

Tabela e permbajtjes

A. BILANCI KONTABEL	2
B. PASQYRA E TE ARDHURAVE DHE SHPENZIMEVE	3
C. PASQYRA E FLUKSIT TE PARASE	4
D. PASQYRA E NDRYSHIMEVE NE KAPITALET E VETA	5
E. SHENIME PER PASQYRAT FINANCIARE	6-14

Bilanci kontabel

Per vitin e mbyllur me 31 Dhjetor 2014

(Te gjitha balancat jane në leke)

	Shënime	Viti raportues 31.12.2014	Viti raportues 31.12.2013	
A	AKTIVET			
I	Aktive Afatshkurtera			
	Aktive monetare	3	19,527,130	37,155,951
	Derivativë dhe aktive të mbajtura për tregtim		-	-
	Aktive të tjera financiare afatshkurtra	4	13,987,934	4,932,541
	Inventari	5	24,968,484	26,010,255
	Aktivet të mbajtura për shitje	6	11,996,667	11,996,667
	Parapagimet dhe shpenzimet e shtyra		-	-
	Totali i Aktiveve Afatshkurtera(I)		70,480,215	80,095,414
II	Aktive Afatgjata			
	Investimet financiare afatgjata		-	-
	Aktive afatgjata materiale	7	162,741,941	163,148,246
	Aktivet afatgjata jomateriale		-	-
	Kapital aksionar i papaguar		-	-
	Aktive të tjera afatgjata		-	-
	Totali i Aktiveve Afatgjata(II)		162,741,941	163,148,246
	TOTALI I AKTIVEVE (I + II)		233,222,156	243,243,660
B	DETYRIMET DHE KAPITALI			
I	Detyrime Afatshkurtera			
	Huamarrjet	8	63,763,246	37,769,258
	Huatë dhe parapagimet	9	95,807,557	101,601,627
	Grantet dhe të ardhurat e shtyra		-	-
	Provizionet afatshkurtra		-	-
	Totali i Detyrimeve Afatshkurtera (I)		159,570,803	139,370,885
II	Detyrime Afatgjata			
	Huatë afatgjata	10	-	37,598,327
	Huamarrje të tjera afatgjata		-	-
	Provizionet afatgjata		-	-
	Grantet dhe të ardhurat e shtyra		-	-
	Totali i Detyrimeve Afatgjata (II)		-	37,598,327
	Totali i Detyrimeve (I+II)		159,570,803	176,969,212
III	Kapitali			
	Kapitali i regjistruar (aksionar)	11	25,000,000	25,000,000
	Primi i aksionit		-	-
	Njësitë ose aksionet e thesarit (negative)		-	-
	Rezerva statutore		-	-
	Rezerva ligjore		-	-
	Rezerva të tjera	11	41,274,448	35,562,507
	Fitimet(humbja) te pashpëmdara		-	-
	Fitimi (humbja) e vitit financiar	12	7,376,905	5,711,941
	Totali i Kapitalit (III)		73,651,353	66,274,448
	TOTALI I DETYRIMEVE E KAPITALIT (I,II,III)		233,222,156	243,243,660

Shënimet mbi pasqyrat financiare në faqet vijuese janë pjesë përbërese e këtyre pasqyrave financiare.

AD-TRADE sh.p.k Pasqyrat Financiare 2014

Pasqyra e te ardhurave dhe shpenzimeve
Per vitin e mbyllur me 31 Dhjetor 2014
(Te gjitha balancat jane ne leke)

	Përshkrimi i Elementëve	Shënime	Viti raportues 31.12.2014	Viti raportues 31.12.2013
1	Shitjet neto	12	91,874,400	94,893,395
2	Të ardhura të tjera nga veprimtaritë e shfrytëzimit(Puna e	.	63,000	-
3	Ndryshimet në inventarin e produkteve të gatshme dhe pro	.		
4	Materialet dhe mallrat e konsumuara	12	(73,069,914)	(78,806,787)
5	Kosto e punës	12	(3,236,990)	(3,143,898)
	Pagat e personelit		(2,773,770)	(2,694,000)
	Shpenzimet per sigurimet shoqërore dhe shëndetsore		(463,220)	(449,898)
6	Amortizimet dhe zhvlerësimet		(921,702)	(1,162,398)
7	Shpenzime të tjera	12	(4,159,892)	(3,153,424)
8	Totali i shpenzimeve (shuma 4 - 7)		(81,388,498)	(86,266,507)
9	Fitimi apo humbja nga veprimtaria kryesore (1+2+/-3-8)	0	10,548,902	8,626,888
10	Të ardhurat dhe shpenzimet financiare nga njësitë e kontrolluara		-	-
11	Të ardhurat dhe shpenzimet financiare nga pjesëmarrjet		-	-
12	Të ardhurat dhe shpenzimet financiare	12	(1,870,190)	(2,261,792)
	12.1 Të ardhurat dhe shpenzimet financiare nga investime të tjera financiare afatgjata		-	-
	12.2 Të ardhurat dhe shpenzimet nga interesat 767, 667		(3,283,592)	(3,034,268)
	12.3 Fitimet (humbjet) nga kursi i këmbimi 769, 669		372,368	(433,780)
	12.4 Të ardhura dhe shpenzime të tjera financiare 768, 668		1,041,034	1,206,256
13	Totali i të ardhurave dhe shpenzimeve financiare (12.1+/-1		(1,870,190)	(2,261,792)
14	Fitimi (humbja) para tatimit (9+/-13)	0	8,678,712	6,365,095
15	Shpenzime te pa njohura	13	-	166,449
16	Shpenzimet e tatimit mbi fitimin 69	13	1,301,807	653,154
17	Fitimi (humbja) neto e vitit financiar (14-15)	12	7,376,905	5,711,941

Shënimet mbi pasqyrat financiare në faqet vijuese janë pjesë përbërese e këtyre pasqyrave financiare.



AD-TRADE sh.p.k Pasqyrat Financiare 2014

Pasqyra e rrjedhjes se parase(cash flow)
Per vitin e mbyllur me 31 Dhjetor 2014
(Te gjitha balancat jane në leke)

	Pasqyra e fluksit monetar – Metoda direkte	Shenime	Viti raportues 31.12.2014	Viti raportues 31.12.2013
I	Fluksi monetar nga veprimtaritë e shfrytëzimit			
	Mjetet monetare (MM) të arkëtuara nga klientët		112,170,863	112,886,392
	MM te paguara ndaj furnitoreve		(77,817,022)	(72,286,073)
	Tatim fitimi I pagur		(1,096,980)	(864,088)
	MM të ardhura nga veprimtarit		(11,176,000)	(572,343)
	Interesi i paguar		(2,669,441)	(2,693,244)
	Pagat dhe sigurimet		(3,155,990)	(3,144,402)
	MM neto nga aktivitetet e shfrytëzimit		16,255,430	33,326,242
II	Fluksi monetar nga veprimtaritë investuese			
	Blerja e shoqërisë së kontrolluar X minus paratë e arkëtuara		-	-
	Blerja e aktiveve afatgjata materiale		(515,396)	(2,535,400)
	Të ardhura nga shitja e pajisjeve		-	-
	Interesi i arkëtuar		-	-
	Dividendët e arkëtuar		-	-
	MM neto e përdorur në aktivitetet investuese		(515,396)	(2,535,400)
III	Fluksi monetar nga veprimtaritë financiare			
	Fluksi monetar nga veprimtaritë financiare		-	-
	Derdhje ortaku		(2,856,500)	32,655,270
	Hyrje nga huamarrje afatgjata		(12,258,327)	(11,065,835)
	Pagesa e detyrime të tjera (TVSH + taksa)		(18,012,446)	(17,342,393)
	Dividendët e paguar		-	-
	Të tjera efekte monetare financiare		(613,950)	(341,024)
	MM neto e përdorur në aktivitetet financiare		(33,741,223)	3,906,018
	Rritja/rënia neto e mjeteve monetare		(18,001,189)	34,696,860
	Mjetet monetare në fillim të periudhës kontabël		37,155,951	2,892,871
	Efekte të kursit të këmbimit		372,368	(433,780)
	Mjetet monetare në fund të periudhës kontabël		19,527,130	37,155,951

Shënimet mbi pasqyrat financiare në faqet vijuese janë pjesë përbërëse e këtyre pasqyrave financiare.

AD-TRADE sh.p.k Pasqyrat Financiare 2014

Pasqyra e ndryshimeve ne kapital
Per vitin e mbyllur me 31 Dhjetor 2014
(Te gjitha balancat jane ne leke)

	Kapitali i regjistruar(aksionar)	Primi i aksionit	Rezerva ligjore statusore	Fitimi pashpërndarë	Totali
Pozicioni më 31 Dhjetor 2012	25,000,000	-	28,481,039	7,081,468	60,562,507
Efekti ndryshimeve ne politikat kontabël	-	-	-	-	-
Pozicioni I rregulluar	25,000,000	-	28,481,039	7,081,468	60,562,507
Fitimi neto për periudhën kontabël	-	-	-	5,711,941	6,490,604
Dividentët e paguar	-	-	-	-	-
Rritje e rezervës së kapitalit(perov. Rreziq	-	-	7,081,468	(7,081,468)	-
Emetimi i kuotave(aksioneve)	-	-	-	-	-
Pozicioni më 31 Dhjetor 2013	25,000,000	-	35,562,507	5,711,941	66,274,448
Fitimi neto për periudhën kontabël	-	-	-	7,376,905	7,376,905
Dividentët e paguar	-	-	-	-	-
Emetim i kapitalit aksionar	-	-	-	-	-
Rritje e rezervës së kapitalit	-	-	5,711,941	(5,711,941)	-
Aksione te thesarit te riblera	-	-	-	-	-
Pozicioni më 31 Dhjetor 2014	25,000,000	-	41,274,448	7,376,905	73,651,353

Shënimet mbi pasqyrat financiare në faqet vijuese janë pjesë përbërese e këtyre pasqyrave financiare.

Këto pasqyra financiare janë aprovuar nga drejtimi i "AD-TRADE" sh.p.k dhe jane firmosur nga:

Administratori

Adrian Doci Sh.p.k

Tel/Fax: 4 356 581
E-mail: info@adtrade-al.com

Hartuesi

Dorian Fishti

Shënime për pasqyrat financiare
Për vitin e mbyllur më 31 Dhjetor 2014
(Të gjitha balancat janë në lekë).

1. Informacione te pergjitheshme

Shoqëria "AD-TRADE" sh.p.k, është themeluar si një shoqëri me përgjegjësi të kufizuar më 30.10. 2007 dhe gjendet e regjistruar në regjistrin tregtar (QKR), identifikuar me NIPT-in K72224018L. Kapitali i regjistruar aktualisht është 25.000.000 leke dhe zotrohet totalisht nga ortakët i vetëm z.Adrian Doci. Veprimtaria kryesore tregtare e shoqërisë për vitin ushtrimor 2014 ka qenë tregtimi i materialeve hidraulike.

2. Permbledhje e politikave kontabel

Bazat e përgatitjes së pasqyrave financiare

Pasqyrat financiare janë përgatitur në përputhje me ligjin shqiptar "Për kontabilitetin dhe Pasqyrat Financiare" dhe me Standartet Kombëtare të Kontabilitetit. Ato janë përgatitur mbi bazën e parimit të kostos historike, duke e kombinuar me elemente të metodave të tjera dhe parimit të drejtave të kostatuara. Ato paraqiten në monedhën vendase, Lekë Shqiptar (lekë).

Parimet kontabile më domethënëse që janë përdorur nga shoqëria, janë si më poshtë:

Mjetet monetare dhe ekuivalentët e tyre.

Mjetet monetare përfshijnë mjetet monetare në arkë, banke dhe depozitat me afat. Ekuivalentët e mjeteve monetare janë investime afatshkurtra, shumë likuide dhe të gatshme për t'u konvertuar në shuma të njohura të mjeteve monetare dhe të cilat nuk janë objekt i një rreziku domethënës të ndryshimeve në vlerë.

Flukset monetare janë hyrjet ose daljet e mjeteve monetare dhe ekuivalentët e mjeteve monetare.

Veprimtari të shfrytëzimit janë aktivitetet bazë të prodhimit të të ardhurave të njësisë ekonomike dhe aktivitetet të tjera të cilat nuk janë aktivitetet investuese ose financuese.

Veprimtari investuese janë blerja, dhe nxjerrja e aktiveve afatgjata dhe investime të tjera që nuk përfshihen në ekuivalentët e mjeteve monetare.

Aktivitetet financuese janë aktivitetet që cojnë në ndryshime në masën dhe përbërjen e kapitalit neto të kontribuar dhe të huamarrjeve afatgjata ose aftashkurtëra nga njesia ekonomike.

Overdraftet bankare konsiderohen si financim, si flukse nga veprimtaria financiare, dhe si rrjedhim përjashtohen nga mjetet monetare dhe ekuivalentët e mjeteve monetare.

Paraqitja në bilancin kontabël korespondon me mjetet monetare dhe ekuivalentët e mjeteve monetare sipas përkufizimit të mësipërm.

Aktivitetet financiare

Shoqëria i klasifikon aktivitetet financiare në Llogari/Kërkesa të arkëtueshme nga klientët dhe në Llogari/Kërkesa të tjera të arkëtueshme. Menaxhimi vendos për klasifikimin në momentin e njohjes fillestare. Aktivitetet financiare paraqiten në bilanc me vlerën neto, pakesuar nga zhvlerësimi nëse ka.

Llogari/Kërkesa të arkëtueshme njihen si aktive atëherë kur njesia ekonomike bëhet palë e një kontrate dhe, si rrjedhim, ka një të drejtë ligjore për të marrë mjete monetare nga klientët e saj. Njohja fillestare e kërkesave për t'u arkëtuar nga klientët ndodh derisa mallrat ose shërbimet e porositura janë nisur për tek klienti, kanë mbërritur tek klienti ose shërbimi është kryer. Kërkesat për tu arkëtuar vlerësohen në hyrje me kosto dhe paraqiten në bilanc të vlerësuar me koston e amortizuar (kosto fillestare minus arkëtimet e bëra, minus zhvlerësimet nga borxhi i keq nëse ka) pavarësisht nga qëllimi i njësisë për t'i mbajtur ato deri në maturim. Një zhvlerësim për rënie vlerë të të drejtave për t'u arkëtuar krijohet atëherë kur ekzistojnë rrethana që Shoqëria nuk do të jetë në gjendje që t'i arkëtojë të gjitha shumatat ashtu siç ishte

parashikuar në termat fillestare të kërkesave për tu arkëtuar. Konsiderohen tregues të rënies së vlerës së llogarive të arkëtueshme, vështrësi të rëndësishme financiare të debitorit, debitori ka hyrë në rrugën e falimentimit ose riorganizimit financiar, moskryerja apo vonesat në pagesa etj. Shoqëria vlerëson çdo vit mundësinë e arkëtimit të llogarive të arkëtueshme për secilin klient.

Kërkesa të tjera të arkëtueshme njihen kur njësia ka një të drejtë për të marrë mjete monetare ose përfitime në të ardhmen si pasojë e një ngjarje të ndodhur, përveç shitjes, dhe kur vlera e përfitimeve matet në mënyrë të besueshme. Kërkesat e tjera të arkëtueshme vlerësohen në hyrje dhe në bilanc me të njëjtën parime si dhe llogaritë e arkëtueshme.

Transaksionet me monedhat e huaja

Transaksionet në monedhë të huaj konvertohen në lekë me kursin e këmbimit në datën e kryerjes së transaksionit. Në çdo datë bilanci, zërat monetarë të bilancit të shprehur në monedhë të huaj rivlerësohen me kursin zyrtar të këmbimit në datën e bilancit. Diferencat nga konvertimi, fitimet ose humbjet, regjistrohen në pasqyrën e të ardhurave dhe shpenzimeve, në zërin "Të tjera të ardhura (shpenzime) financiare". Zërat jomonetarë, të shprehur në monedhë të huaj, maten në termat e kostos historike dhe nuk rivlerësohen.

Kurset e këmbimit, të përdorura nga shoqëria për monedhat e huaja më kryesore, më 31.12.2014 janë 1 euro=140.14 leke dhe 1 dollar=115.23 leke.

Inventarët

Inventarët njihen, në përputhje me përcaktimet e bëra në SKK-4 "Inventarët", kur shoqëria i kontrollon apo zotëron ato ekonomikisht apo ligjërish, kur mbart të gjitha rreziqet dhe përfitimet në lidhje me to, dhe kur kostoja matet në mënyrë të besueshme.

Në hyrje inventarët e mallrave dhe materialeve vlerësohen me koston e tyre që përfshin tërësinë e çmimeve të blerjes dhe të shpenzimeve të bëra për ti sjelle inventaret në kushte magazinimi, kur këto kosto mund të identifikohen me besueshmëri.

Në bilanc inventarët paraqiten të vlerësuara me vlerën neto, pra më të vogël midis koston dhe vlerës neto të realizueshme. Vlera neto e realizueshme është e ardhura e parashikuar nga shitja në një periudhë normale të aktivitetit minus koston e parashikuara të shitjes.

Aktivitet afatgjatë materiale

Aktivitet afatgjatë materiale (AAM-të) bazohen në modelin e koston. Në bilanc, një element i AAM-së paraqitet me koston minus amortizimin e akumuluar dhe ndonjë humbje të akumuluar nga zhvlerësimi. Nëse vlera kontabël e një aktivi afatgjatë material rritet, si rezultat i rivlerësimit, kjo rritje kreditohet drejtpërdrejt në kapitalin e veta nën zërin "tepricë nga rivlerësimi". Nëse vlera kontabël e një aktivi afatgjatë material zvogëlohet, si rezultat i rivlerësimit, ky zvogëlim njihet si shpenzim në pasqyrën e të ardhurave dhe shpenzimeve.

Amortizimi për të gjitha grupet, llogaritet dhe njihet me metodën e vlerës së mbetur, me norma të cilat janë të përafërta me jetegjatesinë mesatare të parashikuar të përdorimit. Toka dhe aktivitet në proces nuk amortizohen. Normat e përdorura janë për pajisjet e informatikës 25% dhe për aktivitet të tjera 20% të vlerës së mbetur.

Detyrimet afatshkurtra dhe afatgjatë

Detyrimet shoqëria i klasifikon në afatshkurtra dhe afatgjatë, bazuar në përcaktimet e SKK-2.

Huamarrjet afatshkurtra njihen fillimisht me vlerën e drejtë, pa përfshirë koston e transaksionit. Huat më pas vlerësohen me koston e amortizuar: çdo diferencë midis ripagesave (neto nga koston e transaksionit) dhe vlerës së shlyerjes së detyrimit, njihet në pasqyrën e të ardhurave dhe shpenzimeve gjatë periudhës së huas. Huat klasifikohen si detyrime afatshkurtra, përveç rastit kur shoqëria ka një të drejtë të pakushtëzuar për të shtyrë shlyerjen e detyrimit për të paktën 12 muaj pas datës së bilancit kontabël.

Llogaritë të pagueshme ndaj furnitoreve dhe detyrimet e tjera tregtare, njihen fillimisht me vlerën e drejtë dhe më pas në bilanc paraqiten të vlerësuara me koston e amortizuar.

Detyrimet ndaj shtetit për tatimet dhe për kontributet e detyrueshme të sigurimeve shoqërore dhe shëndetësore paraqiten me shumën e tyre të llogaritur sipas kërkesave ligjore në fuqi në datën e ndërtimit të pasqyrave financiare.

Huat afatgjata vlerësohen në hyrje me kosto dhe paraqiten në bilanc të vlerësuara me koston e amortizuar. Çdo diferencë midis ripagesave (neto nga kostot e transaksionit) dhe vlerës së shlyerjes së detyrimit, njihet në pasqyrën e të ardhurave dhe shpenzimeve gjatë periudhës së huas.

Njohja e të ardhurave dhe shpenzimeve

Të ardhurat dhe shpenzimet njihen sipas kontabilitetit të të drejtave të konstatuara. Të ardhurat nga shitja e mallrave dhe produkteve njihen kur i janë kaluar blerësit të gjitha rreziqet dhe përfitimet, maten me besueshmëri dhe ka siguri të mjaftueshme në marrjen e përfitimeve. Të ardhurat nga kryerja e shërbimeve njihen në varësi të fazës, në të cilën ndodhet kryerja e shërbimit në datën e bilancit dhe ardhurat dhe shpenzimet që lidhen me shërbimin mund të përlogaritet me besueshmëri. Të ardhurat vlerësohen me vlerën e drejtë të shumës së arkëtuar ose të arkëtueshme, duke marrë parasysh shumën e skontimeve ose rabatat e ofruara.

Shpenzimet njihen në pasqyrën e të ardhurave dhe shpenzimeve atëherë kur ngjarja detyruese ka ndodhur dhe shoqëria pret të dalin aktive për shlyerjen e tyre në të ardhmen. Shoqëria zbaton parimin e krahasimit të të ardhurave me shpenzimet brenda të njëjtit ushtrim kontabel. Shpenzimet njihen kur kryhen dhe realizohen të ardhura prej tyre, pavarësisht nëse janë faturuar apo paguar ato.

Tatimi mbi fitimin

Shpenzimi për tatimin mbi fitimin përfaqëson shumën e tatimit për tu paguar për vitin ushtrimor. Tatimi fitimi i pagueshem për vitin aktual bazohet mbi fitimin e tatueshem i cili ndryshon nga fitimi tregëtar që raportohet në pasqyrën e të ardhurave dhe shpenzimeve, sepse korrektohet nga shpenzimet e panjohura sipas legjislacionit fiskal. Norma aktuale e tatimit mbi fitimin për ushtrimin 2014 është 15%. Shoqëria nuk zbaton kërkesat e SKK-11 për tatimi e shtyrë.

3. Aktive monetare (likuiditete në arke dhe bankë)

Gjendjet e mjetet monetare në banke dhe arke, në leke dhe valute, në datat 31 Dhjetor 2014 dhe 31 Dhjetor 2013 janë si më poshtë:

Emertimi i Llogarise	Monedha	Gjendja ne 31.12.2014 Ne leke	Gjendja ne 31.12.2013 Ne leke
Llogari bankare	Leke	3,176,716	29,322,170
Arka ne leke	Leke	16,350,414	7,833,781
Shuma		19,527,130	37,155,951

Gjendjet e llogarive të likuiditeteve të paraqitura në pasqyrat financiare konfirmohen me nxjerrjet e llogarive bankare dhe inventaret fizike të monedhave. Tepriat e shprehura në monedhë të huaj, janë përkthyer në leke duke përdorur kursin e këmbimit të fundit të ushtrimit të bankës respektive. (shih shenimin 2).

Gjendjet e llogarive të likuiditeteve të paraqitura në mënyrë analitike për secilin llogari arke dhe banke janë si mëposhtë:

Emertimi i Llogarise	Monedha	Gjendja ne 31.12.2014 sipas monedhes	Gjendja ne 31.12.2014 Ne leke
Arka ne leke	Leke	16,350,414	16,350,414
Shuma ne arke		16,350,414	16,350,414

Emertimi i Llogarise	Monedha	Gjendja ne 31.12.2014 sipas monedhes	Gjendja ne 31.12.2014 Ne leke
Societe Generale Albania	Leke	20,995.36	20,995
Societe Generale Albania	Dollar	538.17	62,013
B.K.T	Leke	90,865.51	90,866
B.K.T	Euro	20,047.80	2,809,499
B.K.T	Dollar	179.91	20,731
Intesa Sanpaolo Bank	Euro	20.01	2,804
Raiffesen Bank	Leke	60,550.20	60,550
Raiffesen Bank	Euro	16.34	2,290
Alpha Bank	Euro	759.82	106,481
Alpha Bank	Dollar	4.22	486
Shuma ne banka			3,176,716

4. Aktive të tjera financiare afatshkurtra

Kerkesat e arketueshme dhe aktive te tjera financiare, ne fillim dhe ne fund te ushtrimit kontabel 2014 deklarohen si vijon:

Aktivitet të tjera financiare afatshkurtra	4	Ushtrimi i mbyllur 31 Dhjetor 2014	Ushtrimi i mbyllur 31 Dhjetor 2013
Kërkesa të arkëtueshme (klientë)		2,590,105	4,511,688
Kërkesa të tjera të arkëtueshme		11,176,000	-
Kërkesa per TVSH			-
Kërkesa per Tatim fitim		214,656	419,483
Instrumente të tjera borxhi		7,173	1,370
Investime të tjera financiare			-
Shuma		13,987,934	4,932,541

Ne "Llogari / Kërkesa të arkëtueshme " jane pasqyruar kerkesat per tu arketuar nga klientet per shitjet e produkteve hidraulike, te cilat nuk jane arketuar ne fund te ushtrimit .

Ne "Llogari / Kërkesa të tjera të arkëtueshme" eshte hedhur nje borxh afateshkurter qe AD-TRADE shpk ja ka dhene kompanise IMS shpk.

Ne "Llogari / Kerkesa per Tatim Fitim eshte hedhur gjendja e tatim fitimit e mbartur per vitin tjeter.

Ne "Llogari Instrumente te tjera borxhi" eshte llogaria me doganen ne shumen 7.173 leke.

Drejtimi mendon se te gjitha kerkesat do te arketohen ne nje periudhe afatshkurter me vleren e tyre nominale dhe nuk parashikon renie ne vlere.

5. Inventari

Gjendjet e inventarit ne fillim dhe fund te ushtrimit paraqiten:

Inventari	5	Ushtrimi i mbyllur 31 Dhjetor 2014	Ushtrimi i mbyllur 31 Dhjetor 2013
Lëndët e para		-	-
Prodhim në proces		-	-
Produkte të gatshme		-	-
Mallra për rishitje		24,358,885	22,762,278
Parapagesat për furnizime		609,600	3,247,977
Shuma		24,968,485	26,010,255

AD-TRADE sh.p.k Pasqyrat Financiare 2014

Vlerat e inventarit te paraqitura me siper perputhen me te dhenat e kontabilitetit dhe te inventarizimeve fizike e kryer ne fund te ushtrimit 2014. Veprimet ekonomike qe lidhen me hyrjet e daljet jane tranzituar ne llogarite e rezultatit me menyren e inventarit perhershem. Si politike kontabel ne percaktimin e kosos se inventarit eshte perdorur metoda "mesatares se ponderuar", gjeneruar nga programi "Financa 5".

Shuma e inventarit te paraqitur ne "Mallra per rishitje" perfaqson mallrat qe jane blere per tu tregetuar te cilat ne fund te vitit jane vleresuar me koston mesatare te ponderuar.

Posti "Parapagesa per furnizime" paraqet shumen e parave qe jane parapagur furnitorve per porosi qe akoma nuk jane finalizuar.

Drejtimi mendon se vlera e paraqitur eshte vlera me e ulet mes kosos se marrjes dhe vleres neto te realizueshme dhe nuk eshte nevoja per zhvleresime te tij.

6. Aktive te mbajtura per tregtim

Posti "aktive te mbajtura per tregtim" ne vleren 11.996.667 leke perbeht nga nje ndertese te cilen shoqeria mendon ta shes ne vitin e ardhshem. Ndertesa eshte vleresuar me vleren e drejte. Kosto blerje minus amortizim te akumuluar 12.200.000 leke – 203.333 leke.

7. Aktivet Afatgjata

Aktivt Afatgjata Materiale(AAM-te)

Gjendjet dhe levizjet e aktiveve afatgjata materiale ne pasqyrat financiare paraqitet si vijon:

	Gjendjet dhe levizjet	Toka	Ndertesa	Makineri dhe paisje zyre	Mjete transporti	Kompjuterke	Totali
A	Kosto e AAM-ve me 01.01.2014	158,567,577	-	725,758	12,980,138	591,052	172,864,525
	Shtesat	383,179	-	66,885	-	65,333	515,397
	Pakesimet	-	-	-	-	-	-
	Kosto e AAM-ve 31.12.2014	158,950,756	-	792,643	12,980,138	656,385	173,379,922
B	Amortizimi AAM-ve 01.01.2014	-	-	535,471	8,794,732	386,076	9,716,279
	Amortizimi ushtrimit	-	-	11,733	837,081	72,887	921,701
	Amortizimi per daljet e AAM-ve	-	-	-	-	-	-
	Amortizimi i AAM-ve 31.12.2014	-	-	547,204	9,631,813	458,963	10,637,980
C	Zhvleresimi AAM-ve 01.01.2014	-	-	-	-	-	-
	Shtesat	-	-	-	-	-	-
	Pakesimet	-	-	-	-	-	-
	Zhvleresimi AAM-ve 31.12.2014	-	-	-	-	-	-
D	Vlera neto e AAM-ve 01.01.2014	158,567,577	-	190,287	4,185,406	204,976	163,148,246
	Vlera neto e AAM-ve 31.12.2014	158,950,756	-	245,439	3,348,325	197,422	162,741,942

Vlerat dhe klasifikimi ne grupe i AAM-ve te pasqyruara ne bilanc dhe ne tabelen e mesiperme jane te perputhura me te dhenat e inventarizimeve fizike qe shoqeria e ka kryer ne fund te muajit dhjetor 2014. Si politike kontabel per kontabilizimin dhe spjegimin e AAM-ve, shoqeria ka zgjedhur modelin e kosos(SKK-5). Vleresimi fillestar ne momentin e marrjes ne inventar eshte bere me koston e marrjes dhe ne daten e mbylljes se bilancit paraqiten me koston e tyre minus amortizimin e akumuluar dhe ndonje humbje te akumuluar nga zhvleresimi.

Drejtimi mendon se pergjithesisht per kete ushtrim kontabel, nuk ka shenja te renjes ne vlere te AAM-ve dhe nuk ka llogaritur zhvleresime.

Metodat dhe normat e amortizimit te AAM-ve te perdorura jane te njejta me ato qe perdoren per qellime fiskale (shih shenimin nr.2). Masa e llogaritur e amortizimit si shpenzim nuk i tejkalon kufijte e njohur per efekte fiskale.

AD-TRADE sh.p.k Pasqyrat Financiare 2014

8. Detyrime afatshkurtera-Huamarret

Huate afat shkurtera ne fillim dhe ne fund te ushtrimit kontabel 2014 paraqiten si vijon:

Huamarret	8	Ushtrimi i mbyllur 31 Dhjetor 2014	Ushtrimi i mbyllur 31 Dhjetor 2013
Huatë dhe obligacionet afatshkurtra		63,763,246	37,769,258
Kthimet / ripagesat e huave afatgjata		-	-
Shuma		63,763,246	37,769,258

Ne kete post jane pasqyruar dy overdrafte te marra nga shoqeria, te dhenat per keto dy overdrafete jane ne tabelen e meposhteme:

Emertimi i Llogarise	Monedha	Gjendja ne 31.12.2014 sipas monedhes	Gjendja ne 31.12.2014 Ne leke
Overdrafti ne Societet Generale Albania	Euro	273,996.76	38,397,906
Overdrafti ne BKT	Euro	181,000.00	25,365,340
Shuma		454,997	63,763,246

9. Detyrime afatshkurtera-Huate dhe parapagimet

Huate dhe parapagimet afateshkurtera ne fillim dhe ne fund te ushtrimit kontabel 2013 paraqiten si vijon:

Huatë dhe parapagimet	9	Ushtrimi i mbyllur 31 Dhjetor 2014	Ushtrimi i mbyllur 31 Dhjetor 2013
Të pagueshme ndaj furnitorëve		5,023,462	8,242,199
Të pagueshme ndaj punonjësve		194,188	192,688
Detyrimet tatimore per sigurimet		63,054	63,054
Detyrimet tatimore per Tapin		6,500	8,000
Detyrimet tatimore per TVSH		724,077	442,910
Detyrimet tatimore per tatim fitim		-	-
Hua të tjera (ortaket)		89,796,276	92,652,776
Parapagimet e arkëtuara		-	-
Shuma		95,807,557	101,601,627

"Të pagueshme ndaj furnitorëve" pasqyron detyrimet ndaj furnitoreve per blerjen e lendes pare, mallrave e sherbimeve pa u likujduar ne fund te ushtrimit. Drejtimi mendon se te drejtat e furnitoreve jane te vleresuara realisht.

Ne postin " Detyrimet tatimore (sig.+TVSH+Tap) dhe Te pagushme ndaj punonjesve jane paraqitur detyrimet e muajit dhjetor te cilat jane paguar te gjitha ne muajin janar 2015.

Ne postin "Hua te tjera" me vleren 89.796.276 leke eshte paraqitur kontributi i ortakut.

10. Detyrime Afatgjata-Huate afatgjata

Ne fund te ushtrimit kontabel 2014 nuk ka patur detyrime afatgjata, kredia qe ishe ne vitin 2013 eshte mbyllur gjate vitit 2014.

11. Kapitalet e veta

Kapitali i regjistruar i shoqerise, i paraqitur ne bilanc, eshte i njejte me ate te percaktuar ne statutin e shoqerise dhe vendimet e depozituara ne QKR. Me 31.12.2014 ai eshte 25.000.000 leke, i ndare ne 2.500 kuota me vlere nominale 10.000 leke /kuota.

Me vendim te Asamblese se Ortakeve, fitimi i vitit 2013, eshte destinuar per rezerva te tjera Gjate ushtrimit kontabel 2014 nuk ka rritje ose pakesim ne kapitalin e regjistruar te shoqerise.

12. Fitimi (humbja) e vitit financiar**▪ Te ardhurat**

Te ardhura e realizuara gjate ushtrimit, sipas segmenteve (kategorive) te biznesit paraqitet si vijon:

Të ardhurat	12	Ushtrimi i mbyllur 31 Dhjetor 2014	Ushtrimi i mbyllur Dhjetor 2013	31
Te ardhurat nga shitja e produkteve				
Te ardhurat nga kryerja e sherbimeve				
Te ardhurat nga shitja e mallrave		91,874,400	94,893,395	
Te ardhurat te tjera		63,000		
Shuma		91,937,400	94,893,395	

Të ardhurat nga shitja e mallrave dhe sherbimeve jane vlerësuar me vlerën e drejtë të shumës së arkëtuar ose të arkëtueshme, duke marrë parasysh shumën e skontimeve ose rabatet e ofruara, te zhveshura nga TVSH-ja.

Te ardhurat kryesore per vitin 2014 jane te ardhurat nga shitja e mallrave.

▪ Materialet dhe mallrat e konsumuara

Materialet dhe mallrat e konsumuara te pasqyruar ne piken 4 te Pasqyres se te Ardhurave dhe Shpenzimeve analizohen si vijon:

KMSH (kosto e mallrave të shitura)	12	Ushtrimi i mbyllur 31 Dhjetor 2014	Ushtrimi i mbyllur Dhjetor 2013	31
Blerje mallrash		71,919,740	69,213,819	
Sherbime doganore		126,868	171,508	
Transport ne blerje		2,453,165	2,204,614	
Akciza dhe Taksa doganore		166,748	24,199	
Ndryshimi ne gjendjen e inventarit		(1,596,607)	7,192,647	
Shuma		73,069,914	78,806,787	

▪ Shpenzimet e veprimtarise kryesore

Konsumi i materialeve, mallrave, furniturave, punimeve e sherbimeve, te pasqyruara ne dokumentat justifikues, jane regjistruar me shumet e paguara ose te pagueshme.

Kostoja e punesimit, page dhe sigurime shoqerore, eshte pasqyruar saktesisht si shpenzim me vleren e realizuar dhe te dokumentuar. Taksat lokale e taksa e tatime te tjera qe lidhen me biznesin jane llogaritur dhe pasqyruar ne llogarite e ushtrimit. Sipas natyres se tyre shpenzimet e ushtrimit 2014 jane treguar ne pasqyren perkatese.

Ne zerin "Shpenzime te tjera" pasqyruar ne piken 7 te Pasqyres se te Ardhurave dhe Shpenzimeve analizohen si vijon:

Shpenzime të tjera	12	Viti raportues 31.12.2014	Viti raportues 31.12.2013
Furnitura,nentrajtime dhe sherbime			
Energji,uje, karburante, etj		851,294	512,638
Telefoni, internet		708,136	1,001,763
Qera		2,400,000	1,200,000
Mirembajtje dhe riparime		9,000	66,091
Te tjera sherbime		44,923	14,166
Vlera kontable e aktiveve te shitura		-	-
Tatime dhe taksa vendore		74,240	74,240
Gjoha penalitete		-	166,449
Tatime dhe siguracione te tjera		72,299	118,077
Shuma		4,159,892	3,153,424

▪ **Te ardhurat dhe shpenzimet financiare**

Jane paraqitur si diference e te ardhurave me shpenzimet sipas kerkesave te standarteve.

13. Shpenzimet e tatimit mbi fitimin

Shpenzimet e tatimi mbi fitimin per ushtrimin kontabel 2014 dhe 2013 jane si vijon:

	Llogaritja e tatimit mbi fitimin	13	Ushtrimi i mbyllur 31 Dhjetor 2014	Ushtrimi i mbyllur 31 Dhjetor 2013
I	FITIMI NETO PARA TATIMIT		8,678,712	6,365,095
II	SHPENZIME TE PAZBRITESHME (+)		-	166,449
1	Amortizime tej normave fiskale		-	-
2	Shpezime pritje e dhurime tej kufirit tatimor		-	-
3	Gjoha,penalitete,demshperblime		-	166,449
4	Provizione qe nuk njihen		-	-
5	Shpenzime pa dok. ose jo te rregullta		-	-
6	Te tjera-interesa bankare		-	-
7	Shitje aktivesh me ulet se vlera kontabel		-	-
III	PJESA E HUMBJES SE MBARTUR(-)		-	-
IV	FITIMI (HUMBJA) TATIMORE(I+II-III)		8,678,712	6,531,544
V	Shpenzimi i tatim fitimit-10%		1,301,807	653,154
VI	FITIMI NETO I USHTRIMIT(I-V)		7,376,905	5,711,941

Tatim fitimi i ushtrimit eshte i llogaritur mbi fitimin e tatushem, i cili eshte rregulluar nga shpenzimet e panjohura sipas legjistacionit fiskal, analizuar ne tabelen e mesiperme.

Tatim Fitimi	Ushtrimi i mbyllur 31 Dhjetor 2014	Ushtrimi i mbyllur 31 Dhjetor 2013
Tatim fitim I mbartur nga viti I kaluar	419,483	402,839
Tatim fitim I paguar gjate vitit	1,096,980	864,088
Tatim fitimi I llogaritur per vitin aktual	-1,301,807	-653,155
Zbritur nga akt kontrolli 2013	0	-194,289
Shuma e tatim fitim (e mbi paguar ose per tu paguar)	214,656	419,483

AD-TRADE sh.p.k Pasqyrat Financiare 2014

14. Transaksione te paleve te lidhura

Ne marrjen ne konsiderate te çdo transaksioni dhe marrëdhënie te mundeshme, jo thjesht formen ligjore te tyre, ne 31 dhjetor 2014 dhe 31 Dhjetor 2013 nuk ka transaksione te tjera me palet e lidhura.

15. Ngjarjet pas dates se bilancit dhe vazhdimësia e shfrytëzimit

Asnje ngjarje e rëndësishme nuk ka ndodhur pas dates se miratimit te pasqyrave financiare. Mendohet se edhe ne vitin e ardhshme kompanija do te vazhdoj aktivitetin e saj afersisht si ne vitin 2014.

16. Shifrat krahasuese

Shifrat krahasuese te deklaruar ne pasqyrat financiare 2013 jane te njejta me ato te prezantuara ne vitin aktual 2014.

17. Ne fund

Shoqeria ka derdhur rregullisht detyrimet ndaj shtetit per Tatim Fitimin, Sigurimet Shoqerore e Shendetesore, TVSH-ne, Taksat lokale, Taksat doganore etj.

Bashkelidhur jane dhe pasqyrat anekse si me poshte:

- Pasqyra e Aktiveve Afatgjata Materiale (me vlera bruto, amortizime dhe me vlera neto)
- Inventari i mjeteve te transportit,
- Inventari per shitje me 31.12.2014 (analitik),
- Kopje te kontrates se qerese.

Administratori

Adrian Doci



Hartuesi

Dorian Fishti