

Emertimi dhe Forma ligjore

**REJSI FARMA SHPK**

NIPT -i

**J91419001U**

Adresa e Selise

**Autostrada Tirane-Durres, km.8 (tek nenkalimi)**

**Vore, Tirane**

Data e krijimit

**15.02.1999**

Nr. i Regjistrimit Tregetar

**20807**

Veprimtaria Kryesore

**Imp-Exp dhe tregtim te artikujve farmaceutike**

# PASQYRAT FINANCIARE

( Ne zbatim te Standartit Kombetar te Kontabilitetit Nr.2 te Permiresuar dhe Ligjit Nr. 9228 Date 29.04.2004 Per Kontabilitetin dhe Pasqyrat Financiare )

## Viti 2018

Pasqyra Financiare jane individuale

**Po**

Pasqyra Financiare jane te konsoliduara

Pasqyra Financiare jane te shprehura ne

**Lek**

Pasqyra Financiare jane te rumbullakosura ne

**0/Lek**

Periudha Kontabel e Pasqyrave Financiare

Nga

**01.01.2018**

Deri

**31.12.2018**

Data e mbylljes se Pasqyrave Financiare

**25.03.2019**

## Pasqyra e Pozicionit Financiar (Bilanci)

Nr	AKTIVET	Shn.	2018	2017
<b>I</b>	<b>Aktivitet Afatshkurtra</b>			
<b>1</b>	<b>Aktivitet monetare</b>	<b>1</b>	<b>327,705,324</b>	<b>176,378,664</b>
	1 Banka		315,291,274	157,041,261
	2 Arka		12,414,050	19,337,403
<b>2</b>	<b>Investime</b>	<b>2</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
	1 Në tituj pronësie të njërive ekonomike brenda grupit	2.1		
	2 Aksionet e veta	2.2		
	3 Te tjera Financiare	2.3		
<b>3</b>	<b>Të drejta të arkëtueshme</b>	<b>3</b>	<b>982,548,861</b>	<b>919,425,602</b>
	1 Nga aktiviteti i shfrytëzimit	3.1	786,673,380	743,574,218
	2 Nga njësitë ekonomike brenda grupit	3.2		
	3 Nga njësitë ekonomike ku ka interesa pjesëmarrëse	3.3		
	4 Të tjera	3.4	195,875,481	175,851,384
	5 Kapital i nënshkruar i papaguar	3.5		
<b>4</b>	<b>Inventarët</b>	<b>4</b>	<b>874,934,496</b>	<b>788,327,779</b>
	1 Lëndë e parë dhe materiale të konsumueshme	4.1		
	2 Prodhime në proces dhe gjysëmprodukte	4.2		
	3 Produkte të gatshme	4.3		
	4 Mallra	4.4	873,913,145	788,327,779
	5 Aktive Biologjike (Gjë e gjallë në rritje e majmëri)	4.5		
	6 AAGJM të mbajtura për shitje (inventar I imet,amb)	4.6	1,021,351	
	7 Parapagime për inventar	4.7		
<b>5</b>	<b>Parapagime dhe shpenzime të shtyra</b>	<b>5</b>	<b>5,416,326</b>	<b>4,724,781</b>
<b>6</b>	<b>Të arkëtueshme nga të ardhurat e konstatuara</b>	<b>6</b>		
	<b>TOTALI AKTIVEVE AFATSHKURTRA</b>		<b>2,190,605,007</b>	<b>1,888,856,826</b>
<b>II</b>	<b>Aktivitet Afatgjata</b>			
<b>1</b>	<b>Aktive financiare</b>	<b>7</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
	1 Tituj pronësie në njësitë ekonomike brenda grupit	7.1		
	2 Tituj të huadhënies në njësitë ekonomike brenda grupit	7.2		
	3 Tituj pronësie në njësitë ku ka interesa pjesëmarrëse	7.3		
	4 Tituj të huadhënies në njësitë ku ka interesa pjesëmarrëse	7.4		
	5 Tituj të tjerë të mbajtur si aktive afatgjata	7.5		

6 Tituj të tjerë të huadhënies	7.6		
<b>2 Aktivet materiale</b>	<b>8</b>	<b>1,203,249,688</b>	<b>1,052,996,736</b>
1 Toka	8.1	72,175,200	72,175,200
2 Ndertesa	8.2	810,646,255	830,684,785
3 Impiante, makineri e automjete	8.3	114,374,669	119,880,817
4 Të tjera Instalime dhe pajisje	8.4	30,339,116	30,255,934
5 Parapagime për aktive materiale dhe në proces	8.5	175,714,448	
<b>3 Aktivet biologjike</b>	<b>9</b>		
<b>4 Aktive jo materiale:</b>	<b>10</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
1 Koncesione,patenta,liçenca dhe aktive të ngjashme	10.1		
2 Emri i Mirë	10.2		
3 Parapagime për AAJM	10.3		
<b>5 Aktive tatimore të shtyra</b>	<b>11</b>		
<b>6 Kapitali i nënshkruar i papaguar</b>	<b>12</b>		
<b>TOTALI AKTIVEVE AFATGJATA</b>		<b>1,203,249,688</b>	<b>1,052,996,736</b>
<b>AKTIVE TOTALE</b>		<b>3,393,854,695</b>	<b>2,941,853,562</b>

**Pasqyra e Pozicionit Financiar (Bilanci)**

<b>Nr</b>	<b>DETYRIMET DHE KAPITALI</b>	<b>Sh.</b>	<b>2018</b>	<b>2017</b>
<b>I</b>	<b>Detyrimet afatshkurtra</b>			
<b>1</b>	<b>Detyrime afatshkurtra:</b>	<b>13</b>	<b>1,061,817,757</b>	<b>855,266,711</b>
	1 Titujt e huamarrjes	13.1		
	2 Detyrime ndaj institucioneve të kredisë	13.2		
	3 Arkëtime në avancë për porosi	13.3		
	4 Të pagueshme për aktivitetin e shfrytëzimit	13.4	1,055,232,272	844,186,378
	5 Dëftesa të pagueshme	13.5		
	6 Të pagueshme ndaj njësive ekonomike brenda grupit	13.6		
	7 Të pagueshme ndaj njësive ku ka interesa pjesëmarrëse	13.7		
	8 Të pagueshme ndaj punonjësve dhe sigurimeve shoqërore	13.8	5,124,876	1,133,039
	9 Të pagueshme për detyrimet tatimore	13.9	1,460,609	9,947,294
	10 Të tjera të pagueshme	13.10		
	<b>2 Të pagueshme për shpenzime të konstatuara</b>	<b>14</b>		
	<b>3 Të ardhura të shtyra</b>	<b>15</b>		
	<b>4 Provizione</b>	<b>16</b>		
	<b>Totali I Detyrimeve afatshkurtra</b>		<b>1,061,817,757</b>	<b>855,266,711</b>
<b>II</b>	<b>Detyrimet afatgjata</b>			
<b>1</b>	<b>Detyrime afatgjata:</b>	<b>17</b>	<b>123,650,000</b>	<b>67,054,110</b>
	1 Titujt e huamarrjes	17.1		
	2 Detyrime ndaj institucioneve të kredisë	17.2	123,650,000	67,054,110
	3 Arkëtimet në avancë për porosi	17.3		
	4 Të pagueshme për aktivitetin e shfrytëzimit	17.4		
	5 Dëftesa të pagueshme	17.5		
	6 Të pagueshme ndaj njësive ekonomike brenda grupit	17.6		
	7 Të pagueshme ndaj njësive ku ka interesa pjesëmarrëse	17.7		
	8 Të tjera të pagueshme	17.8		
	<b>2 Të pagueshme për shpenzime të konstatuara</b>	<b>18</b>		
	<b>3 Të ardhura të shtyra</b>	<b>19</b>		
	<b>4 Provizione:</b>	<b>20</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
	1 Provizione për pensionet	20.1		
	2 Provizione të tjera	20.2		
	<b>5 Detyrime tatimore të shtyra</b>	<b>21</b>		
	<b>Totali i Detyrimeve afatgjata</b>		<b>123,650,000</b>	<b>67,054,110</b>
	<b>DETYRIMET TOTALE</b>		<b>1,185,467,757</b>	<b>922,320,821</b>
<b>III</b>	<b>Kapitali</b>			
<b>1</b>	<b>Kapitali dhe Rezervat</b>	<b>22</b>		
<b>2</b>	<b>Kapitali i Nënshkruar</b>	<b>23</b>	<b>1,000,000,000</b>	<b>1,000,000,000</b>
<b>3</b>	<b>Primi i lidhur me kapitalin</b>	<b>24</b>		
<b>4</b>	<b>Rezerva rivlerësimi</b>	<b>25</b>		
<b>5</b>	<b>Rezerva të tjera</b>	<b>26</b>	<b>93,532,741</b>	<b>87,591,136</b>
	1 Rezerva ligjore	26.1	93,532,741	87,591,136
	2 Rezerva statutore	26.2		
	3 Rezerva të tjera	26.3		
<b>6</b>	<b>Fitimi i pashpërndarë</b>	<b>27</b>	<b>901,000,000</b>	<b>766,000,000</b>
<b>7</b>	<b>Fitim / Humbja e Vitit</b>	<b>28</b>	<b>213,854,197</b>	<b>165,941,605</b>
	<b>TOTALI I KAPITALIT</b>		<b>2,208,386,938</b>	<b>2,019,532,741</b>
	<b>TOTALI I DEYRIMEVE DHE KAPITALIT</b>		<b>3,393,854,695</b>	<b>2,941,853,562</b>

**Pasqyra e Performancës**  
**(Pasqyra e të ardhurave dhe shpenzimeve)**

*Formati 1 – Shpenzimet e shfrytëzimit të klasifikuara sipas natyrës*

Nr	Pershkrimi i Elementeve	Sh.	2018	2017
1	Të ardhura nga aktiviteti i shfrytëzimit	29	3,867,472,190	3,595,104,386
2	Ndryshimi në inventarin e produkteve të gatshme dhe në proces	30		
3	Puna e kryer nga njësia ekonomike dhe e kapitalizuar	31		
4	Të ardhura të tjera të shfrytëzimit	32		
5	Lënda e parë dhe materiale të konsumueshme	33	<b>3,357,726,056</b>	<b>3,125,390,785</b>
	1 Materiale të konsumueshme	33.1	3,357,726,056	3,125,390,785
	2 Të tjera shpenzime	33.2		
6	Shpenzime të personelit	34	<b>85,599,709</b>	<b>54,183,620</b>
	1 Paga dhe shpërblime	34.1	76,804,291	47,459,718
	2 Shpenzime të sigurimeve shoqërore/shëndetsore	34.2	8,795,418	6,723,902
7	Zhvlerësimi i aktiveve afatgjata materiale	35		
8	Shpenzime konsumi dhe amortizimi	36	65,139,093	65,580,471
9	Shpenzime të tjera shfrytëzimi	37	159,409,870	144,740,148
	<b>Shpenzimet gjithsej nga aktiviteti ( 5 - 9 )</b>		<b>3,667,874,729</b>	<b>3,389,895,024</b>
10	Të ardhura të tjera	38	<b>60,136,845</b>	<b>2,860,567</b>
	1 Të ardhura nga njësitë ekonomike ku ka interesa pjesëmarrëse	38.1		
	2 Të ardhura nga investimet dhe huatë pjesë e aktiveve afatgjata	38.2		
	3 Interesa të arkëtueshëm dhe të ardhura të tjera të ngjashme	38.3	12,233	16,976
	4 Te ardhura te tjera financiare (diferenca pozitive kursi kembimi)	38.4	60,124,612	2,843,591
11	Zhvlerësimi i aktiveve financiare të mbajtura si aktive afatshkurtra	39		
12	Shpenzime financiare	40	<b>4,900,184</b>	<b>4,419,437</b>
	1 Shpenzime interesi dhe shpenzime të ngjashme	40.1	4,900,184	4,419,437
	2 Shpenzime të tjera financiare (diferenca negative kursi kembimi)	40.2		
13	Pjesa e fitimit/humbjes nga pjesëmarrjet	41		
14	Fitimi/Humbja para tatimit	42	<b>254,834,122</b>	<b>203,650,492</b>
15	Shpenzimi i tatimit mbi fitimin	43	<b>40,979,925</b>	<b>37,708,887</b>
	1 Shpenzimi aktual i tatimit mbi fitimin	43.1	40,979,925	37,708,887
	2 Shpenzimi i tatim fitimit të shtyrë	43.2		
	3 Pjesa e tatim fitimit të pjesëmarrjeve	43.3		
16	Fitimi/Humbja e vitit	44	<b>213,854,197</b>	<b>165,941,605</b>
17	Fitimi/Humbja për:	45		
	Pronarët e njësisë ekonomike mëmë	45.1		
	Interesat jo-kontrolluese	45.2		

**Pasqyra e të Ardhurave Gjithëpërfshirëse**

Nr	Pershkrimi i Elementeve		2018	2017
▶	Fitimi/Humbja e vitit	46	213,854,197	165,941,605
	Të ardhura të tjera gjithëpërfshirëse për vitin:	46.1		
	Diferencat (+/-) nga përkthimi i monedhës në veprimtari të huaja	46.2		
	Diferencat (+/-) nga rivlerësimi i aktiveve afatgjata materiale	46.3		
	Diferencat (+/-) nga rivlerësimi i aktivet financiare të mbajtura për shitje	46.4		
	Pjesa e të ardhurave gjithëpërfshirëse nga pjesëmarrjet	46.5		
▶	Totali i të ardhurave të tjera gjithëpërfshirëse për vitin	47	0	0
▶	Totali i të ardhurave gjithëpërfshirëse për vitin	48	213,854,197	165,941,605

▶	Totali i të ardhurave/humbjeve gjithëpërfshirëse për:	49		
	<i>Pronarët e njësisë ekonomike mëmë</i>	49.1		
	<i>Interesat jo-kontrolluese</i>	49.2		

Pasqyra e Fluksit të Mjeteve Monetare  
(metoda direkte)

Nr	Pershkrimi i Elementeve	2018	2017
<b>1</b>	<b>Fluksi i Mjeteve Monetare nga/(përdorur në) aktivitetin e shfrytëzimit</b>		
1	Të arkëtuara nga të drejtat e arkëtueshme	3,839,554,062	3,530,687,684
2	Të paguara për detyrimet e pagueshme dhe detyrimet ndaj punonjësve	-3,646,136,568	-3,254,728,202
3	Pagesa të tjera	-18,632,360	-26,090,415
	<b>Mjete monetare të gjeneruara nga aktiviteti i shfrytëzimit</b>		
4	Interes i paguar	-4,900,184	-4,419,437
5	Tatim fitimi i paguar	-50,166,413	-28,413,713
	<b>Mjete monetare neto nga/(përdorur në) aktivitetin e shfrytëzimit</b>	<b>119,718,537</b>	<b>217,035,917</b>
<b>2</b>	<b>Fluksi i Mjeteve Monetare nga/(përdorur në) aktivitetin e investimit</b>		
1	Para neto të përdorura për blerjen e filialeve		
2	Para neto të arkëtuara nga shitja e filialeve		
3	Pagesa për blerjen e aktiveve afatgjata materiale		
4	Arkëtime nga shitja e aktiveve afatgjata materiale		
5	Pagesa për blerjen e investimeve të tjera		
6	Arkëtime nga shitja e investimeve të tjera		
7	Dividentë të arkëtuar		
	<b>Mjete monetare neto nga/(përdorur në) aktivitetin e investimit</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>3</b>	<b>Fluksi i Mjeteve Monetare nga/(përdorur në) aktivitetin e financimit</b>		
1	Arkëtime nga emetimi i kapitalit aksionar		
2	Arkëtime nga emetimi i aksioneve të përdorura si kolateral		
3	Hua të arkëtuara	56,595,890	-89,670,093
4	Pagesa e kostove të transaksionit që lidhen me kreditë dhe huatë		
5	Riblerje e aksioneve të veta		
6	Pagesa e aksioneve të përdorura si kolateral		
7	Pagesa e huave		
8	Pagesë e detyrimeve të qirasë financiare		
9	Interes i arketuar	12,233	16,976
10	Dividendë të paguar	-25,000,000	-9,412,000
	<b>Mjete monetare neto nga/(përdorur në) aktivitetin e financimit</b>	<b>31,608,123</b>	<b>-99,065,117</b>
<b>4</b>	<b>Rritje/(rënie) neto në mjete monetare</b>	<b>151,326,660</b>	<b>117,970,800</b>
<b>5</b>	<b>Mjete monetare dhe ekuivalentë të mjeteve monetare më 1 janar</b>	<b>176,378,664</b>	<b>58,407,864</b>
<b>6</b>	<b>Mjete monetare dhe ekuivalentë të mjeteve monetare më 31 dhjetor</b>	<b>327,705,324</b>	<b>176,378,664</b>

Pasqyra e Ndryshimeve në Kapitalin Neto

	Kapitali nënshkruar	Primi i lidhur me kapitalin	Rezerva Ligjore	Rezerva të tjera	Fitimet e Pashpërndarë	Fitim / Humbja e vitit	Totali
<b>1 Pozicioni financiar më 31 dhjetor 2016</b>	1,000,000,000		81,520,916		651,000,000	130,482,220	<b>1,863,003,136</b>
Efekti i ndryshimeve në politikat kontabël							<b>0</b>
<b>2 Pozicioni financiar rideklaruar më 01.01.2017</b>	<b>1,000,000,000</b>	<b>0</b>	<b>81,520,916</b>	<b>0</b>	<b>651,000,000</b>	<b>130,482,220</b>	<b>1,863,003,136</b>
<b>Të ardhura totale gjithëpërfshirëse për vitin:</b>							<b>0</b>
Fitimi / Humbja e vitit						165,941,605	<b>165,941,605</b>
<b>Caktimi I fitimit te periudhes se meparshme</b>			6,070,220		124,412,000	-130,482,220	<b>0</b>
<b>Totali i të ardhura gjithëpërfshirëse për vitin:</b>							<b>0</b>
Transaksionet me pronarët e njësisë ekonomike të njohura direkt në kapital							<b>0</b>
Emetimi i kapitalit të nënshkruar							<b>0</b>
Dividendë të paguar					-9,412,000		<b>-9,412,000</b>
<b>Totali i transaksioneve me pronarët e njësisë</b>							<b>0</b>
							<b>0</b>
<b>3 Pozicioni financiar i rideklaruar më 31.12.2017</b>	<b>1,000,000,000</b>	<b>0</b>	<b>87,591,136</b>	<b>0</b>	<b>766,000,000</b>	<b>165,941,605</b>	<b>2,019,532,741</b>
							<b>0</b>
<b>4 Pozicioni financiar i rideklaruar më 01.01.2018</b>	<b>1,000,000,000</b>	<b>0</b>	<b>87,591,136</b>	<b>0</b>	<b>766,000,000</b>	<b>165,941,605</b>	<b>2,019,532,741</b>
<b>Totali i të ardhura gjithëpërfshirëse për vitin:</b>							<b>0</b>
Fitimi / Humbja e vitit						213,854,197	<b>213,854,197</b>
<b>Caktimi I fitimit te periudhes se meparshme</b>			5,941,605		160,000,000	-165,941,605	<b>0</b>
<b>Të ardhura totale gjithëpërfshirëse për vitin:</b>							<b>0</b>
Transaksionet me pronarët e njësisë ekonomike të njohura direkt në kapital							<b>0</b>
Emetimi i kapitalit të nënshkruar							<b>0</b>
Dividendë të paguar					-25,000,000		<b>-25,000,000</b>
<b>Totali i transaksioneve me pronarët e njësisë</b>							<b>0</b>
<b>5 Pozicioni financiar më 31 dhjetor 2018</b>	<b>1,000,000,000</b>	<b>0</b>	<b>93,532,741</b>	<b>0</b>	<b>901,000,000</b>	<b>213,854,197</b>	<b>2,208,386,938</b>



## SHENIMET SHPJEGUESE

### **A I Informacion i përgjithshëm**

- 1 Kuadri ligjor: Ligji 9228 dt 29.04.2004 "Per Kontabilitetin dhe Pasqyrat Financiare"
- 2 Kuadri kontabel i aplikuar : Stndartet Kombetare te Kontabilitetit ne Shqiperi.(SKK 2;)
- 3 Baza e pergatitjes se PF : Mbi bazen e konceptit te materialitetit.(SSK 1, 1-3)
- 4 Parimet baze per pergatitjen e Pasqyrave Financiare: (SKK 1; 40 - 90)
  1. Parimi i njesise ekonomike: mban ne llogarite e saj aktivet,detyrimet dhe transaksionet ekonomike te veta.
  2. Parimi i vijimesise: veprimtaria ekonomike e njesise sone eshte e siguruar, pa plan per nderprerje te aktivitetit
  3. Kompensimi: midis nje aktivi dhe pasivi nuk ka , midis te ardhurave dhe shpenzimeve ka kur lejohen nga SKK.
  4. Kuptushmeria e Pasqyrave Financiare eshte realizuar ne masen e plote per te qene te qarta dhe te kuptushme per perdorues te jashtem qe kane njohuri te pergjitheshme te mjaftueshme ne fushen e kontabilitetit.
  5. Materialiteti eshte vleresuar nga ana jone dhe ne baze te tij Pasqyrat Financiare jane hartuar per zera materiale.
  6. Besushmeria per hartimin e PF eshte e siguruar pasi s'ka gabime materiale duke zbatuar parimet meposhteme:
    - Parimin e paraqitjes me besnikeri
    - Parimin e perparemise se permbajtjes ekonomike mbi formen ligjore
    - Parimin e paaneshmerise pa asnje influencim te qellimshem
    - Parimin e maturise pa optimizem te teperuar,pa nen e mbivleresim te qellimshem
    - Parimin e plotesise duke paraqitur nje pamje te vertete e te drejte te PF.
    - Parimin e qendrushmerise per te mos ndryshuar politikat e metodat kontabel
    - Parimin e krahasushmerise duke siguruar krahasimin midis dy periudhave.

### **A II Politikat kontabël**

Per percaktimin e koston se inventareve eshte zgjedhur metoda "FIFO" ( hyrje e pare , dalje e pare.(SKK 4: )

Vleresimi fillestar i nje elementi te AAM qe ploteson kriteret per njohje si aktiv eshte vleresuar me kosto. (SKK 5; )

Per prodhimin ose krijimin e AAM kur kjo financohet nga nje hua,kostot e huamarrjes (dhe

interesat) eshte metoda e kapitalizimit ne koston e aktivit per periudhen e investimit.(SKK 5: )

Per vleresimi i mepaseshem i AAM eshte zgjedhur modeli i koston duke i paraqitur ne bilanc me kosto minus amortizimin e akumuluar. (SKK 5; )

Per llogaritjen e amortizimit te AAM (SKK 5:) njesia jone ekonomike ka percaktuar si metode te amortizimit te A.Agj.M

metoden e amortizimit mbi bazen e vlefes se mbetur ndersa normat e amortizimit jane perdorur te njellojta me ato te sistemit fiskal ne fuqi dhe konkretisht : Per ndertesat me 5 % te vlefes se mbetur, Pajisje informatike

me 25 % te vlefes se mbetur, Te gjitha AAM te tjera me 20 % te vlefes se mbetur

Per llogaritjen e amortizimit te AAJM (SKK 5: ) njesia ka percaktuar si metode ate lineare me normen 15 % ne vit.

### **B Shënimet qe shpjegojnë zërat e ndryshëm të pasqyrave financiare**

#### **I AKTIVET AFAT SHKURTERA**

##### **1 Aktivet monetare**

*Aktivitet monetare në valute janë vlerësuar me kursin fundit të vitit përkatës për Euro = 123.42 lek , per Usd = 107.82 lek dhe per Chf = 109.6 lek.*

##### **3 Të drejta të arkëtueshme**

###### **3.1 Nga aktiviteti i shfrytëzimit**

Kliente per mallra,produkte e sherbime 786,673,380

###### **3.4 Të tjera**

> Tvsh e zbritshme	<u>81,535,658</u>
> Gjore tvsh e parapaguar ne apelim, falur	<u>4,077,408</u>
> Debitorë të tjerë	<u>48,412,415</u>
> Huadhenie afatshkuter	<u>61,850,000</u>

##### **4 Inventarët**

4.4 Mallra per rishitje	<u>841,580,255</u>
4.4 Mallra ne magazine doganore	<u>32,332,890</u>

##### **5 Parapagime dhe shpenzime të shtyra**

> Furnitorë për parapagime	<u>4,145,116</u>
> Shpenzime të periudhave të ardhme	<u>1,271,210</u>

#### **II AKTIVET AFATGJATA**

**8 Aktive materiale**

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	<b>72,175,200</b>			<b>72,175,200</b>		<b>72,175,200</b>
2	Ndertesa	<b>968,054,030</b>	<b>21,018,275</b>		<b>989,072,305</b>	<b>178,426,050</b>	<b>810,646,255</b>
3	Makineri e pajisje:	<b>226,897,498</b>	<b>11,064,720</b>	<b>7,216,488</b>	<b>230,745,730</b>	<b>116,371,061</b>	<b>114,374,669</b>
	- Makineri e pajisje	40,324,646	417,195		40,741,841	26,290,312	14,451,529
	- Mjete transporti	186,572,852	10,647,525	7,216,488	190,003,889	90,080,749	99,923,140
4	AAM të tjera:	<b>69,588,563</b>	<b>8,393,334</b>	-	<b>77,981,897</b>	<b>47,642,781</b>	<b>30,339,116</b>
	- Pajisje zyre, mobile, et	34,841,385	6,571,831		<b>41,413,216</b>	22,032,301	19,380,915
	- Pajisje Informative	34,747,178	1,821,503		<b>36,568,681</b>	25,610,480	10,958,201
	<b>Gjithsej</b>	<b>1,336,715,291</b>	<b>40,476,329</b>	<b>7,216,488</b>	<b>1,369,975,132</b>	<b>342,439,892</b>	<b>1,027,535,240</b>

8.5 *Parapagime për aktive materiale dhe në proces*

> Pagesa (faturime) per blerje objekti Mane tci 175,714,448

**III DETYRIMET DHE KAPITALI****13 Detyrime afatshkurtra:**13.4 *Të pagueshme për aktivitetin e shfrytëzimit*

> Furnitorë për mallra, produkte e shërbime 1,055,232,272

13.8 *Të pagueshme ndaj punonjësve dhe sigurimeve shoqërore/shëndetsore*

> Paga dhe shpërblime 3,507,199  
> Sigurime shoqërore dhe shëndetsore 1,617,677

13.9 *Të pagueshme për detyrimet tatimore*

> Tatim mbi fitimin 383,153  
> Tatim mbi të ardhurat personale 1,077,456

**17 Detyrime afatgjata:**17.2 *Detyrime ndaj institucioneve të kredisë*

> Huamarrje afatgjata nga Bankat 123,650,000

**28 Fitimi (Humbja) e vitit financiar**

• Fitimi i ushtrimit	<u>254,834,122</u>
• Shpenzime te pa zbriteshme	<u>18,365,381</u>
• Fitimi tatueshem	<u>273,199,503</u>
• Tatimi mbi fitimin	<u>40,979,925</u>
• Fitimi neto	<u>213,854,197</u>

**IV Pasqyra e te Ardhurave dhe Shpenzimeve**1.1 *Të ardhura nga aktiviteti i shfrytëzimit:*

> Te ardhura nga shitja e mallrave 3,866,630,190  
> Te ardhura nga autofaturimi 842,000

2.2 *Amortizimi gjithsej eshte llogaritur sipas tabelës se mëposhtme:*

Nr	Emërtimi	Shuma në celje të ushtrimit	Shtesa		Pakësime		Shuma në mbyllje të ushtrimit
			Amortizimi vjetor	Të tjera	AA të shitura	Të tjera	
1	Ndertesa	<b>137,369,245</b>	<b>41,056,804</b>				<b>178,426,050</b>
2	Makineri e pajisje:	<b>107,016,681</b>	<b>15,772,137</b>	-	<b>6,417,757</b>	-	<b>116,371,061</b>
	- Makineri e pajisje	22,738,267	3,552,045				26,290,312
	- Mjete transporti	84,278,414	12,220,092		6,417,757		90,080,749
3	AAM të tjera:	<b>39,332,629</b>	<b>8,310,152</b>	-	-	-	<b>47,642,781</b>
	- Pajisje zyre	17,118,845	4,913,456				22,032,301

- Pajisje Informative	22,213,784	3,396,696				25,610,480
<b>Gjithsej</b>	<b>283,718,555</b>	<b>65,139,093</b>	-	<b>6,417,757</b>	-	<b>342,439,892</b>

2.3 Shpenzime të tjera nga veprimtaritë e shfrytëzimit:

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

1 Energji elektrike	9,049,520
2 Mirëmbajtje dhe riparime	5,101,654
3 Siguracione, ruajtjefizike	8,308,884
4 Sherbime ligjore	4,934,555
5 Materiale amballazhi	886,362
6 shpenzime te ndryshme	3,020,027
7 Kancelari	2,093,481
8 Personel jashtë njesise	864,000
9 Sherbime teknike	1,797,599
10 Licensa, patenta etj	417,772
11 Publicitet, reklama	21,189,143
12 Transferime, udhetime, dieta	8,882,313
13 Shpenzime post telefoni	2,305,095
14 Shpenzime transporti	14,560,868
15 Shpenzime shërbimet bankare	3,480,140
16 Taksa e tarifa vendore	1,958,538
17 Taksa te tjera	272,186
18 Shp. ne Akbpm, regj, pulla, leje imp	4,729,016
19 Te ndryshme, personel, administrim	3,051,082
20 Fushate agjensi marketing	2,534,800
21 Ndhma e subvencione te dhena	586,226
22 Vlera kontabel e AAM te shitura	798,731
23 Shpenzime per pritje percjellje	691,821
24 Kuota e shp. Te periudhave te mepars	1,343,678
25 Shpenzime per nx. Jp mallrave	309,000
26 Mallra te nxjerra jashte perdorimit	37,877,998
27 Gjoha, dëshmperblime	280,613
28 Shpenzime te tjera rrjedhese	351,474
28 - Pritje e percjellje	4,326,235
28 - Shp te tjera	1,716,007
28 - Udhetime e dieta	8,527,498
28 - Ndhma, pjesmarrje konferenca	2,596,142
28 - Te ndryshme, Riparime, etj	567,412
	<b>159,409,870</b>

**C Shënime të tjera shpjeguese**

Hartuesi i Pasqyrave Financiare

Per Drejtimin e Njesise Ekonomike

\_\_\_\_\_

\_\_\_\_\_