adresa e selisë	<u>Autostrada Durrës-Tiranë km15</u> <u>Borake, Durrës</u>
Data e krijimit	_____
Nr. i Regjistrimit Tregtar	_____
Veprimtaria kryesore	<u>Imp-Exp shitje materiale elektrike dhe hidraulike</u> _____ _____

PASQYRAT FINANCIARE

VITI 2014

Periudha Kontabël e Pasqyrave Financiare Nga 01/01/2014
Deri 31/12/2014

Data e mbylljes së Pasqyrave Financiare 31/12/2014

Pasqyrat financiare janë **individuale**
Pasqyrat financiare janë të shprehura në **Lek**
Pasqyrat Financiare janë të rumbullakosura në **/Lek**



Nr.	AKTIVET	Shenime	2014	2013
I	AKTIVET AFATSHKURTËRA			
1.	Aktive monetare		23,281,887	18,065,210
	Totali 1		23,281,887	18,065,210
2.	Derivative dhe aktive te mbajtura për tregtim			
2.1	Derivatet			
2.2	Aktivet e mbajtura për tregtim			
	Totali 2			
3.	Aktive të tjera financiare afatshkurtra			
3.1	Kliente		149,160,165	167,083,048
3.2	Llogari të tjera të arkëtueshme		569,835	3,334,125
3.3	Instrumente të tjera borxhi			1,663,194
	Totali 3		149,730,000	172,080,367
4.	Inventari			
4.1	Lëndët e para			
4.2	Prodhim në proces			
4.3	Produkte të gatshme			
4.4	Mallra për rishitje		264,878,103	189,185,574
4.5	Parapagesat për furnizime		363,241	
	Totali 4		265,241,344	189,185,574
5.	Aktivet biologjike afatshkurtra			
6.	Aktivet afatshkurtra të mbajtura për shitje			
7.	Parapagimet dhe shpenzimet e shtyra			3,490,000
	TOTALI AKTIVEVE AFATSHKURTRA (I)		438,253,231	382,821,151
II	AKTIVET AFATGJATA			
1.	Investimet financiare afatgjata			
1.1	Aksione dhe investime të tjera në pjesëmarrje			
1.2	Aksione dhe letra të tjera me vlerë			
1.3	Llogari / Kërkesa të arkëtueshme afatgjata			
	Totali 1		0	0
2.	Aktive afatgjata materiale			
2.1	Toka			
2.2	Ndërtesa			
2.3	Makineri dhe pajisje		17,846,415	12,260,639
2.4	Aktive të tjera afatgjata materiale (me vl.kontab.)		3,268,705	938,581
	Totali 2		21,115,120	13,199,220
3.	Aktivet Biologjike afatgjata			
4.	Aktivet afatgjata jomateriale			
4.1	Emri i mirë			
4.2	Shpenzimet e zhvillimit			
4.3	Aktive të tjera afatgjata jomateriale			
	Totali 4		0	0
5.	Kapital aksionar i papaguar			
6.	Aktive të tjera afatgjata			
	TOTALI I AKTIVEVE AFATGJATA (II)		21,115,120	13,199,220
	TOTALI I AKTIVEVE (I + II)		459,368,351	396,020,371

ALBENS HODO
NIPT : L 41526007 L
KONTA.BEL I MIRATUAR

 **Teoren**
Adresa: Autostrada Durrës - Tiranë, Km 15, Albania
NIPT : K 51407506 E

Nr.	PASIVET DHE KAPITALI	Shenime	2014	2013
I	PASIVET AFATSHKURTËRA			
1.	Derivativët			
2.	Huamarrjet			
2.1	Huat dhe obligacionet afatshkurtra		14,010,000	14,020,000
2.2	Kthimet / ripagesat e huave afatgjata			
2.3	Bono të konvertueshme			
	Totali 2		14,010,000	14,020,000
3.	Huat dhe parapagimet			
3.1	Të pagueshme ndaj furnitorëve		317,645,152	223,299,457
3.2	Të pagueshme ndaj punonjësve		1,082,622	590,125
3.3	Detyrime tatimore		1,885,896	2,614,011
3.4	Detyrime për sigurimet shoqërore		337,021	
3.5	Dividentë për tu paguar			
3.6	Detyrime ndaj ortakëve			
3.7	Kreditorë të tjerë			
3.8	Hua të tjera			
3.9	Parapagimet e arkëtuara			
	Totali 3		320,950,691	226,503,593
4.	Grantet dhe të ardhurat e shtyra			
5.	Provizionet afatshkurtra			
	TOTALI I PASIVEVE AFATSHKURTRA (I)		334,960,691	240,523,593
II	PASIVET AFATGJATA			
1.	Huat afatgjata			
1.1	Hua, bono dhe detyrime nga qiraja financiare		54,276,136	92,587,461
1.2	Bonot e konvertueshme			
	Totali 1		54,276,136	92,587,461
2.	Huamarrje të tjera afatgjata			2,548,892
3.	Provizionet afatgjata			
4.	Grantet dhe të ardhurat e shtyra			
	TOTALI I PASIVEVE AFATGJATA (II)		54,276,136	95,136,353
	TOTALI I PASIVEVE (I+II)		389,236,827	335,659,946
III	KAPITALI			
1.	Aksionet e pakicës (përdoret vetëm në PF të konsoliduara)			
2.	Kapitali i aksionarëve të shoqërisë mëmë (në PF të konsoliduara)			
3.	Kapitali aksionar (/ nga ortakët)		37,000,000	100,000
4.	Primi i aksionit			
5.	Njësitë ose aksionet e thesarit (negative)			
6.	Rezerva statusore			
7.	Rezerva ligjore			
8.	Rezerva të tjera		4,683,383	17,683,383
9.	Fitimet e pashpërdara		12,556,927	34,981,510
10.	Fitimi (humbja) e vitit financiar		15,891,214	7,595,532
	TOTALI I KAPITALIT (III)		70,131,524	60,360,425
	TOTALI I PASIVEVE DHE KAPITALIT (I+II+III)		459,368,351	396,020,371

ALBENS HODO
NIPT : L.41526007 L
KONTABEL I MIRATUAR

 **Teoren**
Adresa: Aulostrada Durrës - Tiranë, Km 15, Albania
NIPT : K 51407506 E

PASQYRA E TË ARDHURAVE DHE SHPENZIMEVE
(Bazuar në klasifikimin e Shpenzimeve sipas Natyrës)

Nr.	Përshkrimi i Elementëve	2014	2013
1.	Shitjet neto	786,855,162	772,067,479
2.	Të ardhura të tjera nga veprimtaritë e shfrytëzimit	1,707,177	1,180,149
3.	Ndryshimet në inventarin e produkteve të gatshme dhe prodhimit në proces		
4.	Materialet e konsumuara	712,670,216	719,879,681
5.	Kosto e punës		
	- pagat e personelit	10,504,637	8,003,615
	- shpenzimet për sigurimet shoqërore e shëndetsore	1,733,583	1,336,606
6.	Amortizimet dhe zhvlerësimet	1,812,257	681,216
7.	Shpenzime të tjera nga veprimtaritë e shfrytëzimit	39,155,665	28,548,378
8.	Totali i shpenzimeve (shuma 4 - 7)	765,876,358	758,449,496
9.	Fitimi (humbja) nga veprimtaritë kryesore (1+2 +/- 3 - 8)	22,685,981	14,798,132
10.	Të ardhurat dhe shpenzimet financiare nga njësitë e kontrolluara		
11.	Të ardhura dhe shpenzime financiare nga pjesëmarrjet		
12.	Të ardhurat dhe shpenzimet financiare		
	- Të ardhurat dhe shpenzimet financiare nga investime të tjera financiare afatgjata		
12.1			
12.2	- Të ardhurat dhe shpenzimet nga interesat	-7,454,525	-6,023,088
12.3	- Fitimet (humbjet) nga kursi i këmbimi	1,628,032	-107,444
12.4	- Të ardhura dhe shpenzime të tjera financiare	2,142,680	
13.	Totali i të ardhurave dhe shpenzimeve financiare (12.1+/-12.2+/-12.3+/-12.4)	-3,683,813	-6,130,532
14.	Fitimi (humbja) para tatimit (9+/-13)	19,002,168	8,667,600
15.	Shpenzimet e tatimit mbi fitimin	3,110,954	1,072,068
16.	Fitimi (humbja) neto e vitit financiar (14-15)	15,891,214	7,595,532
17.	Elementët e pasqyrave të konsoliduara		

ALBENS HODO
NIPT : L 41526007 L
KONTABILITETI MIRATUAR

Teoren
Adresa: Autostrada Durrës - Tiranë, Km 15, Albania
NIPT : K 51407506 E

Pasqyra e fluksit monetar – Metoda direkte

Nr.	Përshkrimi i Elementëve	2014	2013
1	Fluksi monetar nga veprimtaritë e shfrytëzimit	17,383,203	5,527,140
1.1	Mjetet monetare (MM) të arkëtuara nga klientët	976,205,920	917,255,997
1.2	MM të paguara ndaj furnitorëve dhe punonjësve	-882,062,242	-855,967,058
1.3	MM të ardhura nga veprimtaritë		
1.4	Interesi i paguar	-7,455,350	
1.5	Tatim mbi fitimin i paguar si dhe tatime të tjera	-7,198,133	-6,980,295
1.6	TVSH tax dog e paguar (ne dogane)	-58,638,149	-48,380,459
1.7	MM neto nga veprimtaritë e shfrytëzimit	-3,468,843	-401,045
2	Fluksi monetar nga veprimtaritë investuese	0	-184,797
2.1	Blerja e njësisë së kontrolluar X minus paratë e Arkëtuara		
2.2	Blerja e aktiveve afatgjata materiale		-184,797
2.3	Të ardhurat nga shitja e pajisjeve		
2.4	Interesi i arkëtuar		
2.5	Dividendët e arkëtuar		
2.6	MM neto të përdorura në veprimtaritë investuese		
3	Fluksi monetar nga aktivitetet financiare	-12,166,526	8,338,316
3.1	Të ardhura nga emetimi i kapitalit aksionar	3,169,453	
3.2	Të ardhura nga huamarrje afatgjata		18,629,191
3.3	Pagesat e detyrimeve të qirasë financiare		-1,691,046
3.4	Dividendë të paguar	-15,335,979	-8,599,829
3.5	MM neto e përdorur në veprimtaritë financiare		
4	Rritja/rënia neto e mjeteve monetare	5,216,677	13,680,659
5	Mjetet monetare në fillim të periudhës kontabël	18,065,210	4,384,551
6	Mjetet monetare në fund të periudhës kontabël	23,281,887	18,065,210

ALBENS HODO
NIPT : L 41526007 L
KONTABEL I MIRATUAR

 **Teoren**
Adresa: Autostrada Durrës - Tiranë, Km 15, Albania
NIPT : K 51407506 E

PASQYRA E NDRYSHIMEVE NË KAPITAL

	Kapitali aksionar	Primi i aksionit	Aksione të thesarit	Rezerva ligjore statusore	Fitimi i pashpërndarë	Totali
Pozicioni më 31 Dhjetor 2012	100,000			17,683,383	44,536,876	62,320,259
Efekt i ndryshimeve në politikat kontabël						-
Pozicioni i rregulluar						-
Fitimi neto për periudhën kontabël					7,595,532	7,595,532
Dividendët e paguar					(9,555,366)	(9,555,366)
Rritje e rezervës së kapitalit						-
Emetimi i aksioneve						-
Pozicioni më 31 Dhjetor 2013	100,000	-	-	17,683,383	42,577,042	60,360,425
Bashkimi i shqerive						-
Fitimi neto për periudhën kontabël				2,000,000	3,475,417	16,475,417
Dividendët e paguar					15,891,214	15,891,214
Emetim i kapitalit aksionar					(7,595,532)	(22,595,532)
Aksione të thesarit të riblera					(25,900,000)	-
Pozicioni më 31 Dhjetor 2014	37,000,000	-	-	4,683,383	28,448,141	70,131,524



ALBENS HODO
 NIPIT : L 41526007 L
 KONTABEL I MIRATUAR

SHËNIMET SHPJEGUESE

I Informacion i përgjithshëm

1. Kuadri ligjor i zbatuar për përgatitjen e këtyre pasqyrave financiare është Ligji nr.9228, datë 29.04.2004 "Për kontabilitetin dhe pasqyrat financiare".
2. Kuadri kontabel i zbatuar janë "Standartet Kombëtare të Kontabilitetit në Shqipëri".
3. Baza e përgatitjes së pasqyrave financiare është *Të drejtat dhe detyrimet e Konstatuara*.
4. Parimet dhe karakteristikat cilësore të përdorura për hartimin e pasqyrave financiare janë sipas SKK 1; 37-69.

II Politikat kontabël te përdorura

- Për përcaktimin e kostos së inventareve është zgjedhur metoda "Kosto Mesatare" (SKK 4; 15)
- Vlerësimi fillestar i një elementi të AAM që plotëson kriteret e njohjes si aktiv në bilanc është me kosto.
- Për prodhimin ose krijimin e AAM kur kjo financohet nga një hua, kosto e huamarrjes (dhe interesat) është përdorur metoda e kapitalizimit në koston e aktivit për periudhën e investimit (SKK 5; 16)
- Për vlerësimin e mëpasshëm të AAM është zgjedhur modeli i koston duke l paraqitur në bilanc me kosto minus amortizimin e akumuluar (SKK 5; 21)
- Për llogaritjen e amortizimit të AAM njesia jone ekonomike ka përcaktuar si metodë amortizimi të ndërtesave metodën mbi vlerën e mbetur dhe për AAM e tjera metodën e amortizimit mbi bazën e vlefës së mbetur:
 - a) për ndërtesat me 5% në vit,
 - b) kompjuterat dhe sisteme të informacionit me 25% në vit të vlerës së mbetur dhe
 - c) të gjitha AAM e tjera me 20% në vit të vlerës së mbetur.

III Shenime që shpjegojnë zëra të ndryshëm të pasqyrave financiare

1. Aktivet monetare

Aktivët monetarë në valute janë vlerësuar me kursin fundit të vitit përkatës për euro = 140.14 lek dhe për USD = 115.23 lek .

2. Aktive të tjera financiare afatshkurtra

- "Llogari të tjera të arkëtueshme" perbehen nga:

a)	Tvsh derdhur teper ne dogane	26445
b)	Tatim Fitimi	543390

3 "Detyrime tatimore" përbëhen nga:

a)	Tvsh per tu paguar	1795179
b)	Tatim mbi te ardhurat personale	38675
c)	Tatim ne burim	52042

4. Aktive afatgjata materiale

Aktivët afatgjata materiale janë llogaritur në zerat perkates sipas tabelës se mëposhtme.

Nr	Emërtimi	Ndryshimi AAM gjatë periudhës me vlere historike				Amortizimi i akumuluar në fund të periudhës	Kosto historike - Amortizimi
		Shuma në fillim të periudhës	Shtesa gjatë periudhës	Pakesime gjatë periudhës	Shuma në fund të periudhës		
1	Toka	-	-	-	-	-	-
2	Ndertesa	-	-	-	-	-	-
3	Makineri e pajisje:	16,149,268	8,112,342	-	24,261,610	6,414,885	17,846,725
	- Makineri e pajisje	6,502	837,798		844,300	177,128	667,172
	- Mjete transporti	16,142,766	7,274,544		23,417,310	6,237,757	17,179,553
4	AAM të tjera:	2,467,108	4,832,815	-	7,299,923	4,031,528	3,268,395
	- Pajisje zyre	1,382,870	2,775,815		4,158,685	2,455,192	1,703,493
	- Pajisje Informative	1,084,238	2,057,000		3,141,238	1,576,336	1,564,902
	- Të tjera (ne proces)				-		-
	Gjithsej	18,616,376	12,945,157	-	31,561,533	10,446,413	21,115,120

5. Amortizimet ndahen sipas pasqyrës së mësipërme

Nr	Emërtimi	Shuma në celje të ushtrimit	Shtesa		Pakesime		Shuma në mbyllje të ushtrimit
			Amortizimi vjetor	Të tjera	AA të shitura	Të tjera	
1	Ndertesa						-

ALBENS HODO
 NIPT : L 41526007 L
 KONTABEL I MIRATUAR

Teoren
 Adresa: Autostrada Durrës - Tiranë, Km 15, Albania
 NIPT : K 51407506 E

2	Makineri e pajisje:	4,244,196	1,481,767	688,922			6,414,885
	- Makineri e pajisje	6,502	50,771	119,855			177,128
	- Mjete transporti	4,237,694	1,430,996	569,067			6,237,757
3	AAM të tjera:	1,172,960	330,398	2,528,170	-	-	4,031,528
	- Pajisje zyre	587,992	171,009	1,696,191			2,455,192
	- Pajisje Informative	584,968	159,389	831,979			1,576,336
	- Të tjera						-
	Gjithsej	5,417,156	1,812,165	3,217,092	-	-	10,446,413

6. Fitimi (humbja) e vitit financiar

Fitim (humbja) e vitit financiar është e krijuar nga:

• Fitimi I ushtrimit	19,002,168
• Shp. të pazbritshme	1737525
• Fitimi I tatueshëm	20,739,693
• Tatimi mbi fitimin	3110954

7. Shpenzime të tjera nga veprimtaritë e shfrytëzimit

- "Shpenzime të tjera nga veprimtaritë e shfrytëzimit" perbehen nga:

1)	Shpenzime materiale te tjera	138990
2)	Energji Elektrike	1203117
3)	Karburant	7993998
4)	Blerje ambalazhi per mallrat	3858
5)	Kancelari	627802
6)	Materiale Sanitare	2809
7)	Blerje materiale te imta vegla pune	8669
8)	Qira	6320244
9)	Shpenzime interesi qira financiare	2966
10)	Shpenzime mirmbajtje & riparime	434888
11)	Sigurime	578993
12)	Sigurim fizik objekti	540000
13)	te tjera	14731
14)	Personel nga jashte ndermarjes	218929
15)	Pagese per konsulence	360135
16)	Shpenzime publicitare	2649655
17)	Shpenzime marketingu	7404191
18)	Shpenzime per trajnim	3840000
19)	Shpenzime postare	1000
20)	Shpenzime telekomi	958472
21)	Shpenzime interneti	70500
22)	Transport	76619
23)	Sherbime bankare	777182
24)	taksa tarifa doganore	220448
25)	Taksa tarifa vendore	358120
26)	Suvecione te dhena	15000
27)	Shpen.per pritje dhe perfaqsim	225172
28)	Gjoha dhe demshperblime	1737525
29)	Zbritje akorduar klientit	111662
30)	Paga gjate procesit te bashkimit	33663
31)	Shpenzime Udhetime Djeta	2226327

Të ardhura të tjera nga veprimtaritë e shfrytëzimit

a) Te ardhura nga zbritja akorduar furnit 2142680

Për Njësinë Ekonomike

Financieri

(Albens Hodo)

Administratori

(Christ Sula)

