

Emri dhe forma ligjore: "O.E.S. DISTRIMED"sh.p.k.
NIPT-i: K31520054N
Adresa e selise: Bulevardi "Bajram Curri" Pallati "Kastrati"
TIRANE

Data e krijimit: 14.03.2003
Nr.i Regjistrit Tregtar: 2928711

VEPRIMTARIA KRYESORE: Import - Eksport, Tregeti
Materiale e Paisje Mjekesore

PASQYRAT FINANCIARE VITI 2016

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

Pasqyrat Financiare jane individuale:	Po
Pasqyrat Financiare jane te konsoliduara:	Jo
Pasqyrat Financiare jane te shprehura ne:	Leke
Pasqyrat Financiare jane te rumbullakosura:	Po
Periudha Kontabel e Pasqyrave Financiare:	Nga: 01.01.2016
	Deri: 31.12.2016
Data e mbylljes se Pasqyrave Financiare:	15.03.2017

Nr	A K T I V E T	Viti 2016	Viti 2015
I	Aktivitet Afatshkurtra		
	▶ Aktivitet monetare	231,094,158	167,738,462
	1 Banka	215,842,940	160,042,496
	2 Arka	15,251,218	7,695,966
	▶ Investime	-	-
	1 Në tituj pronësie të njëjësive ekonomike brenda grupit		
	2 Aksionet e veta		
	3 Te tjera Financiare		
	▶ Të drejta të arkëtueshme	78,934,523	67,609,548
	1 Nga aktiviteti i shfrytëzimit	78,934,523	67,609,548
	2 Nga njësitë ekonomike brenda grupit		
	3 Nga njësitë ekonomike ku ka interesa pjesëmarrëse		
	4 Të tjera		
	5 Kapital i nënshkruar i papaguar		
	▶ Inventarët	80,655,934	49,688,939
	1 Lëndë e parë dhe materiale të konsumueshme		
	2 Prodhime në proces dhe gjysëmprodukte		
	3 Produkte të gatshme		
	4 Mallra	47,403,546	25,290,310
	5 Aktive Biologjike (Gjë e gjallë në rritje e majmëri)		
	6 AAGJM të mbajtura për shitje		
	7 Parapagime për inventar	33,252,388	24,398,629
	▶ Shpenzime të shtyra		
	▶ Të arkëtueshme nga të ardhurat e konstatuara		
I	TOTALI AKTIVEVE AFATSHKURTRA	390,684,615	285,036,949
II	Aktivitet Afatgjata		
	▶ Aktive financiare	-	-
	1 Tituj pronësie në njësitë ekonomike brenda grupit		
	2 Tituj të huadhënies në njësitë ekonomike brenda grupit		
	3 Tituj pronësie në njësitë ekonomike ku ka interesa pjesëmarrëse		
	4 Tituj të huadhënies në njësitë ekonomike ku ka interesa pjesëmarrëse		
	5 Tituj të tjerë të mbajtur si aktive afatgjata		
	6 Tituj të tjerë të huadhënies		
	▶ Aktivitet materiale	70,945,790	77,145,231
	1 Toka dhe ndërtesa	61,995,190	65,832,936
	2 Impiante dhe makineri		
	3 Të tjera Instalime dhe pajisje	8,950,600	11,312,295
	4 Parapagime për aktive materiale dhe në proces		
	▶ Aktivitet biologjike		
	▶ Aktive jo materiale:	-	-
	1 Koncesione, patenta, licenca, marka tregtare, të drejta dhe aktive të ngjashme		
	2 Emri i Mirë		
	3 Parapagime për AAJM		
	▶ Aktive tatimore të shtyra		
	▶ Kapitali i nënshkruar i papaguar		
II	TOTALI AKTIVEVE AFATGJATA	70,945,790	77,145,231
	AKTIVE TOTALE	461,630,405	362,182,180

Nr	DETYRIMET DHE KAPITALI	Viti 2016	Viti 2015
	► Detyrime afatshkurtra:	28,205,000	15,210,108
	1 Titujt e huamarrjes		
	2 Detyrime ndaj institucioneve të kredisë		
	3 Arkëtime në avancë për porosi		
	4 Të pagueshme për aktivitetin e shfrytëzimit		
	5 Dëftesa të pagueshme (Furnitore)	19,234,306	146,676
	6 Të pagueshme ndaj njësisve ekonomike brenda grupit		
	7 Të pagueshme ndaj njësisve ekonomike ku ka interesa pjesëmarrëse		
	8 Të pagueshme ndaj punonjësve dhe sigurimeve shoqërore/shëndetësore	676,883	411,808
	9 Të pagueshme për detyrimet tatimore	8,293,811	14,651,624
	► Të pagueshme për shpenzime të konstatuara		
	► Të ardhura të shtyra		
	► Provizione		
A	Totali i Detyrimeve afatshkurtera	28,205,000	15,210,108
	► Detyrime afatgjata:	-	-
	1 Titujt e huamarrjes		
	2 Detyrime ndaj institucioneve të kredisë		
	3 Arkëtimet në avancë për porosi		
	4 Të pagueshme për aktivitetin e shfrytëzimit		
	5 Dëftesa të pagueshme		
	6 Të pagueshme ndaj njësisve ekonomike brenda grupit		
	7 Të pagueshme ndaj njësisve ekonomike ku ka interesa pjesëmarrëse		
	8 Të tjera të pagueshme		
	► Të pagueshme për shpenzime të konstatuara		
	► Të ardhura të shtyra		
	► Provizione:		-
	1 Provizione për pensionet		
	2 Provizione të tjera		
	► Detyrime tatimore të shtyra		
B	Totali i Detyrimeve afatgjata	-	-
	DETYRIMET TOTALE (A + B)	28,205,000	15,210,108
	► Kapitali dhe Rezervat	340,000,000	262,000,000
	► Kapitali i Nënshkruar		
	► Primi i lidhur me kapitalin		
	► Rezerva rivlerësimi		
	► Rezerva të tjera	6,972,072	6,302,367
	1 Rezerva ligjore	6,972,072	6,302,367
	2 Rezerva statutore		
	3 Rezerva të tjera		
	► Fitimi i pashpërndarë		
	► Fitim / Humbja e Vitit	86,453,333	78,669,705
C	Totali i Kapitalit	433,425,405	346,972,072
D	TOTALI I DETYRIMEVE DHE KAPITALIT	461,630,405	362,182,180

Formati 1 – Shpenzimet e shfrytëzimit të klasifikuara sipas natyrës

Nr	Pershkrimi i Elementeve	Viti 2016	Viti 2015
▶	Të ardhura nga aktiviteti i shfrytëzimit	479,802,109	458,133,225
▶	Ndryshimi në inventarin e produkteve të gatshme dhe prodhimit në proces		
▶	Puna e kryer nga njësia ekonomike dhe e kapitalizuar		
▶	Të ardhura të tjera të shfrytëzimit	634,990	488,320
▶	Lënda e parë dhe materiale të konsumueshme	284,372,025	268,927,830
	1 Lënda e parë dhe materiale të konsumueshme	283,233,270	268,086,956
	2 Të tjera shpenzime	1,138,755	840,874
▶	Shpenzime të personelit	7,594,836	8,353,841
	1 Paga dhe shpërblime	6,508,000	7,189,520
	2 Shpenzime të sigurimeve shoqërore/shëndetsore (paraqitur veçmas nga shpenzimet për pensionet)	1,086,836	1,164,321
▶	Zhvlerësimi i aktiveve afatgjata materiale		
▶	Shpenzime konsumi dhe amortizimi	6,418,224	5,893,925
▶	Shpenzime të tjera shfrytëzimi	59,709,462	46,211,068
▶	Të ardhura të tjera	630,595	10,231
	1 Të ardhura nga njësitë ekonomike ku ka interesa pjesëmarrëse (paraqitur veçmas të ardhurat nga njësitë ekonomike brenda grupit)		
	2 Të ardhura nga investimet dhe huatë e tjera pjesë e aktiveve afatgjata (paraqitur veçmas të ardhurat nga njësitë ekonomike brenda grupit)		
	3 Interesa të arkëtueshëm dhe të ardhura të tjera të ngjashme (paraqitur veçmas të ardhurat nga njësitë ekonomike brenda grupit)	630,595	10,231
▶	Zhvlerësimi i aktiveve financiare dhe investimeve financiare të mbajtura si aktive afatshkurtra		
▶	Shpenzime financiare	21,259,758	36,626,495
	1 Shpenzime interesi dhe shpenzime të ngjashme (paraqitur veçmas shpenzimet për t'u paguar tek njësitë ekonomike brenda grupit)	21,259,758	36,626,495
	2 Shpenzime të tjera financiare		
▶	Pjesa e fitimit/humbjes nga pjesëmarrjet		
▶	Fitimi/Humbja para tatimit	101,713,389	92,618,617
▶	Shpenzimi i tatimit mbi fitimin	15,260,056	13,948,912
	1 Shpenzimi aktual i tatimit mbi fitimin	15,260,056	13,948,912
	2 Shpenzimi i tatimit fitimit të shtyrë		
	3 Pjesa e tatimit fitimit të pjesëmarrjeve		
▶	Fitimi/Humbja e vitit	86,453,333	78,669,705
▶	Fitimi/Humbja për:	86,453,333	78,669,705
	Pronarët e njësisë ekonomike mëmë	86,453,333	78,669,705
	Interesat jo-kontrolluese		

Pasqyra e të Ardhurave Gjithëpërfshirëse

Nr	Pershkrimi i Elementeve	Viti 2016	Viti 2015
▶	Fitimi/Humbja e vitit	86,453,333	78,669,705
	Të ardhura të tjera gjithëpërfshirëse për vitin:		
	Diferencat (+/-) nga përkthimi i monedhës në veprimtari të huaja	X	X
	Diferencat (+/-) nga rivlerësimi i aktiveve afatgjata materiale	X	X
	Diferencat (+/-) nga rivlerësimi i aktivet financiare të mbajtura për shitje	X	X
	Pjesa e të ardhurave gjithëpërfshirëse nga pjesëmarrjet	X	X
▶	Totali i të ardhurave të tjera gjithëpërfshirëse për vitin	X	X
▶	Totali i të ardhurave gjithëpërfshirëse për vitin	X	X
▶	Totali i të ardhurave/humbjeve gjithëpërfshirëse për:	X	X
	Pronarët e njësisë ekonomike mëmë		
	Interesat jo-kontrolluese		

Pasqyra e Fluksit të Mjeteve Monetare
(metoda direkte)

Nr	EMERTIMI	Viti 2016	Viti 2015
▶	Fluksi i Mjeteve Monetare nga/(përdorur në) aktivitetin e shfrytëzimit		
	<i>Të arkëtuara nga të drejtat e arkëtueshme</i>	559,452,904	521,696,194
	<i>Të paguara për detyrimet e pagueshme dhe detyrimet ndaj punonjësve</i>	455,976,555	429,166,530
	<i>Pagesa të tjera</i>		
	Mjete monetare të gjeneruara nga aktiviteti i shfrytëzimit	(19,218,358)	8,352,230
	<i>Interes i arketuar</i>	54,349	2,519,531
	<i>Tatim fitimi i paguar</i>	19,272,707	5,832,699
	Mjete monetare neto nga/(përdorur në) aktivitetin e shfrytëzimit	84,257,991	84,177,434
▶	Fluksi i Mjeteve Monetare nga/(përdorur në) aktivitetin e investimit		
	<i>Para neto të përdorura për blerjen e filialeve</i>		
	<i>Para neto të arkëtuara nga shitja e filialeve</i>		
	<i>Pagesa për blerjen e aktiveve afatgjata materiale</i>	218,783	(10,212,087)
	<i>Arkëtime nga shitja e aktiveve afatgjata materiale</i>		
	<i>Pagesa për blerjen e investimeve të tjera</i>		
	<i>Arkëtime nga shitja e investimeve të tjera</i>		
	<i>Dividentë të arketuar</i>		
	Mjete monetare neto nga/(përdorur në) aktivitetin e investimit	218,783	(10,212,087)
▶	Fluksi i Mjeteve Monetare nga/(përdorur në) aktivitetin e financimit		
	<i>Arkëtime nga emetimi i kapitalit aksionar</i>		
	<i>Arkëtime nga emetimi i aksioneve të përdorura si kolateral</i>		
	<i>Hua të arkëtuara</i>		
	<i>Pagesa e kostove të transaksionit që lidhen me kreditë dhe huatë</i>		
	<i>Riblerje e aksioneve të veta</i>		
	<i>Pagesa e aksioneve të përdorura si kolateral</i>		
	<i>Pagesa e huave</i>		
	<i>Pagesë e detyrimeve të qirasë financiare</i>		
	<i>Interes i paguar</i>	5,094,586	10,231
	<i>Dividendë të paguar</i>		
	Mjete monetare neto nga/(përdorur në) aktivitetin e financimit	5,094,586	10,231
	Rritje/(rënie) neto në mjete monetare dhe ekuivalentë të mjeteve monetare	78,944,622	73,975,578
	Mjete monetare dhe ekuivalentë të mjeteve monetare më 1 janar	167,738,462	127,869,848
	<i>Efekti i luhatjeve të kursit të këmbimit të mjeteve monetare</i>	15,588,926	34,106,964
	Mjete monetare dhe ekuivalentë të mjeteve monetare më 31 dhjetor	231,094,158	167,738,462

Pasqyra e Ndryshimeve në Kapitalin Neto

Emertimi	Kapitali i nënshkruar	Primi i lidhur me kapitalin	Rezerva Rivlerësimi	Rezerva Ligjore	Rezerva Statuore	Rezerva të tjera	Fitimet e Pashpërndara	Fitim / Humbja e vitit	Totali	Interesa Jo-Kontrollues	Totali
▲ Pozicioni financiar më 31 dhjetor 2014	209,000,000			6,128,004			53,174,363		268,302,367		268,302,367
▲ Efekti i ndryshimeve në politikat kontabël											
▲ Pozicioni financiar i rideklaruar më 1 janar 2015	209,000,000	-	-	6,128,004	-	-	53,174,363		268,302,367	-	268,302,367
Të ardhura totale gjithëpërfshirëse për vitin:								78,669,705	78,669,705		78,669,705
Fitim / Humbja e vitit											
Të ardhura të tjera gjithëpërfshirëse:											
Totali i të ardhura gjithëpërfshirëse për vitin:											
Transaksionet me pronarët e njësisë ekonomike të njohura direkt në kapital:											
Emertimi i kapitalit të nënshkruar	53,000,000			174,363			(53,174,363)		-		-
Dividendë të paguar											
Totali i transaksioneve me pronarët e njësisë ekonomike											
▲ Pozicioni financiar i rideklaruar më 31 dhjetor 2015	262,000,000	-	-	6,302,367	-	-	-	78,669,705	346,972,072	-	346,972,072
▲ Pozicioni financiar i rideklaruar më 1 janar 2016	262,000,000	-	-	6,302,367	-	-	-	78,669,705	346,972,072	-	346,972,072
Totali i të ardhura gjithëpërfshirëse për vitin:											
Fitim / Humbja e vitit											
Të ardhura të tjera gjithëpërfshirëse:											
Të ardhura totale gjithëpërfshirëse për vitin:											
Transaksionet me pronarët e njësisë ekonomike të njohura direkt në kapital:											
Emertimi i kapitalit të nënshkruar	78,000,000			669,705				(78,669,705)	-		-
Dividendë të paguar											
Totali i transaksioneve me pronarët e njësisë ekonomike											
▲ Pozicioni financiar më 31 dhjetor 2016	340,000,000	-	-	6,972,072	-	-	-	86,453,333	433,425,405	-	433,425,405

Shoqëria "O.E.S.DISTRIMED" sh.p.k, me bashkepronar Z. Ermal Rizaj dhe Znj. Orjada Jaho , zhvillon veprimtarine ne Qytetin e Tiranës me adrese Bulevardi "Bajram Curri" Pallati Kastrati .

Per plotesimin e Pasqyrave Financiare te vitit 2016, jane zbatuar politikat kontabel te percaktuara ne Standartet Kombetare te Kontabilitetit te Permiresuara, ne zbatim te Ligjit 9228 date 29.04.2004 "Per Kontabilitetin dhe Pasqyrat Financiare".

Pasqyrat Financiare, jane pergatitur mbi bazen e konceptit te materialitetit, ku parimet baze te zbatuara jane:

a. Te drejtat e detyrimit e konstatuara,

b. Vijimesia, moskompesimi etj.

Inventaret jane vleresuar sipas metodes FIFO.

Ndertimi i Pasqyrave Financiare dhe paraqitja e elementeve te veçante eshte sic parashikohet ne SKK 2 i permiresuar, duke bere ndryshimet perkatese..

Formati i perdorur eshte ai i percaktuar ne SKK te permiresuara.

Paraqitja e shifrave te Pasqyrave Financiare

1.Pasqyra e Pozicionit Financiar BILANCI

A: Aktivitet.

Ne aktivet monetare eshte pasqyruar gjendja e mjeteve monetare ne date 31.12.2016, ku ne banke jane 215,842,940 leke dhe ne arke 15,251,218 leke. Mjetet monetare ne valute te huaj, ne mbyllje te vitit ushtrimor, jane vleresuar me kursin e Bankes se Shqiperise me date 30.12.2016.

Te drejta te arketueshme, shuma 78,934,523 leke shpreh, detyrimet ndaj subjektit nga klientet debitore.

Tek zeri i inventarit, mallrat per rishitje, gjendje me 31.12.2016, te vleresuara me koston e magazinimit shuma e tyre eshte 47,403,546 leke.

Ne aktivet materiale afatgjata, shuma 70,945,790 leke shpreh vleren kontabel te te gjithe aktiveve ne date 31.12.2016. Vlerat historike, shtesat dhe amortizimi jane deklaruar ne pasqyrat shtese te cilat i jane bashkengjitur pasqyrave financiare. Gjate vitit 2016, aktivet jane shtuar me 218,783 leke

B: Detyrimet dhe Kapitali.

Ne detyrimet afatshkurtra shuma 19,234,306 leke shpreh shumen e detyrimit qe ka subjekti ndaj furnitoreve. Shuma 676,883 leke, shpreh detyrimet ndaj punonjesve per 516,737 leke dhe detyrimet per sigurime shoqerore e shendetesore jane 160,146 leke..

detyrimi per tatim fitimin e mbylljes se vitit per 4,251,132 leke dhe detyrimi per TVSh-ne e muajit dhjetor 2016, eshte 4,020,709 leke.

Ne pjesen e kapitalit dhe rezervat, jane bere ndryshimet e meposhteme:

Me vendim te Ortakeve, ne kete vit eshte rritur kapitali i shoqerise me 78,000,000 leke dhe ne ne fund te vitit 2016, kapitali aksioner ka arritur ne shumen prej 340,000,000 leke, Gjithashtu dhe rezerva ligjore eshte rritur me 669,705 leke dhe ka arritur ne 6,972,072 leke. Fitimi i vitit ushtrimor 2016, eshte 86,453,333 leke, Llogaritja eshte si me poshte.

Nr	Emertimi	Njesia	Shuma
1	Te ardhurat	leke	481,067,694
2	Shpenzimet	leke	379,354,305
3	Fitimi bruto i ushtrimit	leke	101,713,389
4	Shpenzime te panjohura	leke	20,315
5	Norma e Tatim Fitimit	%	15 %
6	Tatim Fitimi	leke	15,260,056
7	Fitimi neto	leke	86,453,333

2.PASQYRA E TE ARDHURAVE DHE SHPENZIMEVE:

Formati i Pasqyres Te Ardhurave dhe Shpenzimeve, pasqyron klasifikim e shpenzimeve sipas natyres se tyre homogjene.

Te ardhura nga aktiviteti i shfrytezimit jane 479,802,109 leke, qe perfaqeson shumen e te ardhurave te realizuara nga shitja e mallit per vitin ushtrimor 2016. Gjithashtu subjekti ka dhene edhe ambient me qera dhe ka realizuar te ardhura shumen 634,990 leke. Te ardhura te tjera jane 54,349 leke nga interesat bankare dhe 576,246 leke nga kembimet valutore..

Mallrat e shitura 283,233,270 leke, perfaqesojne, sasine mallit te shitur gjate periudhes raportuese vleresuar me koston e magazinimit. (KMSH)

Zerat e tjere te shpenzimeve te kryera gjate vitit 2016 jane te detajuara ne pasqyre.

Ne Shpenzime te tjera shuma 59,709,462 leke, jane sipas pasqyres bashkengjitur furnitura, nentrajtime e sherbime per 59,064,561 leke, plus taksat lokale per 624,586 leke dhe gjoba per 20,315 leke.

Pasqyra e fluksit te mjeteve monetare: eshte pergatitur sipas Metodes Direkte dhe ne te, pasqyrohen hyrjet e daljet e mjeteve monetare gjate periudhes raportuese. Mbi bazen e kesaj pasqyre jepet informacion, per mjetet monetare te siguruara e te perdorura, burimet e financimit dhe ndryshimi qe ndodh ne pozicionin e mjeteve monetare.

furnitoret dhe punonjesit jane 455.976.555 leke.

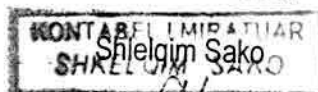
Me poshte nepermjet pasqyres po japim te detajuar pagesat e kryera:

1	Furnitore	406,043,582
2	Pagat e punonjesve	5,249,355
3	Sigurimet shoqerore	1,816,116
4	TAP	267,540
5	TVSH	24,948,088
6	Sponsorizime	357,084
7	Dieta udhetimi	16,600,000
8	Komisione	674,475
9	Gjoba	20,315
	SHUMA	455,976,555

Shuma e mjetve monetare ne fund te periudhes eshte 231.094.158 leke

Pasqyra e ndryshimit te kapitalit, eshte pergatitur sipas SKK.3 Ne kete pasqyre jane te saktesuara sipas zerave ndyshimet e kryera per vitin 2016, ne zbatim te Vendimit te Asamblese se Ortakeve. Keshtu, kapitali aksionar eshte rritur me 78,000,000 leke dhe rezervat ligjore me 669,705. Ne baze te perlllogaritjeve te rezultait per vitin ushtrimor 2016, fitim i realizara eshte 86,453,333 leke.

Hartuesi i Bilancit



Administratoret

Orjada JAHO Ermal Rizaj

