

Emertimi i shoqërisë dhe forma ligjore : " ALCRED FOOD PROCESSING CO " sh.p.k

NIPT : J81426006C

Adresa e selisë : YZBERISHT Tirane

Data e krijimit : 10.02.1998

Nr. Regjistrimit tregtar : Nr 18719

Veprimtaria kryesore : Industri Ushqimore Exportuese Shërbime Frigoriferike etj ,sipas
Objektit të veprimtarisë të përcaktuar në vendimin e gjykatës Tirane

PASQYRAT FINANCIARE

(Në zbatim të SKK nr.2 dhe Ligjit Nr. 9228, dt.29.04.2004 `` Për Kontabilitetin dhe Pasqyrat
Financiare``)

Periudha kontabël e Pasqyrave Financiare : **01 . 01 . 2012** deri **31 . 12 . 2012**

Data e mbylljes së Pasqyrave Financiare : 01.03.2013

Pasqyrat Financiare janë individuale : _____

Pasqyrat Financiare janë të konsoliduara : _____

Pasqyrat Financiare janë të shprehura në : Leke _____

Pasqyrat Financiare janë të rrumbullaksura në : qendarka _____



RAPORTI I AUDITUESIT TE PAVARUR

Ortakeve te Shoqerise " ALCRED FOOD PROCESSING Co " sh.p.k.
Adresa: Rr. " Tre Deshmoret " - Yzberisht ,

TIRANE - ALBANIA

Ne kemi audituar pasqyrat financiare bashkëngjitur të Shoqërisë " ALCRED FOOD PROCESSING Co " sh.p.k. ("Shoqëria"), të cilat përfshijnë pasqyrën e pozicionit financiar të datës 31 Dhjetor 2012 dhe pasqyrën e të ardhurave gjithëpërfshirëse, pasqyrën e ndryshimeve në kapital dhe pasqyrën e flukseve të parasë për vitin e mbyllur në këtë datë dhe një përmbledhje e politikave të rëndësishme kontabël, si dhe informacionin tjetër shpjegues.

Përgjegjësia e drejtimit për Pasqyrat Financiare

Drejtimi është përgjegjës për përgatitjen dhe paraqitjen e drejtë të këtyre pasqyrave financiare në përputhje me Ligjin Nr. 9228 dt.29.04.2004 " Per kontabilitetin dhe pasqyrat financiare " dhe Standardet Kontabël Kombëtare (SKK), dhe për ato kontrole të brendshme që drejtimi i gjykon të nevojshme për të bërë të mundur përgatitjen e pasqyrave financiare që nuk përmbajnë anomali materiale, qoftë për shkak të mashtrimit apo gabimit.

Përgjegjësia e Audituesit

Përgjegjësia jonë është të shprehim nje opinion mbi këto pasqyra financiare bazuar në auditimin tone. Ne e kemi kryer auditimin në përputhje me Standardet Ndërkombetare të Auditimit. Këto standarde kërkojnë që ne të respektojmë kërkesat etike dhe të planifikojmë e kryejmë auditimin për të arritur sigurinë e arsyeshme për faktin nëse pasqyrat financiare janë pa anomali materiale.

Një auditim pëfshin kryerjen e procedurave për të siguruar evidencën e auditimi rreth shumave dhe informacioneve shpjeguese të dhëna në pasqyrat financiare. Procedurat e zgjedhura varen nga gjykimi i audituesit, përfshirë vlerësimin e rreziqeve të anomalisë materiale të pasqyrave financiare, qoftë për shkak të mashtrimit apo të gabimit. Gjatë bërjes së këtyre vlerësimeve të rrezikut, audituesi merr në konsideratë kontrollin e brendshëm që ka të bëjë me përgatitjen pasqyrave financiare të entitetit, me qëllim që të përcaktoje procedurat e auditimit që janë të përshtatshme sipas rrethanave, por jo për qellime të shprehjes së një opinion mbi efikasitetin e kontrollit të brendshëm të entitetit. Një auditim përfshin, gjithashtu, vlerësimin e përshtatshmërisë së politikave kontabël të përdorura dhe të arsyeshmërisë së çmuarjeve kontabël të bëra nga drejtimi, sikurse dhe vlerësimin e paraqitjes së përgjithëshme të pasqyrave financiare.

Ne besojmë se evidenca e auditimit që kemi siguruar është e mjaftueshme dhe e përshtatshme për të siguruar një bazë për opinionin tonë të auditimit.

Opinionit

Sipas opinionit tonë, pasqyrat financiare të Shoqërisë " ALCRED FOOD PROCESSING Co " sh.p.k. per vitin e mbyllur me datën 31 Dhjetor 2012, janë përgatitur në të gjitha aspektet materiale në pajtim me Ligjin Nr. 9228 dt.29.04.2004 " Per kontabilitetin dhe pasqyrat financiare " dhe Standardet Kontabël Kombëtare (SKK).



" Tirana Auditing 1 " sh.p.k
Audituesi, Nexhip ÇEÇI



Tirane, 17 Mars 2013

Adresa : Rr." Rreshit Çollaku " Pallati Shallvareve, Shk.10, Ap.127, Tirane, Albania

	Zëri i Bilancit	Shenime	2012	2011
B	PASIVET DHE KAPITALI			
I	Pasivet Afatshkurtra			
1	Dervativët		0	
2	Huamarrjet		0	
a)	Huat dhe obligacionet afatshkurtra			
b)	Kthimet / ripagesat e luave afatgjata			
c)	Bono të konvertueshme			
	Totali		0	
3	Huat dhe parapagimet	9		
a)	Te pagueshme ndaj furnitorëve	9.1	203,950	150,759
b)	Te pagueshme ndaj punonjësve	9.2	97,757	
c)	Detyrimet tatimore	9.3	2,044,104	89,366
d)	Hua të tjera			
e)	Parapagimet e arkëtuara	9.4	717,578,060	444,755,024
	Totali		719,923,871	444,995,149
4	Grandet dhe të ardhurat e shtyra			
5	Provizionet afatshkurtra			
	TOTALI I PASIVEVE AFATSHKURTRA		719,923,871	444,995,149
II	Pasivet Afatgjata			
1	Huat afatgjata		0	
a)	Hua , bono dhe detyrime nga qeraja financiare			
b)	Bonot e konvertueshme			
	Totali		0	
2	Huamarrje të tjera afatgjata		-	
3	Provizionet afatgjata		0	
4	Grandet dhe të ardhurat të shtyra		0	
	TOTALI I PASIVEVE AFATGJATA		-	
	TOTALI I PASIVEVE		719,923,871	444,995,149
III	Kapitali			
1	Aksionet e pakicës (vetem per pasq.fin.të kosoliduara)			
2	Kapitali që i përket aksionerëve të shoqërise mëmë (përdoret vetem per pasq.fin.të kosoliduara)			
3	Kapitali aksionar	10	906,928,519	906,928,519
4	Primi i aksionit			
5	Njësitet ose aksionet e thesarit (negative)			
6	Rezerva statusore			
7	Rezerva ligjore		135,205	135,205
8	Rezerva të tjera			
9	Fitimet e pashpërndara		(75,595,622)	-77,722,202
10	Fitimi (humbja) e vitit financiar	10.1	10,763,006	2,126,580
	TOTALI I KAPITALIT		842,231,108	831,468,102
	TOTALI I PASIVEVE DHE KAPITALIT		1,562,154,978	1,276,463,251

ALCPED sh.p.k
 151426006 C
 TIRANE - ALBANIA

Shoqeria "ALCRED" sh.p.k.

2. Pasqyra e të ardhurave dhe shpenzimeve. Periudha 1 Janar - 31 Dhjetor 2012

N.r.	P Ë R S H K R I M I	Shenime	Viti 2012	Viti 2011
1	Shitjet neto	1	10,000,000	18,235,000
2	Të ardhura të tjera nga veprimtaritë shfrytëzimit	1.1	63,838,856	206,672,104
3	Ndryshimet në inventarin e p.gatshme dhe p. proces		0	
4	Puna e kryer nga njësia ekonomike raportuese për qëllimet e veta dhe e kapitalizuar		0	
5	Mallra , lëndët e para dhe shërbimet		-	(185,002,623)
6	Shpenzime të tjera nga veprimtaritë e shfrytëzimit	1.2	(47,803,919)	(19,820,656)
7	Shpenzime të personelit		(2,561,788)	(3,167,327)
a)	Pagat		(2,340,785)	(2,818,032)
b)	Shpenzimet e sigurimeve shoqërore		(221,003)	(349,295)
c)	Shpenzimet për pensionet		0	
8	Rënia në vlerë (zhvlerësimi) dhe amortizimi		-11,804,987	-14,554,404
	Fitimi (humbja) nga veprimtaritë e shfrytëzimit		11,668,162	2,362,094
1	Të ardhurat dhe shpenzimet financiare nga njësite e kontrolluara			
2	Të ardhurat dhe shpenzimet financiare nga pjesmarrjet			
3	Të ardhurat dhe shpenzimet financiare	1.3	(905,157)	775
3/a	Të ardhurat dhe shpenzimet financiare nga investime të tjera financiare afatgjata		0	
3/b	Të ardhurat dhe shpenzimet nga interesi		1,023	775
3/c	Fitimet (humbjet) nga kursi i këmbimit		(906,179)	
3/d	Të ardhurat dhe shpenzime të tjera financiare		-	
	Totali i të ardhurave dhe shpenzimeve financiare		(905,157)	
	Fitimi (humbja) para tatimit		10,763,006	2,362,869
	Shpenzimet e tatimit mbi fitimin 10 %	1.4	-	236,287
	Fitimi (humbja) neto e vitit financiar		10,763,006	2,126,582
	Pjesa e fitimit neto për aksionarët e shoqërise mëmë			
	Pjesa e fitimit neto për aksionarët e pakicës			



Shoqëria "ALCRED" sh.p.k.

3.a. Pasqyra e fluksit të parashë për vitin ushtrimor të mbyllur me 31 Dhjetor 2012

Sipas metodës direkte

N.r.	PËRSHKRIMI	Shenime	Viti Ushtrimor	Viti Paraardhes
A	Fluksi parave nga veprimtaritë e shfrytëzimit			
1	Paratë e arkëtuara nga klientët		272,823,036	362,656,383
2	Paratë e paguara ndaj furnitorëve dhe punonjësve		(150,948)	(56,957,671)
3	Paratë e ardhura nga veprimtaritë		2,163,182	2,426,401
4	Interesi i paguar			
5	Tatim fitimi i paguar		(2,902,772)	(3,304,071)
	<i>Paraja neto nga veprimtaritë e shfrytëzimit</i>		271,932,498	304,821,042
B	Fluksi i parave nga veprimtaritë e investuese			
1	Blerja e kompanise se kontrolluar X së kontrolluar minus paratë e arkëtuara			
2	Blerja e aktiveve afatgjata materiale			
3	Të ardhura nga shitja e paisjeve			
4	Interesi i arkëtuar			
5	Dividendët e arkëtuar			
	<i>Paraja neto, e përdorur në aktivitetet e investuese</i>			
C	Fluksi i parave nga aktivitetet financiare			
1	Te ardhura nga emetimi i kapitalit aksionar			
2	Te ardhura nga huamarrje afatgjata		(285,235,703)	(295,429,521)
3	Pagesat e detyrimeve të qirasë financiare			
4	Dividendë të paguar			
	<i>Para neto e përdorur në veprimtaritë financiare</i>		(285,235,703)	(295,429,521)
	Rritja / rënia neto e mjeteve monetare		(13,303,206)	9,391,521
	Mjete monetare ne fillim te periudhes kontabel		28,151,755	18,760,234
	Mjete monetare ne fund te periudhes kontabel		14,848,549	28,151,755



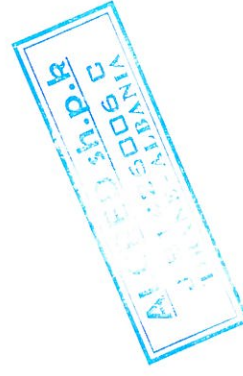
"ALCREDSH.P.K

4.PASQYRA E NDRYSHIMEVE NË KAPITAL PËR VITIN QË MBYLLET MË 31 DHJETOR 2012

b) ne një pasqyrë të pakonsoliduar

Ne leke

	Kapitali aksionar	Primi i aksionit	Aksione të thesarit	Rezerva statusore dhe ligjore	Fitimi i pashpërndarë	Totali Kapitaleve të veta
Pozicioni më 31 dhjetor 2011	906,928,519			135,205	-75,595,622	831,468,102
Efekti i ndryshimeve në politikat kontabël						
Pozicioni i rregulluar	906,928,519			135,205	-75,595,622	831,468,102
Fitimi neto i vitit financiar						
Dividendët e paguar						
Rrije e rezervës kapitalit						
Emetimi i aksioneve						
Pozicioni më 31 dhjetor 2012	906,928,519			135,205	-75,595,622	831,468,102
Fitimi neto për periudhën kontabël					10,763,006	
Dividendët e paguar						
Rrije e rezervës kapitalit						
Shares issued						
Pozicioni më 31 dhjetor 2011	906,928,519			135,205	-64,832,616	842,231,108



**SHENIME PER
PASQYRAT FINANCIARE
PER VITIN E MBYLLUR ME 31 DHJETOR 2012**

1. Informacion i pergjithshem

1.1. Statusi shoqerise

Shoqeria " Alcred Food Processing Co " sh.p.k. eshte krijuar me date 10 Shkurt 1998 me Vendim te Gjykates se Shkalles Pare Tirane Nr. 18719 dhe eshte regjistruar ne regjistrin e shoqerive tregtare ne te njejten dite, me kapital te nenshkruar prej 906,928,519 leke, me ortak te vetem shoqerin "BALFIN" sh.p.k. dhe administrator Endrit ALIKAJ.

Objekti i veprimtarise se Shoqerise eshte: Industri Ushqimore Eksportuse, Sherbime frigoriferike, Importi, eksporti, tranzitim, shitja me shumice dhe pakice e produkteve tekstile, veshjeve te te gjitha llojeve, te mallrave te ndryshem ne natyren e lendes se pare. Si dhe cdo veprimtari tjetër ekonomike qe do te konsiderohet e nevojshme dhe e dobishme per realizimin e qellimit te shoqerise e qe nuk bie ndesh me legjislacionin shqiptar ne fuqi.

Certifikimi tatimor: NIPT K72223031K

Forma juridike e shoqerise: Shoqeri me pergjegjesi te kufizuar

Adresa e selise : Komuna Kashar Yzberisht tre deshmoret, Tirane
Numri i punonjesve me date 31 Dhjetor 2012 ka qene 3 punonjes.

2. Permbledhje e politikave kontabel

2.1 Bazat per pergatitjen e pasqyrave financiare

Pasqyrat financiare jane pergatitur ne te gjitha aspektet materiale, duke respektuar kerkesat e parashikuara ne Ligjin nr. 9228 date 29.04.2004 "Per kontabilitetin dhe pasqyrat financiare" te ndryshuar si dhe parimet baze e rregullat e parashikuara ne "Standartet Kontabel Kombetare" -SKK.

Per zbatimin e politikave kontabel per vleresimet si dhe per te tjera elemente te nevojshem per pergatitjen e pasqyrave financiare -PF te vitit 2012, jemi referuar tek SKK nr.1- "Kuadri i pergjithshem per pergatitjen e pasqyrave financiare".

Lista e llogarive e perdorur per mbajtjen e regjisrimeve kontabel, eshte ajo e shpallur nga Keshilli Kombetar i Kontabilitetit.

Bilanci Kontabel -BK dhe Pasqyra e te Ardhurave dhe Shpenzimeve -PASH, Pasqyra e flukseve te parase dhe Pasqyra e Ndryshimeve ne Kapital, jane paraqitur sipas formatit te parashikuar ne SKK-2. Ne shenimet shpjeguese jane paraqitur vlerat analitike per cdonjerin prej tyre.

Sipas parimeve te kontabilitetit te pranuar gjeresisht ne Shqiperi, deklarimet financiare jane pergatitur mbi bazen e konceptit materialitetit si dhe te drejtave dhe detyrimeve te konstatuara.

Shpenzimet qe lidhen me te ardhurat e fituara gjate periudhes raportuese njihen ne te njejten periudhe kontabel si dhe te ardhurat perkatese.

Shpenzimet e kryera gjate nje periudhe raportuese, qe ndryshon nga periudha kur ato i sjellin perfitime njesise ekonomike raportuese, rregjistrohen si shpenzime pikerisht ne periudhen kur merren perfitimet.

Mbajtja e kontabilitetit, qe perfshin si regjistrimet kontabel dhe sistemin e tij, mbahen ne menyre te kompjuterizuar.

Vlerat ne pasqyrat financiare jane shprehur ne monedhen kombetare LEK.

2.2 Instrumentat financiare

Kompania ka vetem instrumenta financiare jo derivative, perfshire kerkesa nga kliente dhe kerkesa te tjera, mjete likuide dhe te ngjashme me to, huamarrje dhe huadhenie, furnitore dhe te tjera detyrime.

Instrumentat financiare jo-derivative njihen, fillimisht, me vleren e drejte plus, cdo kosto te drejtperdrejte transaksioni te lidhura me to, pervec atyre te pershkruara me poshte. Ne vazhdim te njohjes fillestare instrumentat financiare vleresohen si me poshte.

Nje instrument financiar njihet nese kompania eshte pale ne kushtet e kontrates. Aktivitetet financiare nuk njihen nese te drejtat e kompanise mbi rrjedhat e ardhshme te parase te gjeneruara nga aktiviteti financiar kane mbaruar ose nese kompania i transferon aktivitetet financiare nje pale te trete pa mbajtur te drejtat e kontrollit ose ne thelb te gjitha rreziqet dhe perfitimet nga aktiviteti. Blerja dhe shitja normale e aktiveve financiare kontabilizohet ne daten e shitblerjes psh. daten ne te cilen kompania vendos vete te bleje apo te shese aktivitetet. Detyrimet financiare nuk njihen me nese detyrimet e kompanise e specifikuar ne kontrate mbarojne afatin ose shlyen ose anulohen.

2.2 Transaksionet ne valute te huaj

Transaksionet ne monedha te huaja konvertohen ne monedhen e perdorur duke perdorur kursin e kembimit ne daten e kryerjes se transaksionit.

Fitimet dhe humbjet qe rezultojne nga kryerja e transaksioneve ne monedhe te huaj dhe nga konvertimi i aktiveve monetare dhe detyrimeve ne monedhe te huaj me kursin e kembimit te fund-vitit njihen ne pasqyren e te ardhurave dhe shpenzimeve.

Kursi i kembimit i perdorur per vleresimin e gjendjeve ne valute me date 31.12.2012 per monedhen EUR ka qene 139.59 LEK/EUR dhe per USD 105.85 Lek/USD.

2.3 Ngjarjet pas dates bilancit kontabel

Shoqeria **nuk ka** ngjarje te ndodhura pas dates bilancit kontabel.

Asetet dhe detyrimet do te pershtateshin per ngjarjet (nese do te kishte) qe rrjedhin midis dates mbylljes bilancit kontabel dhe dates aprovimit te pasqyrave financiare nga Drejtimi, ne rastin kur keto ngjarje sigurojne informacion shtese per vleresimin e shumave qe lidhen me ngjarjet ekzistuese ne daten e bilancit ose nenkuptojne parimin e vijimesise ne relacionin e pjeseve ose teresine e grupit eshte e pa aprovuar.



AKTIVET AFATSHKURTRA

3. Aktivet monetare

Ne kete ze perfshihen mjetet monetare gjendje ne date 31.12.2012, ne llogarite rrjedhese prane bankave te nivelit te dyte si dhe ne arke. Per njohjen fillestare te ketyre elementeve si dhe per gjendjet, eshte perdorur politika kontabel e "vleres se drejte". Gjendja e likuiditeteve ne banke e paraqitur ne bilanc rakordon me shumën e ekstrakteve të bankes.

Mjete Monetare	31.12.2012	31.12.2011
Total mjete monetare	14,848,549	28,151,755

4. Aktive te tjera financiare afatshkurtra

4.1 Kerkesa te arketueshme

Ne kete ze jane perfshire "kerkesa te arketueshme" nga klientet, "Kostoja e amortizuar" eshte metoda e perdorur per vleresimin e tyre.

Llogari kerkesa te arketueshme	31.12.2012	31.12.2011
Total Llogaria kliente	86,078,091	74,523,015

4.2 Llogari kerkesa te tjera te arketueshme

Ne kete ze jane perfshire te drejtat tatimore per TVSh e rimbursueshme dhe keset mujore per tatim fitimin e parapaguar .

Llogari / Kërkesa të tjera të arkëtueshme	31.12.2012	31.12.2011
Tatim Fitimi	2,902,772	
TVSH ne blerje	2,755,466	
Te Tjera	51,115	
Total	5,709,353	2,833,885

5. Parapagime dhe shpenzime te shtyra

Ky ze paraqet shpenzime te shoqerise te cilat i takonjne me shume se nje periudhe tatimore.

Parapagimet dhe shpenzimet e shtyra	31.12.2012	31.12.2011
Shpenzime te periudhave te ardhshme	12,330,129	14,493,311



6. Investimet financiare afatgjata

6.1 Llogari kerkeka te arketueshme afatgjata

Ne kete ze perfshihen kontributet ne vlere monetare te Shoqerise Alcred per ortakun e tij te vetem Balfin, per nevojat financiare qe kane patur shoqeria gjate vitit financiar 2012. Duke pasur parasysh gjendjen e likuiditetit si dhe performancen financiare te seciles shoqeri, Alcred do te vendose gjate vitit 2013 per kthimin e fondeve.

Llogari / Kërkesa te arkëtueshme afatgjata	31.12.2012	31.12.2011
Kërkesa te arkëtueshme afatgjata	662,032,734	355,813,648
Total	662,032,734	355,813,648

7. Aktive afatgjata materiale

Ne bilanc AAM paraqiten me kosto minus amortizimin e akumuluar dhe ndonje humbje te akumuluar nga zhvleresimi.

Ne kete grup jane paraqitur gjendjet e aktiveve afatgjata materiale qe perbehen nga Instalime teknike, mjete transporti, pajisje zyre dhe informatike si dhe te tjera ne shfrytezim. Aktivet Afatgjata Materiale jane vleresuar me koston e blerjes dhe kosto te tjera te drejtperdrejta qe lidhen me sjelljen e aktivitetit ne kushtet e nevojshme per funksionimin e tij.

Metoda per llogaritjen e amortizimit per te gjitha AAM e shoqerise, eshte metoda e vleres se mbetur, e përcaktuar në Ligjin nr. 8438 date 28.12.1998 "Për Tatimin mbi të Ardhurat" te ndryshuar .

Normat vjetore te amortizimit te aplikuara jane si më poshtë vijon:

Pershkrimi	Norma vjetore
Instalime teknike	20 %
Mjete transporti	20 %
Pajisje informatike	25 %
Te tjera	20 %

Aktivitet afatgjata materiale jane prone e shoqerise, jane dokumentuar ne menyre te rregullt.

Vlerat e mesiperme te AAM-ve, përputhen me inventarin fizik te tyre date 31.12.2012. Ne muajin dhjetor 2012 shoqeria nje pjese te ketyre aktiveve ja shiti shoqerise se ndertimin Mane TCI.



Aktive Afatgjata Materiale	Instalime Teknike dhe Pajisje	Mjete Transporti	Pajisje zyre dhe informatike	Mobileri e Orendi	Te tjera	Total
Balanca ne 01 Janar 2012	41,477,102	9,204,742	1,079,611	6,156,366	3,361,992	61,279,813
Shtesa	-	-	-	-	-	-
Pakesime	-	(9,204,742)	-	(6,156,366)	-	(15,361,108)
Balanca ne 31 Dhjetor 2012	41,477,102	-	1,079,611	-	3,361,992	45,918,705
Amortizimi						-
Balance ne 01 Janar 2012	(10,707,477)	(1,924,952)	(278,065)	(1,322,973)	(2,184,097)	(16,417,564)
Ndryshimi i vitit	(6,153,925)	(1,334,628)	(200,387)	(886,122)	(235,579)	(6,589,891)
Balanca ne 31 Dhjetor 2012	(16,861,402)	(3,259,580)	(478,452)	(2,209,095)	(2,419,676)	(25,228,205)
Vlera e mbetur ne 31 Dhjetor 2012	24,615,700	-	685,733	-	972,649	26,274,082

8. Aktive Biologjike afatgjata

8.1 Shpenzimet e zhvillimit

Ky ze paraqet shpenzime per nisje dhe zgjerim qe ka kryer shoqeria ne fillim te aktivitetit te saj. Keto shpenzime jane amortizuar me nje norme 15%

<u>Shpenzimet e Zhvillimit</u>	<u>31.12.2012</u>	<u>31.12.2011</u>
Shpenzime per nisje dhe zgjerim	863,101	1,015,413

PASIVET AFATSHKURTRA

9. Huate dhe parapagimet

9.1 Te pagueshme ndaj furnitoreve

Ne kete grup jane perfshire detyrimet e pagueshme ndaj furnitoreve. Ne njohjen fillestare zerat e ketij grupi jane vleresuar me kosto. Ne vijim te njohjes fillestare, huate dhe detyrimet e tjera paraqiten me kosto te amortizueshme duke njohur cdo diference midis koston dhe vleres se rikuperueshme ne pasqyren e te ardhurave dhe shpenzimeve gjate periudhes se huamarrjes ne baze te nje interesi efektiv.

<u>Te pagueshme ndaj furnitorëve</u>	<u>31.12.2012</u>	<u>31.12.2011</u>
Te pagueshme ndaj furnitorëve	203,950	150,759
Total	203,950	150,759

9.2 Te pagueshme ndaj punonjesve

Ky ze perfaqeson pagen e administratorit te muajit dhjetor, e cila eshte likujduar ne muajin janar 2013.

Te pagueshme ndaj punonjesve	31.12.2012	31.12.2011
Te pagueshme ndaj punonjesve	97,757	0
Total	97,757	0

9.3 Detyrime tatimore

Ne llogaritjen e detyrimeve tatimore shoqeria ka mbajtur parasysh kerkesat e Ligjit "Per Sigurimet shoqerore dhe shendetesore", "Per TVSH-ne", per "Tatimin mbi te ardhurat" etj, te zbatueshme per aktivitetin e shoqerise tone. Detyrimet tatimore te papaguara me date 31.12.2012 sipas natyres se tyre dhe vlerat perkatese jane paraqitur ne tabelen e poshteshenuar.

Detyrimet tatimore	31.12.2012	31.12.2011
Sigurime Shoqerore dhe te Ngjashme	25,521	-
Shteti – Tatim mbi paga	18,583	-
TVSH	2,000,000	-
Total	2,044,104	89,366

9.4 Parapagimet e arketuara

Ky ze paraqet te gjitha arketimet e kryera nga klientet per blerjen e apartamenteve sipas kesteve te paracaktuara ne kontraten e premtim shitjes. Te gjitha arketimet e kryera reflektohen ne kete ze dhe ne momentin qe per apartamentet e shitura behet njohja e te ardhurave kjo vlere kalon te te ardhura te periudhes ushtrimore.

Parapagime te arketuara	31.12.2012	31.12.2011
Parapagime te arketuara	717,578,060	444,755,024
Total	717,578,060	444,755,024




KAPITALI

10. Kapitali aksionar

Kapitali i shoqerise perbehet nga kuotat e kapitalit, te cilat jane njohur me vleren nominale. Ne menyre te permbledhur, te dhenat per zoteruesit e kapitalit, numerin e kuotave dhe % e zoterimit, paraqiten ne tabelen e meposhteme:

Nr.	Zoterues te kapitalit	KAPITALI I ORTAKEVE			
		Date 31.12.2012			
		Nr. i kuotave	Vlera nominale ne Lek	Vlera totale e kapitalit ne Leke	Struktura ne %
1	Balfin	100	9,069,285	906,928,519	100%
	Totali	100	9,069,285	906,928,519	100 %

10.1 Fitimi (Humbja) e vitit financiar per 10,763,006 Leke

Të ardhurat janë hyrje bruto të përfitimeve ekonomike gjatë periudhës, të cilat vijnë nga veprimtaria e zakonshme e një njësie ekonomike kur këto hyrje sjellin rritje në kapitalin neto, përveç rritjeve që lidhen me kontributet nga pjesëmarrësit në kapital. Të ardhurat përfshijnë vetëm vlerën e drejte të përfitimeve ekonomike të marra dhe ato që janë për t'u marrë nga shitja e mallrave dhe shërbimeve gjate aktivitetit të zakonshem te kompanise.

Te ardhurat perfshijne shumat neto pa perfshire shumat e mbledhura për llogari të palëve të treta si taksat e shitjes, taksat e mallrave, produkteve dhe shërbimeve, si dhe tatimi i vlerës së shtuar, te cilat nuk janë përfitime ekonomike që hyjnë në njësinë ekonomike dhe nuk sjellin rritje të kapitalit neto.

Shenim nr.1. "Shitjet neto" per 10,000,000 Leke

Ne kete rubrike jane paraqitur te ardhurat nga shitja e nje pjese te aktiveve te shoqerise ndodhur ne muajin dhjetor 2012

Shitjet neto	31.12.2012	31.12.2011
Te ardhura nga shitja AQT	10,000,000	18,235,000
Total	10,000,000	18,235,000





Shenim nr.1.1 "Te ardhura te tjera" per 63,838,856 Leke

Ne kete grup jane perfshire te ardhurat nga shitja e apartamenteve. Ky ze perfshin te ardhurat nga apartamentet e shitura per klientet te cilet kane marre celsat dhe gezojne te drejten e shfrytezimit te apartamentit te tyre.

Te ardhura nga vep. shfrytezimit	31.12.2012	31.12.2011
Te ardhura nga shitja apartamenteve	63,817,096	190,444,163
Te ardhura te tjera	21,761	16,227,941
Total	63,838,856	206,672,104

Shenim nr. 1.2 "Shpenzime të tjera nga veprimtaritë e shfrytëzimit" per - 47,803,919 Leke

Shpenzimet jane njohur mbi bazen e te drejtave te konstatuara. Shpenzimet e tjera te veprimtarise, te klasifikuara sipas natyres, jane paraqitur ne vijim:

Shpenzime të tjera nga veprimtaritë e shfrytëzimit	31.12.2012
Blerje energji/uje/avull	-36,040
Kosto e blerjes se apartamenteve	-36,057,364
Shpenzime noteriale ligjore	-19,633
Mirembajtje dhe riparime	-136,609
Te ndryshme	-255,000
Reklame, publicitet	-882,600
Shpz.postare e telekom.	-168,084
Transporte per blerje	-137,102
Sherbime bankare	-115,011
Te tjera tatime e taksa	-22,720
Vlera kont. e AQ te shitura	-9,892,433
Te tjera shpz. rrjedhese	-81,323
Total	(47,803,919)

Shenim nr. 1.3 "Te ardhurat dhe shpenzimet financiare" per -905,157 Leke

Ne kete ze perfshihen fitime/humbje nga shkembimet valutore dhe te ardhura nga interesa.

Të ardhurat dhe shpenzimet financiare	31.12.2012	31.12.2011
Fitimi nga kembimet valutore	0	
Te ardhura nga interesat	1,023	775
Shpenzime per interesa	0	
Humbje nga kembimet dhe perkthimet valutore	(905,179)	
Total	(905,157)	775





Shenim nr. 1.4 "Shpenzimet e tatimit mbi fitimin"

Shpenzimi tatimor aktual eshte shuma e tatimit qe pritet te paguhet bazuar ne te ardhurat e vitit ushtrimor, shkallen tatimore qe zbatohet ne ditën e raportimit si dhe cdo korrigjim te detyrimeve tatimore te viteve paraardhese.

Tatim fitimi eshte llogaritur ne perputhje me kerkesat e ligjit nr. 8438 date 28.12.1998 "Për Tatimin mbi të Ardhurat" te ndryshuar. Tatim fitimi eshte llogaritur ne masen 10% te te ardhurave te tatueshme.

Ne vitin 2012 shoqeria ka kryer perllogaritjen e Tatim Fitimit duke mbledhur Shpenzimet e pazbritshme te detajuara si me poshte. Rezultati tatimor dhe situata e tatim fitimit per periudhen qe mbyllet me 31 Dhjetor 2012 paraqitet si me poshte:

Rezultati tatimor	31.12.2012
Fitimi para tatimit	10,763,006
Shpenzime te pazbritshme	273,711
Sherbime per makinen	137,102
Te tjera shpz. rrjedhese	136.609
Fitimi tatimor i ushtrimit	11,036,717
Humbje te mbartura	75,595,622
Fitimi i tatueshem i ushtrimit	11,036,717
Tatim fitimi	1,103,672

Shoqeria Alcred Food Processing

Administratori
Endrit ALIKAJ

Aktivet Afatgjata Materiale me vlere fillestare 2012

leke

Nr	Emertimi	Sasia	Gjendje 01/01/2012	Shtesa	Pakesime	Gjendje 31/12/2012
1	Toka		754,018,939			754,018,939
2	Makineri,paisje		41,507,435			41,507,435
3	Mjete transporti		9,204,742		9,204,742	0
4	paisje Informatike		1,134,185			1,134,185
5	Mobileri orendi		6,156,366		6,156,366	0
6	Te tjera		3,361,992			3,361,992
	TOTALI		815,383,659	0	15,361,108	800,022,551

Amortizimi A.A.Materiale 2012

leke

Nr	Emertimi	Sasia	Gjendje 01/01/2012	Shtesa	Pakesime	Gjendje 31/12/2012
1	Toka		-	-	-	-
2	Makineri,paisje,vegla		10,707,477	6,153,925		16,861,402
3	Mjete transporti		1,924,952	1,334,628	(3,259,580)	3,259,580
4	Paisje Informatike		278,065	200,387		478,451
5	Mobilje orendi		1,322,973	886,122	(2,209,095)	2,209,095
6	Te tjera		2,184,097	235,579		2,419,676
	TOTALI		16,417,563	8,810,641	-5,468,675	25,228,204

Vlera Kontabel Neto e A.A.Materiale 2012

leke

Nr	Emertimi	Sasia	Gjendje	Shtesa	Pakesime	Gjendje
1	Toka		754,018,939			754,018,939
2	Makineri,paisje,vegla		30,799,958	(6,153,925)		24,615,700
3	Mjete transporti		7,279,790	(1,334,628)	5,945,162	0
4	Paisje Informatike		856,120	(200,387)		601,160
5	Mobilje orendi		4,833,393	(886,122)	3,947,271	(0)
6	Te tjera		1,177,895	(235,579)		942,316
	TOTALI		798,966,096	-8,810,641	9,892,433	780,293,021

Administratori



FORMULARI I URDHËR PAGESËS PËR
DEKLARIMIN ELEKTRONIK TË TATIMIT MBI
FITIMIN

Numri i Vendosijes se Dokumentit (NVD)

130308805014



(2) Periudha Tatimore	(1) Numri Serial:	J81426006C3OI010
2012		



J81426006C3OI010

(3) Numri Identifikues i Personit të Tatueshëm (NIPT)	J81426006C
(4) Emri Tregtar i Personit të Tatueshëm	ALCRED FOOD PROCESSING CO
(5) Emri, Mbiemri, Personi Fizik	
(6) Adresa	TRE DESHMORET TIRANE
(7) Numri i Telefonit:	Tirane, Drejtoria Rajonale Tirane

Data e deklarimit 2013-03-29

Në bazë të deklarimit tuaj shuma e mëposhtëme duhet paguar

Totali për t'u paguar		0,00
-----------------------	--	------

Firma e Personit të tatueshëm:

PAGESA

Vetëm për Përdorim Zyrtar dhe plotësohet nga banka

- Lekë
- Xhirim
- Çek
- Të tjera

Shuma e paguar

0

Data, Vula dhe Nënshkrimi i nëpunësit të bankës