

Emërtimi dhe forma ligjore	Doka Roal Shpk
NIPT-i	K41316001V
Adresa e Selisë	Tufine Tirane
Data e krijimit	2003-12-23
Nr.i Rregjistrimit Tregetar	30708
Veprimtaria kryesore	Tregeti te Artikujve te Ndryshme ndertim

## 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 2012

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

Periudha Kontabël e Pasqyrave Financiare 01/01/2012 c 31/12/2012

Data e mbylljes së Pasqyrave Financiare 20/01/2013

## Pasqyrat Financiare te Vitit 2012

Nr	AKTIVET	Shenime	Periudha Raportuse	Periudha Para ardhese
<b>I</b>	<b>AKTIVET AFTA SHKURTRA</b>		<b>129.953.846</b>	<b>98.354.863</b>
	<b>1 Aktivet monetare</b>		<b>375.677</b>	<b>2.251.889</b>
	>Arka		166.782	211.624
	>Banka		208.895	2.040.265
	<b>2 Derivative dhe aktive te mbajtura per tregetim</b>			
	<b>3 Aktive te tjera financiare afatshkurta</b>		<b>5.841.206</b>	<b>6.380.231</b>
	> Klinetë për mallra, produkte e shërbim		5.621.369	5.621.369
	>Debitorë, Kreditorë të tjerë		0	0
	>Tatimi mbi fitimin		115.578	758.862
	>TVSH		104.259	0
	>Te drejta dhe detyrime ndaj ortakëve		0	0
	<b>4 Inventari</b>		<b>123.736.964</b>	<b>89.722.743</b>
	>Lëndët e para		5.763.884	0
	>Inventari i imët		0	0
	>Prodhimi në proces		117.973.080	86.032.904
	>Produkte të gatëshme		0	0
	>Mallra për rishitje		0	3.689.839
	>Parapagesat për furnizimet		0	0
	<b>5 Aktive biologjike afatshuktra</b>			
	<b>6 Aktive afatshkurta te mbajtura për rishitje</b>			
	<b>7 Parapagime dhe shpenzimet e shtyra</b>		<b>0</b>	<b>0</b>
	>Shpenzime te periudhave të ardhshme		0	0
<b>II</b>	<b>AKTIVET AFATGJATA</b>		<b>369.585</b>	<b>369.585</b>
	<b>1 Investimet financiare aftgjata</b>			
	<b>2 Aktive afatgjata materiale</b>		<b>369.585</b>	<b>369.585</b>
	>Toka			
	>Ndërtesa		0	0
	>Makineri e pajisje		119.585	119.585
	>Aktive të tjera afatgjata materiale		250.000	250.000
	<b>3 Aktive Biologjike afatgjata</b>			
	<b>4 Aktive afatgjata jomateriale</b>			
	<b>5 Kapitali aksionar i papaguar</b>			
	<b>6 Aktive te tjera afatgjata</b>			
	<b>TOTALI I AKTIVEVE (I+II)</b>		<b>130.323.431</b>	<b>98.724.448</b>

## Pasqyrat Financiare te Vitit 2012

Nr	PASIVET DHE KAPITALI	Shenime	Periudha Raportuse	Periudha Para ardhese
<b>I</b>	<b>PASIVET AFATSHURTRA</b>		<b>100192231</b>	<b>67303572</b>
	<b>1 Derivativet</b>			
	<b>2 Huamarrjet</b>		<b>3336812</b>	<b>954379</b>
	>Overdraftet bankare		3.336.812	954.379
	>Huamarre aftashkurtra			
	<b>3 Huate dhe parapagimet</b>		<b>96.855.419</b>	<b>66.349.193</b>
	>Te pagueshme ndaj furnitoreve		66.276.282	48.741.471
	>Te pagueshme ndaj punonjësve		1.896.269	2.632.681
	>Detyrime per Sigurime Shoq. Shënd.		25.668	35.629
	>Detyrime tatimore për TAP-in		7.200	17.000
	>Detyrime tatimore për Tatim Fitmin		0	-
	>Detyrime tatimore për TVSH-në		0	172.412
	>Detyrime tatimore per Tatimin në Burim		0	-
	>Të drejta e detyrime ndaj ortakëve		6.000.000	-
	>Divident për t'u paguar			
	>Debitorë e kreditorë te tjerë		22.650.000	14.750.000
	<b>4 Grantet dhe te ardhurat e shtyra</b>			
	<b>5 Provizionet afatshkurtra</b>			
<b>II</b>	<b>PASIVET AFATGJATA</b>		<b>3.528.115</b>	<b>6.036.453</b>
	<b>1 Huate afatgjata</b>		<b>0</b>	<b>0</b>
	>Hua, bono dhe detyrime nga qeraja financiare			
	>Bonot të konvertueshme			
	<b>2 Huamarrje të tjera afatgjata</b>		3.528.115	6.036.453
	<b>3 Grantet dhe të ardhurat e shtyra</b>			
	<b>4 Provizionet afatgjata</b>			
	<b>TOTALI I PASIVEVE (I+II)</b>		<b>103.720.346</b>	<b>73.340.025</b>
<b>III</b>	<b>KAPITALI</b>		<b>26.603.085</b>	<b>25.384.423</b>
	1 Aksione te pakicës (PF të konsoliduara)			
	2 Kapitali që i përket aksionarëve të shoqërisë mëmë (PF të kons)			
	3 Kapitali aksionar		24.000.000	100.000
	4 Primi i aksionit			
	5 Njësiti ose aksionet e thesarit (Negative)			
	6 Rezervat statutore			
	7 Rezervat ligjore		1.384.423	298.167
	8 Rezerva të tjera			
	9 Fitime të pashpërndara			23.215.925
	10 Fitim Humbja e viti financiar		1.218.662	1.770.331
	<b>TOTALI I PASIVEVE DHE KAPITAL (I+II)</b>		<b>130.323.431</b>	<b>98.724.448</b>

# 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	27183181	31967655
2	Të ardhura të tjera nga veprimtaria e shfrytëzimit	0	
3	Ndrysh. Në invent. Prod. Gatshme në proces		
4	Materialet e konsumuara	20915227	26399408
5	Kosto e punës	<b>1.898.241</b>	2.000.015
	<i>Pagat e personelit</i>	1.671.175	1.739.000
	<i>Shpenzimet për sigurimet shoqërore e shëndetësore</i>	227.066	261.015
6	Amortizimi	0	44.500
7	Shpenzime të tjera	1.666.846	1.730.971
8	<b>Totali i shpenzimeve (shumat 4+7)</b>	24.480.314	<b>30.174.894</b>
9	<b>Fitimi (humbja) nga veprimtaritë kryesore (1+2+/-3-8)</b>	<b>2.702.867</b>	<b>1.792.761</b>
10	Të ardhurat dhe shpenzimet financiare per interasat	-1.294.150	-933.055
11	Të ardhurat dhe shpenzimet financiare nga pjesmarrjet		
12	Të ardhurat dhe shpenzimet financiare		1.144.327
	<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>	227	1.144.327
	<i>12.3 Fitimet (Humbjet) nga kursi i këmbimit</i>		
13	<b>Totali i të Ardhurave dhe Shpenzimeve Financiare</b>	<b>-1.293.923</b>	<b>211.272</b>
14	<b>Fitimi/Humbja para tatimit ( 9+/-13)</b>	<b>1.408.944</b>	2.004.033
15	Shpenzimet e tatim mbi fitimin	190.282	233.702
16	<b>Fitim (Humbja) neto e vitit financiar ( 14-15)</b>	<b>1.218.662</b>	1.770.331
17	Elementet e pasqyrave të konsoliduara		

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

<b>Nr</b>	<b>Pershkrimi i Elementeve</b>	<b>Periudha Raportuse</b>	<b>Periudha paraardhse</b>
	Shitjet neto		
	Kosto e prodhimit/ blerja e mallrave te shitura		
	<b>Fitimi (humbja) bruto</b>		
	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>		
	<b>Totali i te Ardhurave dhe Shpenzimeve Financiare</b>		
	<b>Fitimi (humbja) para tatim fitimit (8+-12)</b>		
	Shpenzimet e tatim fitimit		
	<b>Fitimi (humbja) neto e viti financiar (13-14)</b>		
	Elementet e pasqyrave te konsoliduara		

## PASYQRA E FLUKSIT MONETAR - METODA INDIREKTE

Nr	Pasqyra e Fluksit Monetar - Metoda Indirekte	Periudha Raportuse	Periudha Para ardhese
<b>I</b>	<b>Fluksi i parave nga veprimtaria e shfrytëzimit</b>		
	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>		
<b>II</b>	<b>Fluksi monetar nga veprimtaria investuese</b>		
	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 veprimtaritë investuese</i>		
<b>III</b>	<b>Fluksi monetar nga veprimtarite financiare</b>		
	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 veprimtaritë financiare</i>		
	<b>Rritje/Renie neto e mjeteve monetare</b>		
	<b>Mjete monetare ne fillim te periudhes kontabel</b>		
	<b>Mjete monetare ne fund te periudhes kontabel</b>		

Monetar- Metoda Direkte

Nr	Pasqyra e Fluksit Monetar- Metoda Direkte	Periudha Raportuse	Periudha Para ardhese
<b>I</b>	<b>Fluksi monetar nga veprimtaritë e shfrytëzimit</b>		
	Mjete monetare(MM) të arkëtuara nga klientët	2.569.039	32.971.804
	MM të paguara ndaj furnitorëve dhe punonjësve	18.304.385	32.029.745
	MM të ardhura nga veprimtaritë		
	Interesi I paguar		
	Tatim mbi fitimin I paguar	40.876	396.832
	<i>MM neto nga veprimtaritë e shfrytëzimit</i>		
<b>II</b>	<b>Fluksi monetar nga veprimtaritë investuese</b>		
	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>		
<b>III</b>	<b>Flukusi monetar nga aktivitetet financiare</b>		
	Të ardhura nga emëtimi I kapitalit aksionar		
	Të ardhura nga humarrje afatgjata	<b>13.900.000</b>	3.063.000
	Pagesat e detyrimeve të qerasë financiare ortaku		1.621.645
	Dividentët të paguar		
	<i>MM neto e përdorura në Veprimtaritë Financiare</i>		
	<b>Rritja/Rënia neto e mjeteve monetare</b>		
	<b>Mjetet monetare në fillim të periudhës kontabël</b>	2.251.889	566.307
	<b>Mjetet monetare në fund të periudhës kontabël</b>	<b>375.677</b>	<b>2.251.889</b>





## 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	<b>Pozicioni me 31 Dhjetor viti 2010</b>	100.000			298.167	23.125.925	23.524.092
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	<b>Pozicioni me 31 Dhjetor viti 2011</b>	100.000			298.167	24.986.256	25.364.423
1	Fitimi neto per periudhen kontabel						1.218.662
2	Dividendet e paguar						
3	Emetim i kapitalit aksionar						
4	Aksione te thesarit te riblera						
III	<b>Pozicioni me 31 Dhjetor 2012</b>	24.000.000			1.384.423	1.218.662	26.603.085

## 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 spjegimeve duhet te jete :

- a) Informacion i përgjithshëm dhe politikat kontabël
- b) Shënime qe shpjegojnë zërat e ndryshëm të pasqyrave financiare
- 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 perpariesise 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 aktivitet 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.
- Kompjuterat 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 NJESIS EKONOMIKE

Altin DOKA



DOKA ROAL shpk  
Tirane

Tirane me 20.06.2013

## VENDIM

Asambleja e Ortakeve te shoqerise "DOKA ROAL" shpk ne zbatim te ligjit Nr. 9901, Date 14.04.2008 "Per tregtaret dhe shoqeri tregetare" si dhe ligjit Nr. 8438, Date 28.12.1998 "Per tatimin mbi te ardhurat" i ndryshuar, neni 33/1 pika 1 si dhe Udhezimit te Ministrit te Financave Nr. 5, Date 30.01.2006 "Per tatimin mbi te ardhurat", i ndryshuar pika 5.6.

Vendosi:

1. Te miratoje rezultatin financiar te vitit 2012 sipas Pasqyrave Financiare, i cili rezulton me fitim me shumen ne leke 1218662
2. Fitimi i ngelur ne shumen ne leke 1218662 do te perdoret per investime ne te ardhmen ne shumen leke 1157728 dhe rezerva ligjore 60934.
3. Ky vendim hyn ne fuqi menjehere.

Ortaku i vetem i shoqerise

Altin DOKA

