

Emertimi I	LORENZO TIRANA sh.p.k.	
Njesise		
NIPT-i	J61811035T	
Adresa	Rruga Qemal Stafa ish Fabrika e Llullave	TIRANE
Data e krijimit	29/12/93	vendim 8816
Nr I Regjistrit tregtar	3603982	
Veprimtari kryesore	Prodhim llulla per eksport	

PASQYRAT FINANCIARE

VITI 2014

Pasqyrat financiare jane shprehur ne leke
 Pasqyrat financiare jane rrumbullakosur ne leke

Periudha kontabel e Pasqyrave Financiare	NGA	01,01,2014
	DERI	31,12,2014
Data e mbylljes se Pasqyrave Financiare		

SHOQERIA " LORENZO TIRANA " SH P K
BILANCI KONTABEL ME 31/12/2014

Nr	ZERAT E BILANCIT	Shenime	VITI 2014 ushtrimor	VITI 2013 ushtrimor
	AKTIVET			
I	Aktivitet Afatshkurtëra			
1	Aktive monetare		59.917.293	42.392.655
2	Derivative dhe aktive të mbajtura për tregtim			
(i)	-Derivativet			
(ii)	-Aktivet e mbajtura për tregtim			
	Totali 2			
3	Aktive të tjera financiare afatshkurtra			
(i)	Llogari/Kërkesa të arkëtueshme		30.091.546	50.700.310
(ii)	Llogari/Shteti TVSH e zbritshme dhe tatim fitimi		14.536.701	13.546.407
(iii)	Llogari/Kërkesa të tjera të arkëtueshme			
(iv)	Instrumente të tjera borxhi			
(v)	Investime të tjera financiare			
	Totali 3		44.628.247	64.246.717
4	Inventari			
(i)	Lëndët e para		3.084.185	604.058
(ii)	Materiale të tjera		10.270.950	6.042.528
(iii)	Produkte të gatshme		7.974.265	7.748.683
(iv)	Prodhim proces		6.523.000	4.184.000
(v)	Parapagesat për furnizime			
	Totali 4		27.852.400	18.579.269
5	Aktivitet biologjike afatshkurtra			
6	Aktivitet afatshkurtra të mbajtura për shitje			
7	Parapagimet dhe shpenzimet e shtyra			
	Totali aktive afatshkurtera (I)		132.397.940	125.218.641
II	Aktivitet afatgjata			
1	Investimet financiare afatgjata			
(i)	Pjesëmarrje të tjera në njësi të kontrolluara			
(ii)	Aksione dhe investime të tjera në pjesëmarrje			
(iii)	Aksione dhe letra të tjera me vlerë			
(iv)	Llogari/Kërkesa të arkëtueshme afatgjata			
	Totali 1.			
2	Aktive afatgjata materiale			
(i)	Toka		6.322.800	6.322.800
(ii)	Ndërtesa		3.839.411	4.041.485
(iii)	Makineri dhe pajisje		7.180.873	6.708.594
(iv)	Mjete trsaporti		90.650	113.313
(v)	Aktive të tjera afatgjata materiale		52.236	33.285
(vi)	Ndertim ne proces			
	Totali 2		17.485.970	17.219.477
3	Aktivitet Biologjike afatgjata			
4	Aktivitet afatgjata jomateriale			

(i)	Emri i mirë			
(ii)	Shpenzimet e zhvillimit			
(iii)	Aktive të tjera afatgjata jomateriale			
	Totali 4		0	0
5	Kapital aksionar i papaguar		0	0
6	Aktive të tjera afatgjata (ndertese ne proces)			
	Totali i aktiveve Afatgjata (II)		17.485.970	17.219.477
	TOTALI I AKTIVEVE (I + II)		149.883.910	142.438.118
	<u>DETYRIMET DHE KAPITALI</u>			
I	DETYRIMET Afatshkurtëra			
1	Derivativët			
2	Huamarrjet			
(i)	Huat dhe obligacionet afatshkurtra			
(ii)	Kthimet/ripagesat e huave afatgjata			
(iii)	Bono të konvertueshme			
	Totali 2			
3	Huat dhe parapagimet			
(i)	Të pagueshme ndaj furnitorëve		8.707.542	9.006.325
(ii)	Të pagueshme ndaj punonjësve		1.876.000	1.659.300
(iii)	Detyrime tatimore		828.635	740.667
(iv)	Dividente per tu pagu		42.676.940	33.313.835
(v)	Parapagimet e arkëtuara			
	Totali 3		54.089.117	44.720.127
4	Grantet dhe të ardhurat e shtyra			
5	Provizionet afatshkurtra			
	Totali detyrime afatshkurtra (I)		54.089.117	44.720.127
II	DETYRIME AFATGJATA			
1	Huat afatgjata			
(i)	Hua, bono dhe detyrime nga qiraja financiare			
(ii)	Bonot e konvertueshme			
	Totali 1			
2	Huamarrje të tjera afatgjata			
3	Provizionet afatgjata			
4	Grantet dhe të ardhurat e shtyra			
	Totali i detyr. afatgjata (II)			
	TOTALI DETYRYEMEVE (I + II)		54.089.117	44.720.127
III	Kapitali			
1	Aksionet e pakicës (P.F të konsoliduara)			
2	Kapitali i aksionarëve të shoqërisë mëmë (P.F Konsolid)			
3	Kapitali aksionar		80.000.000	80.000.000
4	Primi i aksionit			
5	Njësitet ose aksionet e thesarit (negative)			
6	Rezerva statusore			

7	Rezerva ligjore		7.186.209	6.638.659
8	Rezerva të tjera		128.332	128.332
9	Fitimet e pashpërndara			
10	Fitimi (humbja) e vitit financiar		8.480.252	10.951.000
	Totali i kapitalit (III)		95.794.793	97.717.991
	TOTALI I DETYRIMEVE KAPITALIT (I,II,III)		149.883.910	142.438.118



lorenze
TIRANA
Tel. 634-20



Pasqyra e te ARDHURAVE DHE SHPENZIMEVE

N r	Pershkrimi i elementeve	Periudha Raportuese 2014	Periudha Para ardhese 2013
I	TE ARDHURAT	73.305.274	
	1 - Te ardhurat nga shitjet	70.740.692	66.303.581
	* Mallrat		
	* Produkte per eksport	70.740.692	66.303.581
	* Sherbimet		
	2 - Nga veprimtarite e shfrytezimit		
	*		
	3 - Ndyshimi ne inventar i prod.gatsh e proces	2.564.582	- 65.763
	* Produkt i gatshem	225.582	- 199.763
	* Prodhim proces	2.339.000	134.000
	4 - Puna e kryer nga njesia per qellimet e veta		
II	SHPENZIMET		
	1-Lende e pare e materiale ndihmese	23.633.236	16.408.796
	2 -Shpenzime te tjera qe lidh me vep kryesore	5.160.636	4.480.885
	* Shpenzime energji,telefon,uje	1.260.275	1.257.247
	* keshillim ,sigurime,	177.760	163.683
	* shpenzime transport	1.948.264	1.794.391
	* shpenzime reklam panaire	635.017	706.054
	* taksa bashkie	1.139.320	559.510
	3 - Shpenzime per personelin	31.984.479	29.999.518
	* Pagat	27.725.426	26.064.136
	* Sigurime shoq e shendetsores	4.259.053	3.935.382
	4 - Amortizimet e zhvleresimet	969.062	1.087.548
	5 - Shpenzime te tjera	1.569.478	2.135.373
	TOTALI i shpenzimeve	63.316.891	54.112.120
III	FITIMI (Humbja) nga veprimtari kryesore (1+2+/-3-8)	9.988.383	12.125.698
	Te ardhura e shpenzime nga njesi e kontroll.		
	* Te ardhura te tjera	250.638	
	* Fitime (Humbje) nga kursi i kembimit	- 262.254	42.079
IV	Totali i te ardh.e shpenz. Financiare		
V	FITIMI (HUMBJE) para tatimit	9.976.767	12.167.777
	Shpenzimet e tatim fitimit 15%	1.496.515	1.216.777
VI	FITIMI (HUMBJE) e vitit financiar	8.480.252	10.951.000

Pasqyra e fluksit monetar – Metoda indirekte	Periudha raportuese 2014	Periudha raportuese 2013
Fluksi monetar nga veprimtaritë e shfrytëzimit		
Fitimi para tatimit	9.976.767,00	12.167.777,00
Rregullime për:		
<i>Amortizimin</i>	969.062,00	1.087.548,00
<i>Humbje nga këmbimet valutore</i>		
<i>Të ardhura nga investimet</i>		
<i>Shpenzime për interesa</i>		
Rritje/rënie në tepricën e kërkesave të arkëtueshme nga aktiviteti, si dhe kërkesave të arkëtueshme të tjera	20.088.984,00	15.148.118,00
Rritje/rënie në tepricën inventarit	(9.273.131,00)	3.633.099,00
Rritje/rënie në tepricën e detyrimeve, për t'u paguar nga aktiviteti	9.368.990,00	7.508.229,00
MM të përfituara nga aktivitetet	31.130.672,00	39.544.771,00
Interesi i paguar		
Tatim mbi fitimin i paguar	(1.967.029,00)	(1.246.660,00)
<i>MM neto nga aktivitetet e shfrytëzimit</i>	29.163.643,00	38.298.111,00
Fluksi monetar nga veprimtaritë investuese		
Blerja e shoqërisë së kontrolluar X minus paratë e arkëtuara		
Blerja e aktiveve afatgjata materiale	(1.235.555,00)	-
Të ardhura nga shitja e pajisjeve		
Interesi i arkëtuar		
Dividendët e arkëtuar		
<i>MM neto e përdorur në aktivitetet investuese</i>	(1.235.555,00)	-
Fluksi monetar nga veprimtaritë financiare		
Të ardhura nga emetimi i kapitalit aksioner		
Të ardhura nga huamarrje afatgjata		
Pagesat e detyrimeve të qirasë financiare		
Dividendët e paguar	(10.403.450,00)	(8.316.948,00)
MM neto e përdorur në aktivitetet financiare	(10.403.450,00)	(8.316.948,00)
Rritja/rënia neto e mjeteve monetare	17.524.638,00	29.981.163,00
Mjetet monetare në fillim të periudhës kontabël	42.392.655,00	12.411.492,00
Mjetet monetare në fund të periudhës kontabël	59.917.293,00	42.392.655,00



lorenzo
TIRANA
Tel. 834-20



PASQYRA E NDRYSHIMEVE NE KAPITAL
 Per vitin ushtrimor te mbyllur me 31,12,2014
 (Te gjitha bilancat jane ne leke)

	Kapitali regjistruar (aksionar)	Fitimi i Ushtrimit	Rezerva statusore dhe ligjore	Fitimi i Pashpérndate	TOTALI
Pozicioni më 31 dhjetor 2012	80.000.000	8.754.682	6.329.257	0	95.083.939
Fitimi neto për periudhën kontabël		10.951.000			10.951.000
Dividendët e paguar		-8.316.948			-8.316.948
Emetim i kapitalit aksionar					0
Rritja e rezervës së kapitalit		-437.734	437.734		0
Pozicioni më 31 dhjetor 2013	80.000.000	10.951.000	6.766.991	0	97.717.991
Fitimi neto për periudhën kontabël		8.480.252			8.480.252
Dividendët e paguar		-10.403.450			-10.403.450
Emetim i kapitalit aksionar					0
Rritja e rezervës së kapitalit		-547.550	547.550		0
Pozicioni më 31 dhjetor 2014	80.000.000	8.480.252	7.314.541	0	95.794.793

Keto pasqyra financiare jane aprovuar nga drejtimi i shpk dhe jane firmosur nga

Ilir Haxhiymeri



lorenz
 TIRANA
 Tel. 634-29

**SHENIME SPJEGUESE PER PASQYRAT FINANCIARE TE MBYLLURA ME
31,12,2014**

- 1 Ne mbeshtetje te ligjit nr.9228 date 29/4/2004 Per kontabilitetin dhe pasqyrat financiare ,jane bere te detyrueshme per zbatim me 1 Janar 2008 ,Standartet Kontabel Kombetare SKK.
- 2 Pasqyrat financiare jane hartuar sipas formulareve te Rekomanduar ne SKK .
- 3 Politikat kontabel per hartimin e pasqyrave financiare jane zbatuar sipas SKS.ne prospektiv.
Ne hartimin e pasqyrave financiare jane mbajt parasysh zbatimi I udhezimit Perkates.

Informacione per zerat e materialeve te Pasqyrave Financiare.

AKTIVET

A

I Aktivet afat shkurtera

- 1 Mjetet Monetare ne bilanc per shumen leke 59,917,293 perfaqesojne:
Banka leke 59,822,490
Arka leke 94,803
Llogarite bankare perfaqesojne gjendjen e lekeve e valutes me 31,12,14 te vleresuar mekursin zyrtar te dates 31,12,14.
- 2 Aktivet e tjera financiare afatshkurtera jane vleresuar me vleren e drejte dhe perfaqesojne shumen leke 44,628,247
 - a. Llogari /Kerkesa te arketushme ,perbehet nga gjendje e llogarive Kliente per shitje produkt I prodhuar te cilat nuk jane arketuar ne ne fund te periudhes ushtrimore ,por jane te arketueshme me afat te shkurter,dhe perfaqesojne shumen leke **30,091,546**
Per kete vit ushtrimor arketimet nga shitja jane r ritur.
 - b. Logari /Shteti T.V.SH. Dhe Tatim fitimi perbehet.

	viti.2013	viti 2014	DIFERENCA
TATIM FITIMI	6960500	7431014	470514
T.V.SH	6585907	7105687	519780
SHUMA	13546407	14536701	990294

Gjendje e TVSH se muajit Dhjetor 2013 eshte leke 1,618,094 e cila nuk perputhet me ate te bilancit per aresye te kerkesave per rimbursim

te T.V.SH. Per shumen leke 2.044.009 ,kerkese dt.12/5/205 dhe dt.16/5/07.
dhe kerkese e muajit Nentor 2012 per leke 3,243,336

Gjate vitit 2014 eshte Rimbursuar TVSH per shumen leke 862,000

Ne total Aktivet afatshkurtera per TVSH e tatim fitimi jane rritur
per shumen leke **990,294** gjate vitit ushtrimor 2014.

Kjo shume perfaqeson rritje te TVSH per Leke 1,381,780 te faturave te Importit
dhe atyre brenda vendit ,meqenese shitja e produktit te prodhuar eshte per
eksport dhe TVSH ne shitje llogaritet baraz me zero.

Eshte ulur per shumen e rimbursimit te Tvsh leke 862,000

Tatim fitimi eshte rritur per shumen leke 470,514 per Tatim Fitimi paguar
me shume se realizimi ne fakt i vitit 2014.

Tatim fitimi i parapaguar per vitin 2014 eshte leke 1,967,029 .

- 3** Inventaret perbehen nga lende e pare per prodhim llulle (shqope 1/2 e perpunuar)
Materiale ndihmese,Produkt I gatshem dhe Prodhim ne proces.
Inventaret per vitin 2014 perfaqesojne shumen leke 27,852,400 .

Ne krahasim me periudhen paraardhese gjendje e inventareve ne fund eshte rritur
per shumen leke. **9,273,131**

Kjo shume perfaqeson rritje te gjendjes se prodhimit ne proces dhe
te produktit te gatshem ,te materialeve dhe lendes se pare.

Kjo eshte me analitike ne pasqyren e meposhteme.

	viti 2013	viti 2014	diferenca
Lende e pare	604058	3084185	2480127
Materiale ndihmese	6042528	10270950	4228422
Produkt I gatshem	7748683	7974265	225582
Prodhim proces	4184000	6523000	2339000
SHUMA	18579269	27852400	9273131

Gjate vitit 2014 eshte perdorur lende e pare Importi dhe vendi

II. AKTIVET AFATGJATA

- 4** Aktivet afatgjata materiale

Aktivt afatgjata materiale jane perfshire ne pasqyrat financiare me kosto

minus amortizimin e akumuluar ,pra me vleren e tyre kontabel .

Aktivet afatgjata materiale perbehen.

3

	viti 2013	viti 2014	diferenca
A.A.M.	17219477	17485970	266493

Aktivet afatgjata materiale ne fund te periudhes ushtrimore jane ulur per shumen leke 969,062 per aresye te amortizimit te vitit 2014.

Gjate vitit 2014 ka pasur shtesa dhenuk ka pakesime te aktiveve afatgjata materiale.

Aktivet afatgjata materiale ne fund te periudhes ushtrimore jane shtuar per shumen leke 1,235,555 .

Gjendje e A.A.M.	01,01,2014	eshte Leke	53.467.458
Gjendje e A.A.M.	31,12,2014	eshte Leke	54,703,013
Shtesa e A.A.M.	per vitin 2014	eshte Leke	1,235,555
Vlefte e mbetur e	A.A.M. 1,1,2014	ne leke	17,219,477
Vlefte e mbetur e	A.A.M. 31,12,14	ne leke	17,485,970
Shuma e Amortizimit te akumuluar deri ne fund te vitit 2014 eshte leke			37,217,043
Kjo shume perbehet nga .			
Amortizimi i akumuluar deri me 01,01,2014 eshte leke			36,247,981
I shtohet Amortizim i vitit ushtrimor			969,062

B . DETYRIMET

5 Detyrimet afatshkurtera

Detyrimet ndaj furnitoreve perfaqesojne detyrime per fatura te mallrave te mbritura e te pa likujduara ne leke dhe valute.Faturat e importit ne valute te huaj jane konvertuar me leke me kursin e fundit te vitit.Jane vleresuar me vleren e drejte. Diferencat e kembimit te valutes per gjendjen ne fund te periudhes ushtrimore kane kaluar ne rezultatin e ushtrimit.

Shuma e detyrimit ndaj Furnitoreve per leke		8,707,542
perbehet nga.		
Furnitor vendas	leke	138,92

Furnitor te huaj	leke	8,568,622	4
------------------	------	------------------	---

Furnitoret brenda vendit per fatura te muajit dhjetor qe paguhen ne janar 2015.
Furnitore te huaj per fatura te lendeve te para .

Detyrimet Tatimore perfaqesojne leke	828.635
--------------------------------------	----------------

Ky detyrim perfaqeson.

- Detyrim ndaj sigurime shoqeroree shendetsore te muajit dhjetor leke	515,058
---	----------------

Kjo shume eshte me e vogel se detyrimi i dhjetorit per arsye te mos xhirimit te nga sigurimet shoqerore te shumes se raporte mjekesore per leje lindje.

- Detyrim per Tatim mbi pagen leke	313,577
Te pagueshme ndaj punonjesve,paga e muajit dhjetor leke	1,876,000

Dividentet e pa terhequr deri me 31,12,2014 jane per shumen leke	42,676,940
--	-------------------

- _Divident I pa terhequr deri me 31/12/99 per shumen leke	14,605,106
--	------------

qe I perkasin ortakeve ,

\Ortaku shqiptar ,shteti leke	7.851.125
-------------------------------	-----------

\Ortaku I huaj ,italian leke	6.753.981
------------------------------	-----------

Dividenti I ortakut te vetem I pa terhequr per vitin 2007 leke	1,034,306
--	-----------

Dividenti I ortakut te vetem I pa terhequr per vitin 2010 leke	4,545,641
--	-----------

Divident i ortakut te vetem i pa terhequr per vitin 2011 leke	5,643,531
---	-----------

Dividenti i ortakut te vetem i pa terhequr per vitin 2012 leke	7,485,253
--	-----------

Dividenti i ortakut te vetem i pa terhequr per vitin 2013 leke	9.363.105
--	-----------

KAPITALI

Kapitali i Ortakut te vetem eshte ulurper vitin 2014 ne leke	1,923,198
--	------------------

Kjo ulje ka ardhur si rezultat I dy faktoreve te cilat jane .

1 Nga ulje e fitimit te vitit ushtrimor ne krahasim me vitin e kaluar .

Fitimi Neto i vitit 2013 eshte leke	10,951,000
-------------------------------------	------------

Fitimi Neto i vitit 2014 eshte leke	8,480,252
-------------------------------------	-----------

diferenca ne ulje leke	2.470.748
-------------------------------	------------------

Nga shtesa e rezerves ligjore ,pjese e fitimit te vitit te kaluar per leke	547.550
---	----------------

Fitimi I vitit financiar eshte fitimi neto qe rezulton nga diferenca midis te ardhurave dhe shpenzimeve gjithsej pasi eshte zbritur tatim fitimi I llogaritur sipas pasqyres se te Ardhurave dhe Shpenzimeve te vitit ushtrimor 2014:

TE ARDHURAT DHE SHPENZIMET

- 1 Shitjet jane vleresuar me vleren e drejte .Te gjitha shitjen jane per eksport dhe vlereson me valute te huaj ne rastin tone me euro .Keto fatura konvertohen ne leke me kursin zyrtar te doganes per daten e nisjes se mallit sipas flete doganimit. Me qenese malli eksportohet T.V.SH. Ne shitje llogaritet zero.
- 2 Kosto e produktit te shitur perfshim cmimin e lendeve te para e ndihmese te blere ,taksat doganore si dhe shpenzime te tjera te lidhur me to, **23,633,236 LEKE**
- 3 Shpenzimet per personelit leke **31,984,479** perbehet nga.
 _Shpenzime per pagat leke 27,725,426
 Pagat jane perfshire per pagen bruto te llogaritur sipas akteve ligjore.
 _Sigurimet shoqerore dhe shendetsore jane perfshire per vleren e kontributeve qe paguan punedhenesi ne shumen leke 4,259,053
- 4 Amortizimi eshte llogaritur sipas normave te miratuara me ligj, **969,062 LEKE**
 per vleren neto te tyre.
- 5 Shpenzimet e tjera nga veprimtari e shfrytezimit leke **6,730,114**
 jane ne menyre analitike si me poshte vijon.

energji elektrike	leke	1014020
roje private	leke	1080000
siguracion makine etaksa	leke	28940
shpenzim auditi etj	leke	177760
telefon uji	leke	246255
taksa lokale	leke	1139320
transport	leke	1948264
komisione bankare	leke	115370
dhoma e tregtise	leke	64.000
shpenzime spedicionere	leke	80400
te tjera	leke	200768
te tjera taksa	leke	0
panaire	leke	635017
TOTALI	leke	6730114

- 6 Ndryshimi ne rritje i gjendjes se produktit te gatshem per leke 225,582 dhe ne rritje te prodhimit ne proces leke 2,339,000(shif pasqyren e inventareve). Rritja e gjendjes se prodhimit ne proces vjen nga blerje e rrenje shqope vendi dhe qe sipas procesit teknologjik i duhet kohe per tharje . Ne vitin ushtrimor 2014 , per plotesimin e kontratave te shitjes eshte perdorur lende e pare Shqope 1/2 e perpunuar e importuar dhe vendi. Perdorimi i lendes se pare te importit ka sjelle rritje te kostos per njesi te produktit te prodhuar.
- 7 Humbje nga kurset e kembimit per leke 262254
 perbehet nga.
Diferenca kembimi pozitive leke 163302
 a-Nga ndyshimi i kursit te bamkes per gjendje me 31,12,2014 me kursin zyrtar per leke 59295
 b-Nga ndyshim kursi per kliente e furnitore gjendje me 31,12,14 104007

me kursin zyrtar te dates 31,12,14

c-Nga ndyshim kursi per fatura te paguara dhe arketuara gjate ushtrimit me kurse te ndyshme per leke 144.397

Diferenca kembimi negative leke 425.556

a-Nga ndyshim kursi per fatura te paguara dhe arketuara gjate ushtrimit me kurse te ndyshme per leke 349.188

b- Nga vleresimi i veprimeve te bankes me kurset gjate vitit 2014 59705

c-Nga ndyshim kursi per fatura te paguara dhe arketuara gjate ushtrimit me kurse te ndyshme per leke 16.663

Te ardhura te tjera

Te ardhura te tjera per shumen leke 250,638 pefaqesojne fature e KESH viti 2008 te fatutuara me shume per te cilat eshte fituar procesi gjygsor.

9 Fitimi para tatimit eshte per shumen leke 9.976.767

Per vitin ushtrimor nuk ka patur gjoba dhe shpenzime te panjohura.

10 Tatim fitimi nga veprimtari e shfrytezimit eshte leke 1.496.515

11 Fitimi Neto I periudhes ushtrimore eshte leke 8.480.252

Tatim fitimi I parapaguar eshte per shumen leke 1.967.029

Tatim fitimi sipas bilancit eshte leke 1.496.515

Teprica debitore e llog.tatim fitimi ne celje 6.960.500

TEprica debitore e llog.tatim fitimi ne fun d te vitit 7.431.014

Llogari Tatim fitimi eshte me teprice Debitore e kontrolluar deri me 31,12,2011

PASQYRA E FLUKSIT TE PARASE

Kjo Pasqyre eshte ndertuar ne perputhje me S.K.K.2,sipas metodes direkte.

Mjetet monetare te arketuara nga klientet perfaqesojne arketimet e produktit te shitur nepermjet llogarive bankare,

Mjetet monetare te paguara perfshijne pagesat ndaj furnitoreve,pagat,sigurimet shoqerore e shendetsore,tatimet,etj.

Tatim Fitimi i paguar pasqyron parapagimet e Tatim fitimit te vitit 2014 si dhe pagesen e **tatimit mbi dividentin e fitimit te vitit 2013 leke 1,040,345**

Fluksi I parase nga aktiviteti financiar perfaqeson vleresimin e gjendjes se valutes me kursin e fundit te vitit.

Per vitin 2013 rezulton te kemi rritje te fluksit monetar per shumen leke 17,524,638

PASQYRA E LEVIZJES SE KAPITALIT

Pasqyra e levizjes se Kapitalit eshte hartuar sipas SKK 2.

Per periudhen ushtrimore nuk kemi pasur ndyshime te kapitalit aksionar. Ndyshimet kane ndodhur vetem nga rritje rezerves ligjore dhe nga dryshimi I fitimit neto te vitit ushtrimor.

Per **LORENZO TIRANA SH.P.K.**

**ADMINISTRATORI
ILIR HAXHIYMERI**

lorenzo
TIRANA
Tel. 634-20

Tirane me 20,3,2015

**Pasqyrat Financiare u Hartuan nga
FINANCIERE
Aida Llazani**

LORENZO TIRANA

IVENTARI FIZIK DT.31.12.2014 -N MAGAZINA LENDE E PARE RRENJE

NR I VJETE	NR Kartele e re	EMERTIMI	NJESIA E MATJES	CMIMI PER NJESI	SASIA SIPAS KARTELES	VLEFTA
1	1	rrenje shqope	kv	3000	711	2.133.000
2	2	rrenje shqope	kv	2100	66,14	138.908
SHUMA;						2.271.908

LENDE E PARE

Inventar Fizik shqope 1/2 Perpunuar

31,12,2014

NR I VJETE	NR Kartele e re	EMERTIMI	NJESIA E MATJES	CMIMI PER NJESI	SASIA SIPAS KARTELES	VLEFTA
1	0	shqope 1/2 Perpunuar	dz	5309	153	812.277
SHUMA;						812.277

KOMISIONI

KADRI GRECA

KUJTIM MAKNORI

SANIE SHEHU

BESIM BECI

HAJRIE ISEITI

KRESHNIK DEJ

lorenze
TIRANA
Tel. 634-20

LORENZO TIRANA sh.p.k.
 PRODHIMI PROCES

GJENDJE ME

31,12,2014

REPARTI	SASI	CMIM	VLEFTE
MAKINERI			
Makineri	48254	54	2.605.716
BISHTA	18218	18	327.924
Zumparimi	13342	54	720.468
			-
Lluster	0	140	-
Shqope Dz	20493	140	2.869.020
Dz			-
TOTAL P.P leke			6.523.128
e rrumbullakosur			6.523.000
CELJE 1,1,14	4184000 leke		
Ndyshim gjendje P.P.			2.339.000


lorenzo
 TIRANA
 Tel. 634-20



INVENTARI FIZIK

Produkt i gatshem bishta

gjendje me 31,12,14

NR I VJETE	NR Kartele e re	EMERTIMI	NJESIA E MATJES	CMIMI PER NJESI	SASIA SIPAS KARTELES	VLEFTA	VEREJTJE
1	1	bishta peciglas m.553,551	cope	58,8	600	35280	
2	2	bishta peciglas m.202	cope	58,8	499	29341,2	
3	3	bishta peciglas m.488	cope	58,8	180	10584	
4	4	bishta peciglas m.501	cope	58,8	278	16346,4	
5	5	bishta peciglas m.201	cope	58,8	1390	81732	
6	6	bishta peciglas m.200	cope	58,8	1605	94374	
7	7	bishta peciglas m.811,200	cope	58,8	225	13230	
8	8	bishta peciglas m.459 e #	cope	58,8	466	27400,8	
9	9	bishta peciglas m.901	cope	58,8	450	26460	
10	10	bishta peciglas m.480,481	cope	58,8	829	48745,2	
11	11	bishta peciglas m.734,202	cope	58,8	997	58623,6	
12	12	bishta peciglas m.203	cope	58,8	1097	64503,6	
13	13	bishta peciglas m.482	cope	58,8	483	28400,4	
14	14	bishta peciglas m.550	cope	58,8	347	20403,6	
15	15	bishta peciglas m.484	cope	58,8	268	15758,4	
16	16	bishta peciglas m. 553	cope	58,8	407	23931,6	
17	17	bishta peciglas m.497	cope	58,8	255	14994	
18	18	bishta peciglas m.463	cope	58,8	550	32340	
19	19	bishta peciglas m.459 e #	cope	58,8	52	3057,6	
21	20	bishta peciglas m.469,200	cope	58,8	140	8232	
22	21	bishta peciglas m.110,497	cope	58,8	200	11760	
23	22	bishta peciglas m. 553	cope	58,8	550	32340	
24	23	bishta peciglas m.901	cope	58,8	56	3292,8	
25	24	bishta peciglas m.525,470,482	cope	58,8	2290	134652	
26	25	bishta peciglas m.471	cope	58,8	140	8232	
27	26	bishta peciglas m.d1	cope	58,8	100	5880	
28	27	bishta peciglas m.722,221	cope	58,8	8765	515382	
29	28	bishta peciglas m.723	cope	58,8	384	22579,2	
30	29	bishta peciglas m.503	cope	58,8	31	1822,8	
34	30	bishta peciglas m.221,901	cope	58,8	577	33927,6	
35	31	bishta peciglas m.700,467,496	cope	58,8	1230	72324	
36	32	bishta peciglas m.552	cope	58,8	296	17404,8	
37	33	bishta peciglas m.811	cope	58,8	217	12759,6	
38	34	bishta plex me ngjyre	cope	58,8	1676	98548,8	
38	35	bishta ebaniti	cope	18	23802	428436	
		SHUMA;	COPE		51432	2.053.080	

KOMISIONI

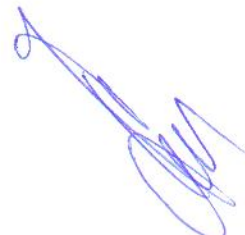
KADRI GRECA

AMARILDO BARDHI

SANIE SHEHU



lorenzo
TIRANA
Tel. 634-20



LORENZO TIRANA

Inventar Fizik Produkt i Gatshem LLULLA

Gjendje me 31,12,14

1

NR I VJETEVE	NR Kartele re	EMERTIMI	NJESIA E MATJES	CMIMI PER NJESI	SASIA SIPAS KARTELES	VLEFTA	VEREJTJE
1	1	llulla gdhendje ps #	cope	145	61	8.845	
2	2	llulla gdhendje k6 #	cope	200	7654	1.530.800	
3	3	llulla rixheks	cope	180	609	109.620	
4	4	llulla kafe,kuqe	cope	300	14031	4.209.300	
5	5	llulla stromboli #	cope	400	157	62.800	
		SHUMA;	COPE		22512	5.921.365	

KOMISIONI

IDAJETE VAQARRI

HAJRIE ISEITI

SANIE SHEHU

BRUNILDA HOXHA

BUKURIE DURISHTI

ESMERALDA GJOKA



lorenzo
TIRANA
Tel. 63420



IVENTARI FIZIK DT.31.12.2014 -MAGAZINA MATERIALE -

NR I VJETE	NR Kartele re	EMERTIMI	NJESIA E MATJES	CMIMI PER NJESI	SASIA SIPAS KARTELES	VLEFTA	VEREJT
1	1	kabell,kordon elektrik	ml	1233	20	24.660	
2	2	xhunti inox	cope	26288	1	26.288	
3	3	kapikorda te ndryshme	cope	6	30	180	
4	4	tel telefoni	ml	40	80	3.200	
5	5	kanalina per instalim	cope	11156	6	66.936	
6	6	brryla per tub 3/4	cope	197	6	1.182	
7	7	komplet filetimi	cope	12743	1	12.743	
8	8	mbajttese tubi	cope	173	20	3.460	
9	9	freza te perdorura	cope	758	20	15.160	
10	10	peshore e vogel per bojra	cope	3095	1	3.095	
11	11	tub plastik uji	ml	143	10	1.430	
12	12	vida te asortuara	kg	1143	16	18.288	
13	13	nivelues	cope	1380	1	1.380	
14	14	krik	cope	5138	1	5.138	
15	15	kordon elektrik	ml	56	41	2.296	
16	16	material bishti peciglas	kg	590	170	100.300	
17	17	furce teli per gdhendje	cope	163	14	2.282	
18	18	nastro lorenzo	cope	273	10	2.730	
19	19	fikse zjarri	cope	5792	3	17.376	
20	20	rrafte druri(te vjetra)	cope	8029	1	8.029	
21	21	gome pireli	ml	3918	5	19.590	
22	22	vida,rondele,bullona	cope	8	390	3.120	
23	23	kuti plastike per vida	cope	664	3	1.992	
24	24	dere alumini	cope	11126	1	11.126	
25	25	rrota karroce	cope	1345	2	2.690	
26	26	sfungjer sintetic	ml	121,2	36	4.363	
27	27	dyer druri	cope	813,1	9	7.318	
28	28	llampa infra	cope	65	150	9.750	
29	29	llampa zhive	cope	65	10	650	
30	30	shkalle alumini	cope	3227	1	3.227	
31	31	rondele,unaza per llulla	cope	26	500	13.000	
32	32	freza per llulla	cope	6870	3	20.610	
33	33	stof per filtra llulle	kg	704	2	1.408	
34	34	rondele ,unaza llulle	dz	23	100	2.300	
35	35	furce per gdhendje	cope	426	16	6.816	
36	36	dosje te ndryshme per dokum.	cope	30	5	150	
		SHUMA				424.263	

KOMISIONI

KADRI GRECA
LILJANA SEFERIHAJRIE DYNJAJA
LENIE IMERISANIE SHEHU
ANILA PLAKU


LORENZO
TIRANA
Tel. 634-20



IVENTARI FIZIK DT.31.12.2014 -MAGAZINA MATERIALE -

NR I VJETE	NR Kartele re	EMERTIMI	NJESIA E MATJES	CMIMI PER NJESI	SASIA SIPAS KARTELES	VLEFTA	VEREJT
		TE MBARTURA				424.263	
37	37	elektromotor v380 i perdorur	cope	7162	2	14.324	
38	38	neone me bazament	cope	2728	3	8.184	
39	39	rryp transmisioni	cope	1084	3	3.252	
40	40	saldatrice elektrike 220v	cope	127904	1	127.904	
41	41	guarnicion gome	cope	795	2	1.590	
42	42	bombel gazi frigoriferi	cope	8208	2	16.416	
43	43	rakorderi bakri	cope	248	10	2.480	
44	44	gomallake per llulla	kg	1253	3	3.759	
45	45	ngjyre llulle	lt	2269	5	11.345	
46	46	ngjyre llulle pluhur	kg	2032	2	4.064	
47	47	telefon plastik role	cope	580	2	1.160	
48	48	flok per bishta llulle	dz	139	230	31.970	
50	49	motor elektrik per furce	cope	47182	1	47.182	
51	50	elektromotor i perdorur	cope	14095	1	14.095	
52	51	furce teli per gdhendje	cope	986	38	37.468	
53	52	zumpare gr.50	ml	3665	5	18.325	
54	53	kuader elektrik	cope	269990	1	269.990	
55	54	pluhur sqfuri	kg	58	425	24.650	
56	55	flok,tufnol per bishta	dz	153	650	99.450	
58	56	unaza,rondele llulle	cope	72	300	21.600	
59	57	rakorderi bakri	cope	835	5	4.175	
60	58	freze e perdorur per llulla	cope	5557	1	5.557	
61	59	pluhur ebanit	kg	791	455	359.905	
62	60	tel per kuti ambalazhi	cope	2782	1	2.782	
64	61	zumpare gr te ndryshme	ml	3186	14	44.604	
66	62	sharra 350/400 per makinerine	cope	5980	8	47.840	
67	63	parafine per paste	kg	470	13	6.110	
68	64	pomice per paste	kg	155	75	11.625	
70	65	vulkacid per bishta	kg	3357	3	10.071	
71	66	gome natyrale	kg	685	577	395.245	
		SHUMA				2.071.385	

KOMISIONI

KADRI GRECA
LILJANA SEFERIHAJRIE DYNJAJA
LENIE IMERISANIE SHEHU
ANILA PLAKU


IVENTARI FIZIK DT.31.12.2014 -MAGAZINA MATERIALE -

NR I VJETE	NR Kartele re	EMERTIMI	NJESIA E MATJES	CMIMI PER NJESI	SASIA SIPAS KARTELES	VLEFTA	VEREJT
		TE MBARTURA				2.071.385	
73	67	ngjyre koncentrat llustre	lt	3637	12	43.644	
74	68	ngjyre e kuqe ,zeze	lt	3220	2	6.440	
75	69	gure zmeril	cope	6293	10	62.930	
76	70	furce teli celiku per gdhendje	cope	1119	85	95.115	
77	71	sharra disk dim.400/300	cope	8394	3	25.182	
78	72	pluhur tripoli per stuko	kg	1400	10	14.000	
79	73	disqe cope lucidimi	kg	1986	10	19.860	
80	74	zumpare gr.100	ml	1958	30	58.740	
82	75	gome stirolitica	kg	535	90	48.150	
83	76	ngjyre stuko per llulla	kg	2397	3	7.191	
87	77	karrike zyre	cope	1823	2	3.646	
88	78	zumpare gr.180	ml	2754	28	77.112	
89	79	tubeti tufnol	dz	126	250	31.500	
90	80	leter telefon per paleta	cope	1403	12	16.836	
92	81	disqe cope lucidimi	kg	2664	20	53.280	
93	82	lama celiku per thika	kg	3267	9	29.403	
95	83	kartela letre per prodhimin	cope	30	500	15.000	
96	84	nastro transparente ambalazhi	cope	228	18	4.104	
100	85	parafine per paste lucidimi	kg	410	65	26.650	
102	86	disqe cope lucidimi	kg	2686	20	53.720	
105	87	qese te vogla ambalazhi	dz	85	1000	85.000	
107	88	zumpare gr .320	ml	2757	20	55.140	
109	89	flok dim.7/8 per bishta	dz	126	2750	346.500	
112	90	katalizator llaku	lt	2104	12,5	26.300	
115	91	ngjyre pluhur kafe,zeze llulle	kg	2524	10	25.240	
118	92	celes elektrik	cope	29050	1	29.050	
121	93	bojra llulle	lt	2668	13	34.684	
122	94	ngjites stuko leng	lt	463	20	9.260	
124	95	pasrta lucidimi	kg	839	16	13.424	
125	96	ftohes bishti llulle	lt	918	16	14.688	
127	97	gur konik barabani	kg	399	100	39.900	
128	98	zumpare	ml	3268	40	130.720	
129	99	linoleum gri per shtrim	ml	1361	6	8.166	
135	100	material bishti	kg	1271	100	127.100	
139	101	kuader elektrik	cope	172194	1	172.194	
		SHUMA				3.881.254	

KOMISIONI

KADRI GRECA
LILJANA SEFERIHAJRIE DYNJAJA
LENIE IMERISANIE SHEHU
ANILA PLAKU


LORENZO TIRANA
TIRANA
TEL. 034 20



IVENTARI FIZIK DT.31.12.2014 -MAGAZINA MATERIALE -

NR I VJETE	NR Kartele re	EMERTIMI	NJESIA E MATJES	CMIMI PER NJESI	SASIA SIPAS KARTELES	VLEFTA	VEREJT
		TE MBARTURA				3.881.254	
140	102	kabine lyerje llaku	cope	302204	1	302.204	
141	103	llak lluster	lt	827	300	248.100	
142	104	llak opak	lt	906	200	181.200	
143	105	katalizator	lt	2031	82,5	167.558	
144	106	diluent	lt	409	30	12.270	
148	107	pomice per paste	kg	293	75	21.975	
149	108	disqe lucidim	kg	3096	50	154.800	
152	109	bishta llulle	cope	42	17181	721.602	
153	110	bishta llulle	cope	35	33000	1.155.000	
154	111	pluhur stuko alabaster	kg	208	150	31.200	
155	112	pomice per paste	kg	304	275	83.600	
156	113	sharra disqe	cope	10804	9	97.236	
157	114	celsa elektrik	cope	77170	3	231.510	
158	115	ngjyre stuko	lt	2224	5	11.120	
159	116	disqe cope lucidim	kg	3078	10	30.780	
160	117	boje gryke llulle	lt	2503	12	30.036	
161	118	gjenerator	cope	14208	1	14.208	
162	119	preerese bari	cope	2780	1	2.780	
163	120	sego per paste	kg	430	80	34.400	
164	121	vulkacid per bishta	lt	3476	50	173.800	
165	122	qese amball.per llulla	dz	23	975	22.425	
166	123	qese amball.per llulla	dz	20	3250	65.000	
167	124	kuti ambala.kartoni	cope	347	23	7.981	
168	125	gure zmeril	cope	5670	6	34.020	
169	126	thase plastik aspiratori	cope	261	80	20.880	
170	127	paste lucidimi	kg	831	44	36.564	
171	128	flok per bishta llulle	dz	168	3416	573.888	
172	129	kuader elektrik per furre	cope	207427	1	207.427	
173	130	tub gome per uje	ml	694	50	34.700	
174	131	zumpare	ml	3245	50	162.250	
175	132	pluhur per paste lucidimi	kg	314	100	31.400	
176	133	disqe cope lucidim	kg	2605	42	109.410	
177	134	kollofon per paste lucidimi	kg	1266	20	25.320	
178	135	izolant per filter tymi	cope	23228	2	46.456	
		SHUMA TOTALE ;				8.964.353,60	

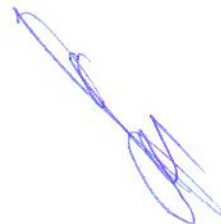
KOMISIONI

KADRI GRECA
LILIANA SEFERI

HAJRIE DYNJAJA
LENIE IMERI

SANIE SHEHU
ANILA PLAKU


TIRANA
Tel. 034-00



IVENTARI FIZIK DT.31.12.2014 -MAGAZINA MATERIALE -

NR I VJETE	NR Kartele re	EMERTIMI	NJESIA E MATJES	CMIMI PER NJESI	SASIA SIPAS KARTELES	VLEFTA	VEREJT
		TE MBARTURA				8.964.354	
179	136	unaza alumini per bishta	cope	84	1000	84.000	
180	137	Celesa elektrik industrial	cope	3362	11	36.982	
181	138	ngjites stuko pluhur	kg	582	25	14.550	
182	139	kuti kartoni ambalazh	cope	168	30	5.040	
183	140	bishta llulle	cope	42	14600	613.200	
184	141	thithes tymi te bishtat	cope	428712	1	428.712	
185	142	aspirator i perdorur per bishtat	cope	21907	1	21.907	
186	143	thika vidio per freze	set	51103	2	102.206	
						-	
		SHUMA TOTALE ;				10.270.951	

KOMISIONI

KADRI GRECA
LILJANA SEFERI

HAJRIE DYNJAJA
LENIE IMERI

SANIE SHEHU
ANILA PLAKU


lorenzo
TIRANA
Tel. 63420



Shoqeria _____ LORENZO TIRANA

NIPTI _____ J61811035T

Aktivitet Afatgjata Materiale me vlere fillestare 2014

Nr	Emertimi	Sasia	Gjendje 01,01,2014	Shtesa	Pakesime	Gjendje 31,12,2014
1	Toka					6.322.800
2	Ndertime		13.123.543			13.123.543
3	Makineri,paisje		31.887.347	1.209.947		33.097.294
4	Mjete transporti		929.712			929.712
5	kompjuterike					0
1	Zyre		1.204.056	25.608		1.229.664
2						0
4						0
	TOTALI		53.467.458	1.235.555	0	54.703.013

Amortizimi A.A.Materiale 2014

Nr	Emertimi	Sasia	Gjendje 01,01,2014	Shtesa	Pakesime	Gjendje 31,12,2014
1	Toka		0	0		0
2	Ndertime		9.082.058	202.074		9.284.132
3	Makineri,paisje,vegla		25.178.752	737668		25.916.420
4	Mjete transporti		816.400	22.663		839.063
5	kompjuterike					0
1	Zyre		1.170.771	6.657		1.177.428
2						0
4						0
	TOTALI		36.247.981	969.062	0	37.217.043

Vlera Kontabel Neto e A.A.Materiale 2014

Nr	Emertimi	Sasia	Gjendje 01,01,2014	Shtesa	Pakesime	Gjendje 31,12,2014
1	Toka		6.322.800		0	6.322.800
2	Ndertime		4.041.485		202.074	3.839.411
3	Makineri,paisje,vegla		6.708.594	1.209.947	737.668	7.180.873
4	Mjete transporti		113.313		22.663	90.650
5	kompjuterike		0		0	0
1	Zyre		33.285	25.608	6.657	52.236
4						0
	TOTALI		17.219.477	1.235.555	969.062	17.485.970

Administratori
ILIR HAXHIYMERI

lorenzo
TIRANA
Tel. 634-20





REPUBLIKA E SHQIPËRISË
 MINISTRIA E DREJTËSISË
 ZYRA QËNDRORE E REGJISTRIMIT TË PASURIVE TË PALUAJTSHME
 ZYRA VENDORE E REGJISTRIMIT TË PASURIVE TË PALUAJTSHME TIRANË
 Adresa Rr: "Jordan Misja" Tiranë

VËRTETIM
 NGA DOKUMENTET HIPOTEKOR

Vërtetohet se në Regjistrin Hipotekor me Nr. 09 Datë 20 / 05 / 1999 figuron e regjistruar në pronësi të :

EMRI	ATËSIA	MBIEMRI	PJESA
<u>ORTAKU JO SHTETEROR</u>			
<u>"LORENZO TIRATA"</u>			

Pasuria me Nr 1/67 e ndodhur në Zonën Kadastrale 8170 me Sip 5284 m² në adresën: FABRIKA E LLULLAVE "LORENZO TIRATA", ISH HDERMARREJE SHTETERORE NE RUGEN "QEMAL STAFI", ME SIPERFAQE 5284 M² IPRESE MIJE E DYRIND E TETEDHJET E KATER,

Kufizimet e Pasurisë janë :

V PAS 1/68 L PAS 1/275, 1/70
 J PAS 1/70 P PAS 1/267, 1/273, 1/272

Origjina e regjistrimit të pasurisë së paluajtshme :

Nr.Hip AKP, dt _____ / _____ / _____ Nr.Hip _____, dt _____ / _____ / _____
 Nr.Hip _____, dt _____ / _____ / _____ Nr.Hip _____, dt _____ / _____ / _____

Barrë mbi pasurinë MUK KA

Komente nga Regjistruesi _____

Ky vërtetim është i vlefshëm i shoqëruar me Hartën Treguese Provizore.

Ky formular miratohet për vërtetimin e pronësisë deri në përfundimin e Regjistrimit Fillestar sipas Ligjit Nr. 7843, date 13/07/1994

Vërtetimi i pronësisë lëshohet sipas kërkesës Nr. 25235/7, dt. 06 / 12 / 2005 paraqitur pranë ZRPP Tirane

Datë 09 / 02 / 2006



 REGJISTRUES
 MAJLINDA BOZGO

Alida Daija
Ekspert kontabel i autorizuar
Liçens nr. 144

Adresa Rr. Ali Pashe Guxia Nr.90
Tirane, Albania

RAPORT I AUDITUESIT TË PAVARUR

Ortakut te Shoqerise LORENZO TIRANA shpk
Fabrika e llullave – Tirane

Une kam audituar pasqyrat financiare bashkëngjtur të shoqerise LORENZO TIRANA shpk, të cilat përfshijnë Bilancin Kontabël më date 31 dhjetor 2014, pasqyrën e të ardhurave dhe shpenzimeve, pasqyrën e ndryshimeve në kapitalet e veta dhe pasqyrën e flukseve të parave për ushtrimin e mbyllur në atë datë, si dhe një përmbledhje të metodave kontabël të rëndësishme dhe shënime të tjera anekse.

Drejtimi është përgjegjës për përgatitjen dhe paraqitjen e sinqertë të këtyre pasqyrave financiare në përputhje me Standartet Kombetare të Raportimit Financiar. Kjo përgjegjësi përfshin: hartimin, vënien në zbatim dhe mbajtjen e kontrollit të brendshëm të përshtatshëm për përgatitjen dhe paraqitjen me sinqeritet të pasqyrave financiare që janë pa anomali materiale, qoftë për shkak të mashtrimit ose të gabimit; për të zgjedhur dhe zbatuar metodat e përshtatshme kontabël; si dhe për të bërë çmuarjet kontabël që janë të arsyeshme për rrethanat e dhëna.

Përgjegjësia ime është që të shpreh një opinion për këto pasqyra financiare bazuar në auditimin tim. Une kam kryer auditimin në përputhje me Standartet Nderkombëtare të Auditimit. Këto standarde kërkojnë që të zbatohet kërkesat etike dhe të planifikohet dhe kryej auditimin tim për të marrë siguri të arsyeshme nëse pasqyrat financiare janë pa anomali materiale.

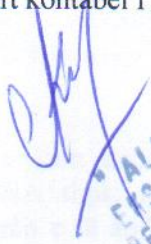
Auditimi përfshin kryerjen e procedurave për të marrë evidencë auditimi rreth shumave dhe informacioneve të dhëna në pasqyrat financiare. Procedurat e zgjedhura varen prej gjykimit të audituesit, duke përfshirë vlerësimin e rreziqeve për anomali materiale në pasqyrat financiare, qoftë për shkak të mashtrimit ose të gabimit. Në kryerjen e këtyre vlerësimeve të rrezikut, audituesi merr në konsideratë kontrollin e brendshëm përkatës të entitetit në përgatitjen dhe paraqitjen me sinqeritet të pasqyrave financiare në mënyrë që të hartohet procedurat e auditimit që janë të përshtatshme për rrethanat, por jo për qëllimin e shprehjes së opinionit për efektivitetin e kontrollit të brendshëm të entitetit. Auditimi gjithashtu përfshin vlerësimin e përshtatshmërisë së metodave kontabël të përdorura dhe llogjikën e çmuarjeve kontabël të bërë nga drejtimi, si dhe për vlerësimin e paraqitjes së përgjithshme të pasqyrave financiare.

Une besoj se evidenca e auditimit që kam marrë është e mjaftueshme dhe e pershtatshme për të dhënë bazat e opinionit të auditimit.

Sipas opinionit tim, pasqyrat financiare japin një imazh të vërtetë dhe të sinqertë të gjëndjes financiare të Shoqërisë LORENZO TIRANA shpk në datën 31 dhjetor 2014, dhe të rezultatit financiar dhe të flukseve të parave për ushtrimin e mbyllur në atë datë në përputhje me Standartet Kombetare të Raportimit Financiar.

Me respekt
Alida Daija
Ekspert kontabel I Autorizuar

Tirane, 18 mars 2015



"ALIDA DAIJA"
EKSPERT KONTABEL
REMI 1707AP LIC144