

Emërtimi dhe forma ligjore	Doka Roal Shpk
NIPT-i	K41316001V
Adresa e Selisë	Tufine Tirane
Data e krijimit	12/23/2003
Nr.i Rregjistrimit Tregëtar	30708
Veprimtaria kryesore	Tregëti të Artikujve të Ndryshme ndërtim

PASQYRAT FINANCIARE

(Në zbatim të Standartit Kombëtar të Kontabilitetit nr.2 dhe Ligjit NR. 9228,
Datë 29.04.2004 " Për Kontabilitetin dhe Pasqyrat Financiare ")

VITI 2011

Pasqyrat Financiare janë individuale	Po
Pasqyrat Financiare janë të konsoliduara	Jo
Pasqyrat Financiare janë të shprehura në	Leke
Pasqyrat Financiare janë të rrumbullakosura në	Leke

Periudha Kontabël e Pasqyrave Financiare 01/01/2011 d 31/12/2011

Data e mbylljes së Pasqyrave Financiare 20/01/2012

Pasqyrat Financiare te Vitit 2011

Nr	AKTIVET	Shenime	Periudha Raportuse	Periudha Para ardhese
I	AKTIVET AFTA SHKURTRA		98,354,863	72,257,882
	1 Aktivet monetare		2,251,889	566,307
	>Arka		211,624	137,809
	>Banka		2,040,265	428,498
	2 Derivative dhe aktive te mbajtura per tregetim			
	3 Aktive te tjera financiare afatshkurta		6,380,231	2,622,785
	> Klinetë për mallra, produkte e shërbim		5,621,369	2,029,001
	>Debitorë, Kreditorë të tjerë		0	0
	>Tatimi mbi fitimin		758,862	593,784
	>TVSH		0	0
	>Te drejta dhe detyrime ndaj ortakëve		0	0
	4 Inventari		89,722,743	69,068,790
	>Lëndët e para		0	0
	>Inventari i imët		0	0
	>Prodhimi në proces		86,032,904	66,235,889
	>Produkte të gatëshme		0	0
	>Mallra për rishitje		3,689,839	2,832,901
	>Parapagesat për furnizimet		0	0
	5 Aktive biologjike afatshkurtra			
	6 Aktive afatshkurta te mbajtura për rishitje			
	7 Parapagime dhe shpenzimet e shtyra		0	0
	>Shpenzime te periudhave të ardhshme		0	0
II	AKTIVET AFATGJATA		369,585	414,085
	1 Investimet financiare aftgjata			
	2 Aktive afatgjata materiale		369,585	414,085
	>Toka			
	>Ndërtesa		0	0
	>Makineri e pajisje		119,585	164,085
	>Aktive të tjera afatgjata materiale		250,000	250,000
	3 Aktive Biologjike afatgjata			
	4 Aktive afatgjata jomateriale			
	5 Kapitali aksionar i papaguar			
	6 Aktive te tjera afatgjata			
	TOTALII AKTIVEVE (I+II)		98,724,448	72,671,967

Pasqyrat Financiare te Vitit 2011

Nr	PASIVET DHE KAPITALI	Shenime	Periudha Raportuse	Periudha Para ardhese
I	PASIVET AFATSHURTRA		67303572	44,462,777
	1 Derivativet			
	2 Huamarrjet		954379	5,721,729
	>Overdraftet bankare		954,379	5,721,729
	>Huamarre aftashkurtra			
	3 Huate dhe parapagimet		66,349,193	38,741,048
	>Te pagueshme ndaj furnitorevë		48,741,471	35,067,087
	>Te pagueshme ndaj punonjësve		2,632,681	1,396,693
	>Detyrime per Sigurime Shoq. Shënd.		35,629	55,442
	>Detyrime tatimore për TAP-in		17,000	26,493
	>Detyrime tatimore për Tatim Fitmin		0	
	>Detyrime tatimore për TVSH-në		172,412	195,333
	>Detyrime tatimore per Tatimin në Burim		0	
	>Të drejta e detyrime ndaj ortakëve		0	
	>Divident për t'u paguar			
	>Debitorë e kreditorë te tjerë		14,750,000	2,000,000
	4 Grantet dhe te ardhurat e shtyra			
	5 Provizionet afatshkurtra			
II	PASIVET AFATGJATA		6,036,453	4,595,098
	1 Huate afatgjata		0	-
	>Hua, bono dhe detyrime nga qeraja financiare			
	>Bonot të konvertueshme			
	2 Huamarrje të tjera afatgjata		6,036,453	4,595,098
	3 Grantet dhe të ardhurat e shtyra			
	4 Provizionet afatgjata			
	TOTALI I PASIVEVE (I+II)		73,340,025	49,057,875
III	KAPITALI		25,384,423	23,614,092
	1 Aksione te pakicës (PF të konsoliduara)			
	2 Kapitali që i përket aksionarëve të shoqërisë mëmë (PFtë kons)			
	3 Kapitali aksionar		100,000	100,000
	4 Primi i aksionit			
	5 Njësitë ose aksionet e thesarit (Negative)			
	6 Rezervat statutore			
	7 Rezervat ligjore		298,167	298,167
	8 Rezerva të tjera			
	9 Fitime të pashpërndara		23,215,925	16,070,444
	10 Fitim Humbja e viti financiar		1,770,331	7,145,481
	TOTALI I PASIVEVE DHE KAPITAL (I+II)		98,724,448	72,671,967

Pasqyra e të Ardhurave dhe Shpenzimeve

(Bazuar në klasifikimin e Shpenzimeve sipas Natyrës)

Nr	Përshkrimi i Elementëve	Periudha Raportuse	Periudha Para ardhese
1	Shitjet neto	31967655	90986944
2	Të ardhura të tjera nga veprimtaria e shfrytëzimit	0	
3	Ndrysh. Në invent. Prod. Gatshme në proces		
4	Materialet e konsumuara	26399408	76732178
5	Kosto e punës	2,000,015	3,475,329
	<i>Paqat e personelit</i>	1,739,000	3,058,346
	<i>Shpenzimet për sigurimet shoqërore e shëndetësore</i>	261,015	416,983
6	Amortizimi	44,500	103,521
7	Shpenzime të tjera	1,730,971	1,741,323
8	Totali i shpenzimeve (shumat 4+7)	30,174,894	82,052,351
9	Fitimi (humbja) nga veprimtaritë kryesore (1+2+/-3-8)	1,792,761	8,934,593
10	Të ardhurat dhe shpenzimet financiare per interasat	-933,055	
11	Të ardhurat dhe shpenzimet financiare nga pjesmarrjet		
12	Të ardhurat dhe shpenzimet financiare		
	<i>12.1 Të ardh. e shpenz. financ. nga invest. të tjera financ. afatgjata</i>		
	<i>12.2 Të ardhurat dhe shpenzimet nga interesat diferenca konvertimi</i>	1,144,327	-993,427
	<i>12.3 Fitimet (Humbjet) nga kursi i këmbimit</i>		
13	Totali i të Ardhurave dhe Shpenzimeve Financiare	211,272	-774,303
14	Fitimi/Humbja para tatimit (9+/-13)	2,004,033	7,941,166
15	Shpenzimet e tatim mbi fitimin	233,702	795,685
16	Fitim (Humbja) neto e vitit financiar (14-15)	1,770,331	7,145,481
17	Elementet e pasqyrave të konsoliduara		

PASQYRA E TE ARDHURAVE DHE SHPENZIMEVE
(Bazuar ne kalsifikimin e Shpenzimeve sipas Funkcionit)

Nr	Pershkrimi i Elementeve	Periudha Raportuse	Periudha paraardhse
	Shitjet neto		
	Kosto e prodhimit/ blerja e mallrave te shitura		
	Fitimi (humbja) bruto		
	Shpenzimet e shitjes		
	Shpenzimet administrative		
	Të ardhura të tjera nga veprimtaritë e shfrytëzimit		
	Shpenzimet e tjera të zakonshme		
	Fitimi (humbja) nga veprimtaritë e shfytëzimit		
	Të ardhurat dhe shpenzimet financiare nga pjesëmarrjet		
	Të ardhurat dhe shpenzimet financiare nga njësitë e kontrolluara		
	Të ardhurat dhe shpenzimet financiare		
	<i>11.1 Të ardh. e shpenz financ. nga invest. të tjera financ. afatgjata</i>		
	<i>11.2 Të ardhurat dhe shpenzimet nga interesat</i>		
	<i>11.3 Fitimi (humbja) nga kursi i këmbimit</i>		
	<i>11.4 Te ardhura dhe shpenzime te tjera financiare</i>		
	Totali i te Ardhurave dhe Shpenzimeve Financiare		
	Fitimi (humbja) para tatim fitimit (8+-12)		
	Shpenzimet e tatim fitimit		
	Fitimi (humbja) neto e viti financiar (13-14)		
	Elementet e pasqyrave te konsoliduara		

Monetar- Metoda Direkte

Nr	Pasqyra e Fluksit Monetar- Metoda Direkte	Periudha Raportuse	Periudha Para ardhese
I	Fluksi monetar nga veprimtaritë e shfrytëzimit		
	Mjete monetare(MM) të arkëtuara nga klientët	32,971,804	46,644,993
	MM të paguara ndaj furnitorëve dhe punonjësve	32,029,745	69,023,179
	MM të ardhura nga veprimtaritë		
	Interesi I paguar		
	Tatim mbi fitimin I paguar	396,832	276,307
	<i>MM neto nga veprimtaritë e shfrytëzimit</i>		
II	Fluksi monetar nga veprimtaritë investuese		
	Blerja e njësisë së kontrolluar X minus paratë e Arkëtuara		
	Blerja e aktiveve afatgjata materiale		
	Të ardhura nga shitjet e paisjeve		
	Interesi i arkëtuar		
	Dividentët e arkëtuar		
	<i>MM neto të përdorura në veprimtaritë investuese</i>		
III	Fluksi monetar nga aktivitetet financiare		
	Të ardhura nga emëtimi I kapitalit aksionar		
	Të ardhura nga humarrje afatgjata	3,063,000	5,000,000
	Pagesat e detyrimeve të qerasë financiare ortaku	1,621,645	17,000,000
	Dividentët të paguar		
	<i>MM neto e përdorura në Veprimtaritë Financiare</i>		
	Rritja/Rënia neto e mjeteve monetare		
	Mjetet monetare në fillim të periudhës kontabël	566,307	1,220,800
	Mjetet monetare në fund të periudhës kontabël	2,251,889	566,307

PASYQRA E FLUKSIT MONETAR - METODA INDIREKTE

Nr	Pasqyra e Fluksit Monetar - Metoda Indirekte	Periudha Raportuse	Periudha Para ardhese
I	Fluksi i parave nga veprimtaria e shfrytëzimit		
	Fitimi para tatimit		
	Rregullimet per :		
	Amortizimin		
	Humbje nga kembimet valutore		
	Te ardhurat nga investimet		
	Shpenzime per interesa		
	Rritje/Renie ne tepricen e kerkesave te arketueshme nga aktiviteti, si dhe kerkesa te arketueshme te tjera		
	Rritje/Renie ne tepricen inventarit		
	Rritje/Renie ne tepricen e detyrimeve, per tu paguar nga aktiviteti		
	MM te përfituara nga aktivitetet		
	Interesi i paguar		
	Tatim mbi fitimin e paguar		
	<i>MM nga aktivitetet e shfrytëzimit</i>		
	Fluksi monetar nga veprimtaria investuese		
	Blerja e njësisë së kontrolluar X minus paratë e Arkëtuara		
	Blerja e aktiveve afatgjata materiale		
	Të ardhura nga shitja e paisjeve		
	Interesi i arkëtuar		
	Dividenti i arkëtuar		
	<i>MM neto të përdorura në veprimtari të investuese</i>		
	Fluksi monetar nga veprimtari të financiare		
	Të ardhura nga emetimi i kapitalit aksioner		
	Të ardhura nga humarrjet afatgjata		
	Pagesat e detyrimeve të qirasë financiare		
	Dividentët e paguar		
	<i>MM neto e përdorur në veprimtari të financiare</i>		
	Rritje/Renie neto e mjeteve monetare		
	Mjete monetare ne fillim te periudhes kontabel		
	Mjete monetare ne fund te periudhes kontabel		

PAQYRA E NDRYSHIMIT TE KAPITALIT

Një pasqyre e pakonsoliduar

		Kapitali aksionar	Primi I aksionit	Aksionet e thesarit	Rezerva statutore dhe ligjore	Fitimi i pashperndare	Totali
I	Pozicioni me 31 Dhjetor viti 2009	100,000			298,167	16,070,444	14,186,387
A	Efekti i ndryshimit ne politikat kontabel						
B	Pozicioni i rregulluar						
1	Fitimi neto i viti financiar						
2	Dividendet e paguar						
3	Transferime ne rezerven e detyrueshme statutore						
4	Emetimi i kapitalit aksionar						
II	Pozicioni me 31 Dhjetor viti 2010	100,000			298,167	23,125,925	23,614,092
1	Fitmi neto per periudhen kontabel					1,770,331	1,770,331
2	Dividendet e paguar						
3	Emetim i kapitalit aksionar						
4	Aksione te thesarit te riblera						
III	Pozicioni me 31 Dhjetor 2011	100,000			298,167	23,614,092	25,384,423

Sqarim:

Dhënia e shënimeve shpjeguese në këtë pjesë është e detyrueshme sipas SKK 2.

Plotesimi i te dhenave të kësaj pjese duhet të bëhet sipas kërkesave dhe strukturës standarte te percaktuara ne SKK 2 dhe konkretisht paragrafeve 49-55. Rradha e dhenies se shpjegimeve duhet te jete :

- a) Informacion i përgjithshëm dhe politikat kontabël
- b) Shënime të tjera shpjeguese
- c) Shënime të tjera shpjeguese

A I Informacion i përgjithshëm

- 1 Kuadri ligjor: Ligjit 9228 dt 29.04.2004 "Per Kontabilitetin dhe Pasqyrat Financiare"
- 2 Kuadri kontabel i aplikuar : Stndartet Kombetare te Kontabilitetit ne Shqiperi.(SKK 2; 49)
- 3 Baza e pergatitjes se PF : Te drejtat dhe detyrimet e konstatuara.(SSK 1, 35)
- 4 Parimet dhe karakteristikat cilesore te perdorura per hartimin e P.F. : (SKK 1; 37 - 69)

a) NJESIA EKONOMIKE RAPORTUSE ka mbajtur ne llogarite e saj aktivet,pasivet dhe transaksionet ekonomike te veta.

b) VIJIMESIA e veprimtarise ekonomike te njesise sone raportuse eshte e siguruar duke mos pasur ne plan ose nevojte nderprerjen e aktivitetit te saj.

c) KOMPENSIM midis nje aktivi dhe nje pasivi nuk ka , ndersa midis te ardhurave dhe shpenzimeve ka vetem ne rastet qe lejohen nga SKK.

d) 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.

e) MATERIALITETI eshte vleresuar nga ana jone dhe ne baze te tij Pasqyrat Financiare jane hartuar vetem per zera materiale.

f) BESUSHMERIA per hartimin e Pasqyrave Financiare eshte e siguruar pasi nuk ka gabime materiale duke zbatuar parimet e meposhteme :

- Parimin e paraqitjes me besnikeri
- Parimin e perparetise 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: 15)

Vleresimi fillestar i nje elementi te AAM qe ploteson kriteret per njohje si aktiv ne bilanc eshte vleresuar me kosto. (SKK 5; 11)

Per prodhimin ose krijimin e AAM kur kjo financohet nga nje hua,koston e huamarrjes (dhe interesat) eshte metoda e kapitalizimit ne koston e aktivit per periudhen e investimit.(SKK 5: 16)

Per vleresimi i mepaseshem i AAM eshte zgjedhur modeli i koston duke i paraqitur ne bilanc me kosto minus amortizimin e akumuluar. (SKK 5; 21)

Per llogaritjen e amortizimit te AAM (SKK 5: 38) njesia jone ekonomike ka percaktuar si metode te amortizimit te ndertesave metoden lineare dhe per AAM te tjera 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 ne menyre lineare me 5 % ne vit.
- Kompjutera e sisteme informacioni 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: 59) njesia ekonomike raportuese ka percaktuar si metode te amortizimit metoden lineare ndersa normen e amortizimit me 15 % ne vit.

Ne postii e llogaris tati mbi fitimin paraqite shuma e paguare teper ne vite.

PER DREJTIMIN E NJESISE EKONOMIKE

Altin DOKA

