

Pasqyrat Financiare te Vitit 2012

Nr	PASIVET DHE KAPITALI	Shenime	Periudha Raportuese	Periudha Para ardhese
I	PASIVET AFATSHKURTRA	39	64,321,350	88,877,649
	1 Derivativet	40	0	0
	2 Huamarjet	41	0	0
	> Overdraftet bankare	42	0	0
	> Huamarrje afat shkuatra	43	0	0
	3 Huat dhe parapagimet	44	64,321,350	88,877,649
	> Te pagueshme ndaj furnitoreve	45	22,741,895	13,710,788
	> Te pagueshme ndaj punonjesve	46	0	0
	> Detyrime per Sigurime Shoq. Shend.	47	612,570	558,706
	> Detyrime tatimore per TAP-in	48	505,616	458,392
	> Detyrime tatimore per Tatim Fitimin	49	0	0
	> Detyrime tatimore per Tvsh-ne	50	0	0
	> Detyrime tatimore per Tatimin ne Burim	51	0	0
	> Debitore te tjere, Kreditore te tjere	52	0	0
	> Hua te tjera	53	0	0
	> Parapagimet e arketuara	54	40,461,269	74,149,763
	4 Grantet dhe te ardhurat e shtyra	55	0	0
	5 Provizionet afatshkurtra	56	0	0
II	PASIVET AFATGJATA	57	0	0
	1 Huat afatgjata	58	0	0
	> Hua, bono dhe detyrime nga qeraja financiare	59	0	0
	> Bono te konvertueshme	60	0	0
	2 Huamarje te tjera afatgjata	61	0	0
	3 Grantet dhe te ardhurat e shtyra	62	0	0
	4 Provizionet afatgjata	63	0	0
	TOTALI PASIVEVE (I+II)	64	64,321,350	88,877,649
III	KAPITALI	65	378,327,294	353,561,508
	1 Aksionet e pakices (PF te konsoliduara)	66	0	0
	2 Kapitali aksionereve te shoq. meme (PF te kons.)	67	0	0
	3 Kapitali aksionar	68	79,400,000	79,400,000
	4 Primi aksionit	69	0	0
	5 Njesite ose aksionet e thesarit (Negative)	70	0	0
	6 Rezervat statutore	71	0	0
	7 Rezervat ligjore	72	7,940,000	7,940,000
	8 Rezervat e tjera	73	266,221,508	227,080,138
	9 Fitimet (Humbjet) e pa shperndara	74	0	0
	10 Fitimi (Humbja -) e vitit financiar	75	24,765,786	39,141,370
	TOTALI PASIVEVE DHE KAPITALIT (I+II+III)	76	442,648,644	442,439,157

Pasqyra e te Ardhurave dhe Shpenzimeve 2012

(Bazuar ne klasifikimin e Shpenzimeve sipas Natyres)

Nr	Pershkrimi i Elementeve	Periudha Raportuese	Periudha Paraardhese
1	Shitjet neto	285,327,430	256,112,497
2	Te ardhura te tjera nga veprimtaria e shfrytezimit	2,144,950	973,150
3	Ndrysh.ne invent.prod.gatshme e prodhimit ne proces	0	0
4	Materialet e konsumuara dhe sherbimet kryesore	192,494,913	156,696,869
5	Kosto e punes	34,473,483	26,886,371
	<i>Pagat e personelit</i>	29,971,983	23,532,246
	<i>Shpenzimet per sigurime shoqerore e shendetesore</i>	4,501,500	3,354,125
6	Amortizimi AAM	21,202,616	15,379,285
7	Shpenzime te tjera	8,720,881	9,579,232
8	Totali shpenzimeve (shumat 4 - 7)	256,891,893	208,541,757
9	Fitimi (humbja) nga veprimtarite e kryesore (1+2+/-3-8)	30,580,487	48,543,890
10	Te ardhurat dhe shpenzimet financiare nga njesite e kontrolluara	0	0
11	Te ardhurat dhe shpenzimet financiare nga pjesemarrjet	0	0
12	Te ardhurat dhe shpenzimet financiare	0	0
	12.1 <i>Te ardh.e shpenz. financ. nga inves. te tjera financ. afatgjata</i>	0	0
	12.2 <i>Te ardhurat dhe shpenzimet nga interesat</i>	0	11,545
	12.3 <i>Fitimet (Humbjet) nga kursi kembimit</i>	-2,746,335	-4,816,811
	12.4 <i>Te ardhura dhe shpenzime te tjera financiare</i>	-284,951	-196,171
13	Totali i te Ardhurave dhe Shpenzimeve financiare(10+11+/-12)	-3,031,286	-5,001,437
14	Fitimi (humbja) para tatimit (9 +/- 13)	27,549,201	43,542,453
15	Shpenzimet e tatimit mbi fitimin	2,783,415	4,401,083
16	Fitimi (humbja) neto e vitit financiar (14 - 15)	24,765,786	39,141,370
17	Elementet e pasqyrave te konsoliduara	0	0

Pasqyra e Fluksit Monetar - Metoda Direkte 2012

Nr	Pasqyra e fluksit monetar - metoda direkte	Periudha Raportuese	Periudha Paraardhese
	Fluksi monetar nga veprimtarite e shfrytezimit		
	Mjetet monetare (MM) te arketuara nga klientet	277,752,119	328,239,588
	MM te paguara ndaj furnitoreve	-266,460,622	-193,530,732
	MM te paguara per punonjesit	-34,372,395	-26,584,576
	Pagesa te tjera	-84,311	0
	Pagesa te tjera per tatime e taksa	-9,051,492	-29,289,117
	Tatim mbi fitimin i paguar	-3,700,000	-1,440,000
	<i>MM neto nga veprimtarite e shfrytezimit</i>	-35,916,701	77,395,163
	Fluksi monetar nga veprimtarite investuese		
	Blerja e njesise se kontrolluar X minus parate e Arketuara	0	0
	Blerja e aktiveve afatgjata materiale	0	-71,640,226
	Te ardhura nga shitja e paisjeve	0	0
	Interesi i arketuar	0	0
	Dividentet e arketuar	0	0
	<i>MM neto te perdorura ne veprimtarite investuese</i>	0	-71,640,226
	Fluksi monetar nga aktivitetet financiare		
	Paguar per interesat bankare	0	11,545
	Paguar per huamarrjet	0	0
	Arketuar (Paguar) per huadhenie	30,000,000	-15,904,000
	<i>MM neto e perdorura ne veprimtarite Financiare</i>	30,000,000	-15,892,455
	Diferenca Konvertimi veprimeve ne monedhe te huaj	-1,860,677	503,165
	Rritja/Renia neto e mjeteve monetare	-7,777,378	-9,634,353
	Mjetet monetare ne fillim te periudhes kontabel	100,800,897	110,435,250
	Mjetet monetare ne fund te periudhes kontabel	93,023,519	100,800,897

"ADRIATIK" shpk

Pasqyra e Ndryshimeve ne Kapital 2012

Nje pasqyre e pa Konsoliduar

	Kapitali aksionar	Rezerva tjera	Provizione	Rezerva ligjore	Fitim/Humbje(-) e pashperndare	Rezultati i periudhes	TOTALI
I Pozicioni me 31 dhjetor 2010	79,400,000	218,116,223	0	7,940,000	0	8,963,915	314,420,138
A Efekti ndryshimeve ne politikat kontabel	0	0	0	0	0	0	0
B Pozicioni i rregulluar	79,400,000	218,116,223	0	7,940,000	0	8,963,915	314,420,138
1 Caktimi rezultatit vitit paraardhes	0	8,963,915	0	0	0	-8,963,915	0
2 Transferim ne Rezerva	0	0	0	0	0	0	0
3 Mbartja e Fitimit / Humbjes	0	0	0	0	0	0	0
4 Fitimi neto/Humbje(-) per periudhen	0	0	0	0	0	39,141,370	39,141,370
II Pozicioni me 31 dhjetor 2011	79,400,000	227,080,138	0	7,940,000	0	39,141,370	353,561,508
1 Caktimi rezultatit vitit paraardhes	0	39,141,370	0	0	0	-39,141,370	0
2 Mbulimi shpenzimeve te pazbriteshme	0	0	0	0	0	0	0
3 Mbartja e Fitimit / Humbjes	0	0	0	0	0	0	0
4 Fitimi neto/Humbje(-) per periudhen	0	0	0	0	0	24,765,786	24,765,786
III Pozicioni me 31 dhjetor 2012	79,400,000	266,221,508	0	7,940,000	0	24,765,786	378,327,294

SHPK
 eksp. ndertim
 ADRIATIK
 DURRES ALBANIA

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 të percaktuara ne SKK 2 dhe konkretisht paragrafeve 49-55. Radha 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: Ligjit 9228 dt 29.04.2004 "Per Kontabilitetin dhe Pasqyrat Financiare"
- 2 Kuadri kontabel i aplikuar : Standartet 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 perpareises 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,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 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 me 5 % e vleres se mbetur.
- Komputera 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.

KONTABEL I MIRATUAR

Artur Dumi

AD

Per Drejtimin e Njesise Ekonomike

Retir Kovaq

SH.P.K. ADRIATIK
DURRES ALBANIA
protektivim nderkrim
exp. Imp

v.2012

Ref.

SHENIMET SPJEGUESE**B Shënimet qe shpjegojnë zërat e ndryshëm të pasqyrave financiare****I AKTIVET AFAT SHKURTERA****1 Aktivet monetare**

3

Banka

Nr	Emri i Bankes	Monedha	Nr llogarise	Vlera ne valute	Kursi fund vitit	Vlera ne leke
1	B.K.Tregtare	L	404006611	0	0	322,562
2	B.K.Tregtare	€	404006611	984.42	139.59	137,415
3	Banka Tirana	L	,0300-300079-100	0	0	13,602
4	Banka Tirana	€	,0300-300079-102	5.84	139.59	815
5	Banka Tirana	\$,0300-300079-103	178.22	105.85	18,865
6	Intesa SanPaolo Bank	L	35512335103	-	0	7,049,900
7	Intesa SanPaolo Bank	€	35512335301	137,164.17	139.59	19,146,746
8	Intesa SanPaolo Bank	\$	35512335302	136.89	105.85	14,490
9	Banka CREDINS	L	153420	0	0	247,161
10	Banka CREDINS	€	145206	111.59	139.59	15,577
11	Banka CREDINS	\$	145204	885.94	105.85	93,777
Totali						27,060,910

4

Arka

Nr	EMERTIMI	Vlera ne valute	Kursi fund vitit	Vlera ne leke
	Arka ne Leke			65,962,609
Totali				65,962,609

5 **2 Derivative dhe aktive te mbajtura per tregtim**

Shoqeria nuk ka derivative dhe aktive te mbajtura per tregtim

6 **3 Aktive te tjera financiare afatshkurtra**7 > *Kliente per mallra,produkte e sherbime*

Fatura gjithsej

Leke 199,607,846

a) Nga keto

Leke

pa likuiduara permby nje vit

Leke

58,665,136

pa likuiduara nen nje vit

Leke

140,942,7108 > *Garanci e bllokuar per punime*

Nuk ka

9 > *Tatim mbi fitimin*

T/Fitimi nga vitet e kaluara

Leke

3,797,374

T/Fitimi parapaguar gjate vitit

Leke

3,700,000

T/Fitimi per v.2012

Leke

2,783,415

T/Fitimi i derdhur teper

Leke

4,713,959