

Emërtimi dhe forma ligjore Doka Roal Shpk
NIPT-i K41316001V
Adresa e Selisë Tufine Tirane

Data e krijimit 23/12/2003
Nr.i Rregjistrimit Tregetar 30708

Veprimtaria kryesore Tregeti te Artikujve te Ndryshme ndertim

NR PROT 8087 DATE 27/03/2014

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 2013

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 01/01/2013 ç 31/12/2013

Data e mbylljes së Pasqyrave Financiare 20/01/2014

Pasqyrat Financiare te Vitit 2013

Nr	AKTIVET	Shenime	Periudha Raportuse	Periudha Para ardhese
I	AKTIVET AFTA SHKURTRA		182,309,157	129,953,846
	1 Aktivet monetare		954,388	375,676
	>Arka		234,573	166,781
	>Banka		719,815	208,895
	2 Derivative dhe aktive te mbajtura per tregetim			
	3 Aktive te tjera financiare afatshkurta		145,104,612	5,841,206
	> Klinetë për mallra, produkte e shërbim		145,104,612	5,621,369
	>Debitorë, Kreditorë të tjerë		0	0
	>Tatimi mbi fitimin		0	115,578
	>TVSH		0	104,259
	>Te drejta dhe detyrime ndaj ortakëve		0	0
	4 Inventari		36,250,157	123,736,964
	>Lëndët e para		1,437,708	5,763,884
	>Inventari i imët		0	0
	>Prodhimi në proces		34,812,449	117,973,080
	>Produkte të gatëshme		0	0
	>Mallra për rishitje		0	
	>Parapagesat për furnizimet		0	0
	5 Aktive biologjike afatshuktra			
	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		285,393	369,585
	1 Investimet financiare aftgjata			
	2 Aktive afatgjata materiale		285,393	369,585
	>Toka			
	>Ndërtesa		0	0
	>Makineri e pajisje		131,268	164,085
	>Aktive të tjera afatgjata materiale		154,125	205,500
	3 Aktive Biologjike afatgjata			
	4 Aktive afatgjata jomateriale			
	5 Kapitali aksionar i papaguar			
	6 Aktive te tjera afatgjata			
	TOTALI I AKTIVEVE (I + II)		182,594,550	130,323,431

Pasqyrat Financiare te Vitit 2013

Nr	PASIVET DHE KAPITALI	Shenime	Periudha Raportuse	Periudha Para ardhese
I	PASIVET AFATSHURTRA		121035126	100192231
	1 Derivativet			
	2 Huamarrjet		0	3336812
	>Overdraftet bankare		0	3,336,812
	>Huamarre aftashkurtra			
	3 Huate dhe parapagimet		121,035,126	96,855,419
	>Te pagueshme ndaj furnitoreve		74,542,251	66,276,282
	>Te pagueshme ndaj punonjësve		252,447	1,896,269
	>Detyrime per Sigurime Shoq. Shënd.		27,621	25,668
	>Detyrime tatimore për TAP-in		0	7,200
	>Detyrime tatimore për Tatim Fitmin		2,713,102	-
	>Detyrime tatimore për TVSH-në		209,705	
	>Detyrime tatimore per Tatimin në Burim		0	-
	>Të drejta e detyrime ndaj ortakëve		36,010,000	6,000,000
	>Divident për t'u paguar			
	>Debitorë e kreditorë te tjerë		7,280,000	22,650,000
	4 Grantet dhe te ardhurat e shtyra			
	5 Provizionet afatshkurtra			
II	PASIVET AFATGJATA		10,672,937	3,528,115
	1 Huate afatgjata		0	0
	>Hua, bono dhe detyrime nga qeraja financiare			
	>Bonot të konvertueshme			
	2 Huamarrje të tjera afatgjata		10,672,937	3,528,115
	3 Grantet dhe të ardhurat e shtyra			
	4 Provizionet afatgjata			
	TOTALI I PASIVEVE (I + II)		131,708,063	103,720,346
III	KAPITALI		50,886,488	26,603,085
	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	24,000,000
	4 Primi i aksionit			
	5 Njësitë ose aksionet e thesarit (Negative)			
	6 Rezervat statutore			
	7 Rezervat ligjore		1,384,423	1,384,423
	8 Rezerva të tjera			
	9 Fitime të pashpërndara		1,218,662	
	10 Fitim Humbja e viti financiar		24,283,403	1,218,662
	TOTALI I PASIVEVE DHE KAPITAL (I + II)		182,594,550	130,323,431

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	79076558	27183181
2	Të ardhura të tjera nga veprimtaria e shfrytëzimit	0	
3	Ndrysh. Në invent. Prod. Gatshme në proces		
4	Materialet e konsumuara	45263328	20915227
5	Kosto e punës	1,188,779	1,898,241
	<i>Pagat e personelit</i>	1,018,500	1,671,175
	<i>Shpenzimet për sigurimet shoqërore e shëndetësore</i>	170,279	227,066
6	Amortizimi	84,192	0
7	Shpenzime të tjera	3,447,612	1,666,846
8	Totali i shpenzimeve (shumat 4+7)	49,983,911	24,480,314
9	Fitimi (humbja) nga veprimtaritë kryesore (1+2+/-3-8)	29,092,647	2,702,867
10	Të ardhurat dhe shpenzimet financiare per interasat	-2,097,756	-1,294,150
11	Të ardhurat dhe shpenzimet financiare nga pjesmarrjet		
12	Të ardhurat dhe shpenzimet financiare		227
	<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>	1,614	227
	<i>12.3 Fitimet (Humbjet) nga kursi i këmbimit</i>		
13	Totali i të Ardhurave dhe Shpenzimeve Financiare	-2,096,142	-1,293,923
14	Fitimi/Humbja para tatimit (9+/-13)	26,996,505	1,408,944
15	Shpenzimet e tatim mbi fitimin	2,713,102	190,282
16	Fitim (Humbja) neto e vitit financiar (14-15)	24,283,403	1,218,662
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		

Pasqyra e Fluksit 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		
	MM të paguara ndaj furnitorëve dhe punonjësve		
	MM të ardhura nga veprimtaritë		
	Interesi I paguar		
	Tatim mbi fitimin I paguar		
	<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	Flukusi monetar nga aktivitetet financiare		
	Të ardhura nga emëtimi I kapitalit aksionar		
	Të ardhura nga humarrje afatgjata		
	Pagesat e detyrimeve të qerasë financiare ortakut		
	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		
	Mjetet monetare në fund të periudhës kontabël		

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	26,996,505	1,408,944
	Rregullimet per :		
	Amortizimin	84,192	
	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	-139,263,407	539,026
	Rritje/Renie ne tepricen inventarit	87,486,807	-34,014,201
	Rritje/Renie ne tepricen e detyrimeve, per tu paguar nga aktiviteti	20,842,895	32,887,759
	MM te përfituara nga aktivitetet	-3,853,008	821,528
	Interesi i paguar	-2,713,102	190,282
	Tatim mbi fitimin e paguar		
	<i>MM nga aktivitetet e shfrytëzimit</i>	-6,566,110	1,011,810
II	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 veprimtaritë investuese</i>		
III	Fluksi monetar nga veprimtarite financiare		
	Të ardhura nga emetimi i kapitalit aksioner		
	Të ardhura nga humarrjet afatgjata	7,144,821	
	Pagesat e detyrimeve të qirasë financiare		864,402
	Dividentët e paguar		
	<i>MM neto e përdorur në veprimtaritë financiare</i>	7,144,821	864,402
	Rritje/Renie neto e mjeteve monetare	578,711	1,876,212
	Mjete monetare ne fillim te periudhes kontabel	375,677	2,251,889
	Mjete monetare ne fund te periudhes kontabel	954,388	375,677

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 2011	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	Pozicioni me 31 Dhjetor viti 2012	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	Pozicioni me 31 Dhjetor 2013	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 të shpjegojnë zërat e ndryshëm të pasqyrave financiare
- c) Shënime të tjera 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; 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 perparesis 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 kosos 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,kostot 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 kosos 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 NJESIS EKONOMIKE

Altin DOKA

