

PASQYRAT FINANCIARE

(Mbeshtetur ne Ligjin nr 9228 date 29.04.2004 " Per Kontabilitetin dhe Pasqyrat Financiare " te ndryshuar , dhe ne Standartet Kombetare te Kontabilitetit-SKK2)

3173
02.04.2012



Te dhena identifikuese

- Emri **"BERATEKS" sh.a.**
- NIPT **K 82607001 O**
- Adresa **Ish Kombinati i Tekstileve**
- Data e krijimit **04.02.2008**
- Nr Rregj.Treg _____
- Fusha e veprimtarise _____

Tregetim Tekstile

Te dhena te tjera

- Pasqyrat financiare Individuale
 Te konsoliduara
- Monedha **LEKE**
- Rrumbullakimi **0**
- Periudha kontabel **2011**
Nga **01.01.2011** Deri **31.12.2011**
- Data e plotesimit te PF **16.02.2012**

"Berat Konfeks" sh.p.k Berat

E Vlefshme per SHENIMET

Gjendja e Aktiveve te Qendrushme ne date 31.12.2011

Emertimi	Toka ,terrene, troje	Ndertime dhe metalime te pergj	Instalime teknike Makineri Pajisje	Mjete transporti	Pajisje zyre dhe informatike	Te tjera	Totali
<i>Aktive te lirishtetues</i>							
Gjendje 01.01.2011	15.959.520,00	104.662.292,00	0,00	662.039,00	1.306.485,00	678.072,00	123.268.408,00
Shesa		0,00		0,00	0,00	0,00	0,00
Pakesime	3.896.160,00	48.032.104,00		0,00	0,00	0,00	51.928.264,00
Gjendje 31.12.2011	12.063.360,00	56.630.188,00	0,00	662.039,00	1.306.485,00	678.072,00	71.340.144,00
<i>Amortizim</i>							
Gjendje ne 01.01.2011	0,00	47.415.910,00	0,00	510.791,00	654.371,00	0,00	48.579.072,00
Shesa llogaritur	0,00		0,00			0,00	0,00
Pakesime	0,00	21.759.411,00		0,00		0,00	21.759.411,00
Gjendje ne 31.12.2011	0,00	25.654.499,00	0,00	510.791,00	654.371,00	0,00	26.819.661,00
<i>Vlera neto 01.01.2011</i>	<i>15.959.520,00</i>	<i>57.246.382,00</i>	<i>0,00</i>	<i>151.248,00</i>	<i>652.114,00</i>	<i>678.072,00</i>	<i>74.689.336,00</i>
<i>Vlera neto 31.12.2011</i>	<i>12.063.360,00</i>	<i>30.975.689,00</i>	<i>0,00</i>	<i>151.248,00</i>	<i>652.114,00</i>	<i>678.072,00</i>	<i>44.520.483,00</i>

GJENDJA DHE NDRYSHIMET E AKTIVEVE TE QENDRUESHMEME VLERE BRUTO

	Gjendja ne celje te ushtrimit	SHITESA GJATE USHTRIMIT					PAKESIMI GJATE USHTRIMIT			Gjendja ne mbyllje te ushtrimit
		Kontribut e ne kapital	Blera dhe krijuar	Shtesa te tjera	Rivlersim e	Gjithsej	Shtetje	Pakosime te tjera	Gjithsej	
I - TE PA TRUPEZUARA										
1 - Shpenzime te njejes dhe zgjerimit										
2 - Shpenzime te kerkimeve te aplikuar e te zhvillimit										
3 - Koncesione, Patenta, Marka dhe vlera e te drejta te ngjashme										
4 - Fond tregetar										
5 - Te tjera ne shfrytezim										
6 - Ne proces dhe pagesa pjesore										
II - TE TRUPEZUARA										
7 - Toka, terrene, troje	123.268.408	0	0	0	0	0	0	51.928.264	51.928.264	71.340.144
8 - Ndertesa	15.959.520							3.896.160	3.896.160	12.063.360
9 - Ndertime dhe instalime te pergj.	104.662.292							48.032.104	48.032.104	56.630.188
10 - Instalime teknike, makineri, pajisje										
11 - Mjete transport	662.039									662.039
12 - Pajisje zyra dhe informatike	1.306.485							0	0	1.306.485
13 - Gje e gjelle pune prodhimi										0
14 - Kultura, dru-frutore										0
15 - Te tjera ne shfrytezim	678.072									678.072
16 - Ne proces dhe pagesa pjesore										0
TOTAL I + II	123.268.408	0	0	0	0	0	0	51.928.264	51.928.264	71.340.144

PASQYRA E TE ARDHURAVE DHE SHPENZIMEVE
(Bazuar ne klasifikimin e Shpenzimeve sipas Natyres)

Nr.	Pershkrimi i elementeve	Referencat Nr llog.	Viti Ushtrimor	Viti Paraardhes
1	Shitjet neto	701-705	3.362.252	6.462.747
2	Te ardhura te tjera nga veprimtarite e shfrytezimit	702-708x	0	
3	Ndryshimet ne inventarin e produkteve te gatshme dhe prodhimet ne proces	71	-9.269.137	-2.061.687
4	Puna e kryer nga njesia ekonomike raportuese per qellimet e veta dhe e kapitalizuar	721-722	0	0
5	Materialale te konsumuara	601- 608x	-28.340	-5.040
6	Kosto e punes			
	- <i>Pagat e personelit</i>	641- 648	-1.494.000	-1.609.400
	- <i>Shpenzimet per sigurimet shoqerore dhe shendetsore</i>	644	-249.498	-268.770
7	Amortizimet dhe zhvlersimet	68x	0	0
8	Shpenzime te tjera	61- 63	-1.920.979	-24.424.091
9	Fitimi apo humbja nga veprimtaria kryesore (1 - 8)		-9.599.702	-21.906.241
10	Te ardhurat dhe shpenzimet financiare nga njesite e kontrolluara	761, 661	0	0
11	Te ardhurat dhe shpenzimet financiare nga pjesmarrjet	762, 662	0	0
12	Te ardhurat dhe shpenzimet financiare			
12.1	<i>Te ardhurat dhe shpenzimet financiare nga investimi te tjera financiare afatgjate</i>	763, 764, 765, 664, 665	0	0
12.2	<i>Te ardhurat dhe shpenzimet nga intervat</i>	767.667	0	-193
12.3	<i>Fitimet (humbjet) nga kursi i kembimit</i>	769.669	31	-52.907
12.4	<i>Te ardhura dhe shpenzime te tjera financiare</i>	768.668	0	
13	Totali i te ardhurave dhe shpenzimeve financiare (12.1+/-12.2+/-12.3+/-12.4)		31	-53.100
14	Fitimi (humbja) para tatimit (9+/-13)		-9.599.671	-21.959.341
15	Shpenzimet e tatimit mbi fitimin	69	0	0
16	Fitimi (humbja)neto e vitit financiar (14-15)		-9.599.671	-21.959.341
17	Elementet e pasqyrave te konsoliduara		0	0

PASQYRA E NDRYSHIMIT TE KAPITALEVE TE VETA (E KONSOLIDUAR)

	Kapitali aksionar qe i perket aksionereve te shoqerise meme							Zotimet e aksionereve e te	Totali
	Kapitali aksionar	Primi i aksionit	Aksionet e thesant	Rezerva stansore dhe lagjore	Rezerva te konvertimit te monedhave te huaja	Firimi i pashperndare	Totali		
Pozicioni me 31 dhjetor 2009	213,084,823	0	0	62,784,893	0	(156,037,728)	119,831,988	119,831,988	
Efektet e ndryshimeve ne politikat kontabel						0	0	0	
Pozicioni i rregulluar	213,084,823	0	0	62,784,893	0	(156,037,728)	119,831,988	119,831,988	
Efektet e ndryshimit te kurseve te kembimit gjate konsolidimit					0		0	0	
Totali i te ardhurave apo i shpenzimeve qe nuk jane njohur ne pasqyren e te ardhurave dhe shpenzimeve					0		0	0	
Firimi neto i vitit financiar						(21,959,341)	(21,959,341)	(21,959,341)	
Dividendet e paguar							0	0	
Transferime ne rezerven e detyrueshme statutore				0			0	0	
Emetimi i kapitalit aksionar	0	0					0	0	
Pozicioni me 31 dhjetor 2010	213,084,823	0	0	62,784,893	0	(177,997,069)	97,872,647	97,872,647	
Efektet e ndryshimit te kurseve te kembimit gjate konsolidimit							0	0	
Totali i te ardhurave apo shpenzimeve qe nuk jane njohur ne pasqyren e te ardhurave dhe shpenzimeve					0		0	0	
Transferimi A.A.M	(30,168,853)						(30,168,853)	(30,168,853)	
Firimi neto per periudhen kontabel						(9,599,671)	(9,599,671)	(9,599,671)	
Dividendet e paguar							0	0	
Emetimi i kapitalit aksionar		0					0	0	
Aksione te thesarit te riblera			0				0	0	
Pozicioni me 31 dhjetor 2011	182,915,970	0	0	62,784,893	0	(187,596,740)	58,104,123	58,104,123	

BILANCI

	DETYRIMET DHE KAPITALI	Shenime	Viti 2011	Viti 2010
I	DETYRIMET AFATSHKURTERA			
	1 Derivativet	-	0	0
	2 Huamarrjet			
	(i) Huate dhe obligacionet afatshkurtra	-	0	0
	(ii) Kthimet/ripagesat e huave afatgjata	-	0	0
	(iii) Bono te konvertueshme	-	0	0
	Totali 2	-	0	0
	3 Huate dhe parapagimet			
	(i) Te pagueshme ndaj furnitorve	-	1.356.740	728.922
	(ii) Te pagueshme ndaj punonjesve	-	104.621	104.621
	(iii) Detyrime tatimore	-	2.021.181	1.970.332
	(iv) Hua te tjera	-	0	0
	(v) Parapagimet e arketuara	-	0	0
	Totali 3	-	3.482.542	2.803.875
	4 Grantet dhe te ardhurat e shtyra	-	0	0
	5 Provizionet afatshkurtera	-	0	0
	Totali i detyrimeve afatshkurtera (I)	-	3.482.542	2.803.875
II	DETYRIMET AFATGJATA			
	1 Huate afatgjata			
	(i) Hua,bono dhe detyrime nga qeraja financiare	-	8.312.402	8.312.402
	(ii) Bonot e konvertueshme	-	0	0
	Totali 1	-	8.312.402	8.312.402
	2 Huamarrje te tjera afatgjata	-	35.624.737	35.624.737
	3 Provizionet afatgjata	-	0	0
	4 Grantet dhe te ardhurat e shtyra	-	0	0
	Totali i detyrimeve afatgjata (II)	-	43.937.139	43.937.139
	Totali i detyrimeve (I+II)	-	47.419.681	46.741.014
III	KAPITALI			
	1 Aksionet e pakices (perdorret vetem ne pasqyrat financiare te konsoliduara)	-	0	0
	2 Kapitali qe u perket aksionareve te shoqerise meme (perdorret vetem ne pasqyrat financiare te konsoliduara)	-	0	0
	3 Kapitali aksionar	-	182.915.970	213.084.823
	4 Primi i aksionit	-	0	0
	5 Njesite ose aksionet e thesant (negative)	-	0	0
	6 Rezerva statutore	-	0	0
	7 Rezerva ligjore	-	0	0
	8 Rezerva te tjera	-	62.784.893	62.784.893
	9 Fitimet te pashpermdara	-	-177.997.069	-156.037.728
	10 Fitimi (humbja) e vitit financiar	-	-9.599.671	-21.959.341
	Totali i kapitalit (III)	-	58.104.123	97.872.647
	TOTALI I DETYRIMEVE DHE KAPITALIT (I,II,III)	-	105.523.804	144.613.661

BILANCI

	AKTIVET	Shenime	Viti 2011	Viti 2010
I	AKTIVET AFATSHKURTERA			
	1 Aktive monetare	-	6.053	15.100
	2 Derivative dhe aktive te mbajtura per tregtim			
	(i) - Derivatet	-	0	0
	(ii) - Aktivet e mbajtura per tregtim	-	0	0
	Totali 2	-	0	0
	3 Aktive te tjera financiare afatshkurtera			
	(i) Llogari/ Kerkesa te arketueshme	-	23.160.695	22.775.174
	(ii) Llogari/ Kerkesa te tjera te arketueshme	-	6.518	6.518
	(iii) Instrumente te tjera borzhi	-	0	0
	(iv) Investime te tjera financiare	-	0	0
	Totali 3	-	23.167.213	22.781.692
	4 Inventari			
	(i) Lendet e para	-	23.384.604	23.412.944
	(ii) Prodhim ne proces	-	8.656.677	9.123.050
	(iii) Produktet te gatshme	-	5.788.774	14.591.539
	(iv) Mallra per rishirje	-	0	0
	(v) Parapagesat per furnizime	-	0	0
	Totali 4	-	37.830.055	47.127.533
	5 Aktive biologjike afatshkurtera	-	0	0
	6 Aktive afatshkurtera te mbajtura per shitje	-	0	0
	7 Paragimet dhe shpenzimet e shtyra	-	0	0
	Totali i Aktiveve Afatshkurtera (I)	-	61.003.321	69.924.325
II	AKTIVET AFATGJATA			
	1 Investimet financiare afatgjata			
	(i) Pjesmarje te tjera ne njesi te kontrolluara (vetem ne PI)	-	0	0
	(ii) Aksione dhe investime te tjera ne pjesmarje	-	0	0
	(iii) Aksione dhe letra te tjera me vlere	-	0	0
	(iv) Llogari / Kerkesa te arketueshme afatgjata	-	0	0
	Totali 1	-	0	0
	2 Aktive afatgjata materiale			
	(i) Toka	-	12.063.360	15.959.520
	(ii) Nderesa	-	30.975.689	57.248.382
	(iii) Makineri dhe pajisje	-	151.248	151.248
	(iv) Aktive te tjera afatgjata materiale (me vl.kontabile)	-	1.330.186	1.330.186
	Totali 2	-	44.520.483	74.689.336
	3 Aktive biologjike afatgjata	-	0	0
	4 Aktive afatgjata jomateriale			
	(i) Emri i mire	-	0	0
	(ii) Shpenzimet e zhvillimit	-	0	0
	(iii) Aktive te tjera afatgjata jomateriale	-	0	0
	Totali 4)	-	0	0
	5 Kapitali aksionar i papaguar	-	0	0
	6 Aktive te tjera afatgjata	-	0	0
	Totali i aktiveve Afatgjata (II)	-	44.520.483	74.689.336
	TOTALI I AKTIVEVE (I+II)	-	105.523.804	144.613.661

RAPORT I AUDITUESVE TE PAVARUR

*Mbi auditimin e pasqyrave financiare te vitit 2011
(Mbyllur me 31/12/2011)*

*Per Asamblene e Aksionereve
"Beratex"Sha
Berat*

Te nderuar Zoterinj!

Ne kemi audituar pasqyrat financiare bashkëngjitur të shoqërisë "Beratex" Sh.a, të cilat përfshijnë Bilancin Kontabël më datë 31 dhjetor 2011, 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.

Drejtimi është përgjegjës për përgatitjen dhe paraqitjen e sinqertë të këtyre pasqyrave financiare. 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 jonë është që të shprehim një opinion për këto pasqyra financiare bazuar në auditimin tonë. Ne kemi kryer auditimin në përputhje me Standartet Ndërkombëtare të Auditimit. Këto standarte kërkojnë që ne të zbatojmë kërkesat etike, të planifikojmë dhe kryejmë auditimin tonë 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 bërjen 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 hartojë 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 vlerësimin e paraqitjes së përgjithshme të pasqyrave financiare.

Ne besojmë se evidenca e auditimit që ne kemi marrë është e mjaftueshme dhe e përshtatshme për të dhëna bazat e opinionit tonë të auditimit .

“Beratex” Sh.a.

RAPORT I AUDITUESIT TE PAVARUR

Për Pasqyrat Financiare

(të Ushtrimit të mbyllur më datë 31.12. 2011)

Violeta MULLA
Laureta FILIPI
Ekspert Kontabël te Regjistruar
10 Maj 2012