

Algrafika shpk

**Pasqyra Financiare individuale
(Per periudhen 01.01.2013 deri
31.12.2013)
Me raportin e audituesit bashkelidhur**

PERMBAJTJA

Nr.	Emertimi	Faqe
1	Raporti i audituesit te pavarur	1
2	Bilanci kontabel	2-3
3	Pasqyra e te ardhurave dhe shpenzimeve	4
4	Pasqyra e levizjes se kapitaleve	5
5	Pasqyra e levizjes se parase	6
6	Shenime per pasqyrat financiare	7-15

Emertimi dhe forma ligjore: _____ALGRAFIKA shpk_____

NIPT: _____J 91601504 N_____

Adresa e selise: _____Rr: Kavajes ish. Komb tekst. Tirane_____

Data e krijimit: _____23.03.1999_____

Nr Rregjistrimit Tregtar: _____551424_____

Veprimtaria Kryesore: Tregtim artikuj letre dhe kanceleri
import-export

PASQYRAT FINANCIARE

(Sipas Standartit Kombetar te Kontabilitetit Nr.2 dhe
Ligjit Nr 9228 dt.29.04.2004 "Per Kontabilitetin dhe Pasqyrat Financiare")

VITI 2013

Pasqyrat financiare jane individuale po
Pasqyrat financiare jane te konsoliduara
Pasqyrat financiare jane te shprehura ne
Pasqyrat financiare jane te rumbullakosura ne

Periudha Kontabel e Pasqyrave Financiare nga 01.01.2013 deri 31.12.2013
Data e mbylljes se Pasqyrave Financiare 29.03.2014

Shoqëria "ALGRAFIKA" sh.p.k

Bilanci Kontabel me 31 Dhjetor 2013

(shumat ne Leke)

AKTIVET	Shenime	Viti 2013	Viti 2012
Aktivët afatshkurtra			
Mjete monetare	3.1	35,017,792	14,607,403
Totali		<u>35,017,792</u>	<u>14,607,403</u>
Aktive të tjera financiare afatshkurtra			
Llogari / Kerkesa të arketueshme	3.2	102,835,296	83,265,525
Llogari/Kerkesa të tjera të arketueshme	3.3	3,059,559	2,470,640
Instrumente të tjera borxhi		0	0
Investime të tjera financiare		0	0
Totali		<u>105,894,855</u>	<u>85,736,165</u>
Inventari			
Mallra për rishitje		105,492,516	133,509,607
Te tjera gjendje inventari		97,200	0
Totali	3.4	<u>105,589,716</u>	<u>133,509,607</u>
Aktivët afatshkurtra të mbajtura për shitje		0	0
Parapagimet dhe shpenzimet e shtyra	3.5	22,280,818	34,910,483
Totali		<u>22,280,818</u>	<u>34,910,483</u>
Totali i Aktiveve afatshkurtra		<u>268,783,181</u>	<u>268,763,658</u>
Aktivët afatgjatë			
Investimet financiare afatgjatë		0	0
Aksione dhe pjesëmarrje të tjera në njësi të kontrolluara		0	0
Aksione dhe investimet e tjera në pjesëmarrje		0	0
Llogari kerkese të arketueshme		0	0
Totali		<u>0</u>	<u>0</u>
Aktive afatgjatë materiale			
Toka		0	0
Ndertesa e instalime të përgjithshme		0	0
Makinë dhe pajisje (neto)		908,786	3,465,231
Aktive të tjera afatgjatë materiale (neto)		3,206,921	879,975
Totali	3.6	<u>4,115,707</u>	<u>4,345,206</u>
Aktivët biologjike afatgjatë			
Aktivët afatgjatë jomateriale			
Emri i mirë		0	0
Shpenzimet e zhvillimit		0	0
Aktive të tjera afatgjatë jomateriale		0	0
Totali		<u>0</u>	<u>0</u>
Kapitali aksionar i papaguar		0	0
Aktive afatgjatë në proces		0	0
Totali i aktiveve afatgjatë		<u>4,115,707</u>	<u>4,345,206</u>
TOTALI I AKTIVEVE		272,898,888	273,108,864



DETYRIMET DHE KAPITALI**Detyrimet afatshkurtra****Huate dhe parapagimet**

Te pagueshme ndaj furnitoreve	3.7	5,205,297	2,539,005
Te pagueshme ndaj punonjesve		6,707	-5,072
Detyrime tatimore	3.8	700,141	943,882
Hua te tjera	3.9	2,560,000	31,195,159
Parapagime te arketuara			
Totali		<u>8,472,144</u>	<u>34,672,974</u>

Grande dhe te ardhura te shtyra**Provizionet afatshkurtra**

Totali i detyrimeve afatshkurtra		<u>8,472,144</u>	<u>34,672,974</u>
---	--	------------------	-------------------

Detyrimet afatgjata

Detyrime Afatgjata	4.0	206,123,870	111,767,282
Totali		<u>206,123,870</u>	<u>111,767,282</u>
Huamarje te tjera Afatgjata			0
Provizionet Afatgjata		0	0
Grandet dhe te ardhura te shtyra		0	6,037,178
Totali i detyrimeve afatgjata		<u>206,123,870</u>	<u>117,804,460</u>

KAPITALI**Aksionet e pakices****Kapitali I aksionereve te shoqerise meme**

Kapitali aksionar	4.1	57,500,000	107,500,000
Primi I aksionit			
Njesite ose aksionet e thesarit			
Rezerva Statutore			
Rezerva Ligjore		660,000	660,000
Rezerva te tjera		5,771	5,771
Fitimi I pashperndare			0
Fitimi (Humbje) e vitit financiar		35,137,103	12,465,659
Terheqja e fitimit te vitit ushtrimor	4.2	-35,000,000	
Totali I Kapitalit		<u>58,302,874</u>	<u>120,631,430</u>

TOTALI I DETYRIMEVE DHE KAPITALIT		272,898,888	273,108,864
--	--	--------------------	--------------------

Shoqëria "ALGRAFIKA" sh.p.k

Llogaria të Ardhurave & Shpenzimeve për vitin e mbyllur më 31 Dhjetor 2013
(shumat në Lekë)

	Shenime	Viti 2013	Viti 2012
Te Ardhurat		405,890,760	285,724,182
Shitjet neto	4.3	405,280,579	285,724,030
Te ardhura të tjera nga veprimtaritë e shfrytëzimit	4.4	610,181	152
Ndryshimet në inventarin e produkteve të gatshme dhe punës në proces		-	
Shpenzimet		(330,897,535)	(247,675,665)
Materialet e konsumuara		-	
Mallrat, lendet e para dhe shërbimet		(330,897,535)	(247,675,665)
Kosto e punës	4.5	(9,146,676)	(7,378,760)
- pagat e personelit		(7,986,707)	(6,488,506)
- shpenzimet për sigurimet shoqërore dhe shëndetësore		(1,159,969)	(890,254)
- shpenzime për honorare		-	
Amortizimet dhe zhvleresimet	3.6	(801,606)	(348,373)
Shpenzime të tjera nga veprimtaritë e shfrytëzimit	4.6	(11,211,913)	(9,374,912)
Totali I shpenzimeve (shuma 4 -7)		(352,057,730)	(264,777,710)
Fitimi apo humbja nga veprimtaria kryesore		53,833,030	20,946,472
Te ardhurat dhe shpenzimet financiare nga njesitë e kontrolluara (interesa)			-
Te ardhurat dhe shpenzimet financiare nga pjesëmarrjet			-
Te ardhurat dhe shpenzimet financiare	4.7	(14,770,451)	(6,905,872)
Te ardhurat dhe shpenzimet financiare nga investime të tjera afatgjata			
Te ardhurat dhe shpenzimet nga interesat		(13,878,975)	(5,974,153)
Fitim / humbje nga kursi I kembimit		(1,364,131)	(977,955)
Te ardhurat dhe shpenzime të tjera financiare		472,656	46,236
Fitimi (humbja) para tatimit		39,062,579	14,040,600
Shpenzimet e tatimit mbi fitimin	4.8	(3,925,476)	(1,574,941)
Fitimi (humbja) neto e vitit financiar		35,137,103	12,465,659

Shoqëria "ALGRAFIKA" sh.p.k

Pasqyra e llogaritjes së kapitalëve të vetë me 31 Dhjetor 2013
(shumat në Leke)

	Kapitali aksionar	Rezerva ligjore statutore	Fritimi i pashperndare	Totali
Pozicioni me 01 Janar 2012	107,500,000	665,771	55,017,928	163,183,699
Emetim I kapitalit aksioner	-	-	-	-
Mbulim Humbje	-	-	-	-
Fritimi (Humbja) e vitit	-	-	12,465,660	12,465,660
Dividendet e paguar	-	-	(55,017,928)	(55,017,928)
Transferime ne rezerven e detyrueshme statutore dhe ligjore	-	-	-	-
Pozicioni me 31 Dhjetor 2012	107,500,000	665,771	12,465,660	120,631,431
Emetim I kapitalit aksioner	-	-	-	-
Mbulim Humbje	(50,000,000)	-	-	(50,000,000)
Fritimi (Humbja) e vitit	-	-	35,137,103	35,137,103
Dividendet e paguar	-	-	(47,465,660)	(47,465,660)
Transferime ne rezerven e detyrueshme statutore dhe ligjore	-	-	-	-
Pozicioni me 31 Dhjetor 2013	57,500,000	665,771	137,103	58,302,875



PASQYRA E FLUKSEVE MONETARE

Metoda Direkte

	PERIUDHA RAPORTUESE 2013	PERIUDHA RAPORTUESE 2012
I FLUKSI MONETAR NGA VEPRIMTARITE E SHFRYTEZIMIT		
1 Mjetet monetare te arketuara nga klientet	461,396,234	318,921,508
2 Mjetet monetare te paguara ndaj furnitoreve dhe punonjesve	-312,625,727	-260,764,894
3 Mjetet monetare te ardhura nga veprimtarite	-782	85,921
4 Mjetet monetare te paguara per veprimtarite	-76,581,714	-548,480
5 Interesi i paguar	-201,419	-488
6 Tatim mbi fitimin i paguar	-2,479,476	-58,364,938
Mjetet monetare neto nga veprimtarite e shfrytezimit	69,507,116	-671,371
II FLUKSI MONETAR NGA VEPRIMTARITE INVESTUESE		
1 Blerja e njesise se kontrolluar X minus parate e arketuara		
2 Blerja e aktiveve afatgjata materiale	-2,193,505	-2,077,516
3 Te ardhurat nga shitja e pajisjeve	610,875	
4 Interesi i arketuar	7,687	1,712
5 Dividente te arketuar		
Mjetet monetare neto te perdorura ne veprimtarite investuese	-1,574,943	-2,075,804
III FLUKSI MONETAR NGA AKTIVITETET FINANCIARE		
1 Te ardhura nga emetimi i kapitalit aksionar		
2 Te hyra nga huamarrje afatshkurter dhe afatgjate	55,045,097	61,977,790
3 Pagesat e detyrimeve te qirase financiare		
4 Pagesa te huamarrjeve afatshkurter dhe afatgjate	-96,979,769	-56,755,572
5 Dividente te pagueshem	-5,092,606	
Mjetet monetare neto te perdorura ne aktivitetet financiare	-47,027,278	5,222,218
IV Diferenca konvertimi te Mjeteve Monetare ne valute	-494,506	-355,527
Rritja/renia neto e mjeteve financiare	20,410,389	2,119,516
Mjetet monetare ne fillim te periudhes kontabel	14,607,403	12,487,887
Mjetet monetare ne fund te periudhes kontabel	35,017,792	14,607,403



SHENIME PER PASQYRAT FINANCIARE

(të Ushtrimit të mbyllur më dt. 31.12.2013)

1. INFORMACIONE TE PERGJITHESHME

Shoqeria "Algrafika" Sh.p.k është regjistruar ne regjistrin tregtar te shoqerive, me date 25.03.1999.

Veprimtaria e saj rregullohet sipas dispozitave perkatese te Ligjit nr. 9901 date 14.04.2008 "Per tregtaret dhe shoqerite tregtare", i ndryshuar, nga statuti i saj dhe legjislacioni shqiptar ne fuqi per tatimet dhe taksat.

Objekti i veprimtarise: Import- eksport dhe tregetim I letres

Certifikimi tatimor: NUIS J91601504N

Kapitali themeltar: 57,500,000 leke, i ndare ne 100 kuota, me vlere nominale 575,000 leke sejcila.

Kuotat e pronesise:

- Shoqeria "Dobi Management" sh.p.k, zoterues i 75 kuotave, qe perbejne 75 % te kapitalit te regjistruar dhe
- Z.Skender Aga, zoterues i 25 kuotave, qe perbejne 25 % te kapitalit e regjistruar.

Administrator: Z.Skender Aga, me te drejta dhe detyra te percaktuara ne statutin e shoqerise.

Forma juridike e shoqerise: SH.P.K

Adresa: Rr: Kavajes, Ish Kombinati Tekstil, Tirane, ne ambiente te marra me qera per zyra dhe magazina.

Mjetet e transportit jane ne pronesi te shoqerise.

Numri i punonjesve me date 31 Dhjetor 2013 ka qene 14 punonjes.

2. PERMBLEDHJE E POLITIKAVE KONTABEL

a. 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)1.

Per zbatimin e politikave kontabel, per vleresimet, si dhe per te tjera elemente te nevojshem per pergatitjen e pasqyrave financiare (PF) te vitit 2013, jemi referuar tek SKK nr.1- "Kuadri i pergjithshem per pergatitjen e pasqyrave financiare".

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. Informacion me i plote per krahasueshmerine e elementeve te PF, jepen ne shenimet shpjeguese, te pergatitura per cdonjerin prej tyre.

Sipas parimeve te kontabilitetit te pranuar gjeresisht ne Shqiperi, deklarimet financiare jane pergatitur mbi bazen e konceptit te 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.

b. 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. Aktivet financiare nuk njihen nese te drejtat e kompanise mbi rrejdhat e ardhshme te parase te gjeneruara nga aktiviteti financiar kane mbaruar ose nese kompania i transferon aktivite 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 aktivitetin. Detyrimet financiare nuk njihen me nese detyrimet e kompanise e specifikuar ne kontrate mbarojne afatin ose shlyen ose anulohen.

Mjete monetare

Ne kete ze perfshihen mjetet monetare gjendje ne date 31.12.2013, 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".

Kerkesa per t'u arketuar

Ne kete ze jane perfshire "kerkesa te arketueshme" nga klientet, si dhe kerkesa te tjera debitore. "Vlera nominale" eshte metoda e perdorur per vleresimin e tyre.

Detyrime te pagueshme

Detyrimet per tu paguar dhe te tjera detyrime paraqiten me vleren e drejte te tyre dhe me pas maten me vleren e tyre te amortizueshme. "Vlera nominale" eshte metoda e perdorur per vleresimin e tyre.

Te tjera

Te tjera instrumenta financiare jo-derivative maten me kosto te amortizueshme duke perdorur metoden e interest efektiv, minus cdo humbje nga zhvleresimi.

Aktiviteti financiar klasifikohet si detyrime afatshkurtra pervec rasteve kur kompania ka te drejte te pakushtezuara te ndryshoje marrveshjen e huase per te pakten 12 muaj pas dates se bilancit.

c. Inventari

Ne kete ze jane perfshire gjendjet e inventarit te "Mallrave per rishitje" tek te tretet dhe e materialeve per perdorim te saj.

Inventaret maten fillimisht me kosto. Pas njohjes fillestare te tyre Shoqeria vlereson inventarin me vleren me te ulet midis koston dhe vleres neto te realizueshme. Vlera neto e realizueshme i referohet vlerës neto që njësia ekonomike raportuese pret të përfitojë nga shitja e inventarit, në rrjedhën normale të biznesit.

Inventaret i nenshtrohen testit te zhvleresimit ne daten e mbylljes se bilancit. Shuma e Zhvleresimit njihet ne pasqyren e te ardhurave dhe shpenzimeve ateherë kur ka faktore objektive qe tregojne qe inventaret jane zhvleresuar.

Metoda e vleresimit eshte metoda e koston mesatare te ponderuar.

d. Aktive afatgjata materiale (AAM)

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 mjete transporti, makineri e vegla pune, pajisje informatike si dhe mobilje e pajisje zyre. 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.

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

Pershkrimi	Norma vjetore
Mjete transporti	20%
Makineri e vegla pune	20%
Pajisje informatike , etj	25 %
Mobilje e orendi	20%

Amortizimi eshte llogaritur me metoden e vleres se mbetur, të përcaktuar në Ligjin nr. 8438 date 28.12.1998 "Për Tatimin mbi të Ardhurat" te ndryshuar .

e. Aksionet e kapitalit

Aksionet e thjeshta njihen si kapital. Aksioni (kuota e kapitalit) njihet me vleren nominale.

f. Njohja e te ardhurave

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 vleren e drejte te përfitimeve ekonomike të marra dhe ato që janë për t'u marrë nga shitja e mallrave dhe shërbimeve gjate aktivitetit te zakonshem te kompanise.

Te ardhurat përfshijne 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.

Ne lidhje me shitjen e mallrave, te ardhurat jane njohur kur ndryshimi i pronesise se bashku me riskun qe vjen nga ky ndryshim, jane transferuar tek bleresi.

g. Shpenzimet

Shpenzimet jane njohur mbi bazen e te drejtave te konstatuara. Shpenzimet qe nuk lidhen me te ardhurat njihen menjehere ne rezultat.

h. Te ardhurat dhe shpenzimet financiare

Te ardhurat financiare permbledhin te ardhurat nga interesi nga fondet e depozituara ne banka, si dhe fitimet nga kembimet valutore. Te ardhurat nga interesi njihen si detyrime atehere kur perdoret metoda e interesit e rektiv.

Shpenzimet financiare paraqesin shpenzimet per interesat nga huate, humbjet nga kembimet valutore . Gjithe kostot e huamarrjeve njihen ne humbje fitime mbi bazen e perdorimit te metodës se interesit efektiv.

i. Tatim fitimi

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. Vlera e tatim fitimit, e paraqitur ne pasqyren e te ardhurave dhe shpenzimeve, paraqet shpenzimin final te shoqerise per vitin financiar 2013.

j. Transaksionet ne valute te huaj

Transaksionet ne monedha te huaja konvertohen ne monedhen e perdorur duke perdorur kurset e kembimit ne datën 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 31.12.2013 per monedhen EUR ka qene 140.20 LEK/EUR dhe per USD 101.86 Lek/USD.

3. SHENIME SHPJEGUESE

I. Aktivët Afatshkurtra

Shenim nr. 3.1: Aktive Monetare

Vlera e mesiperme perfaqeson totalisht vlerën e likuiditeteve ne date 31.12.2013, gjendje ne llogarite qe shoqeria ka prane bankave te nivelit te dyte ne leke dhe valute, si dhe gjendjen e arkes ne leke. Gjendja e likuiditeteve (ne banke) e paraqitur në bilanc rakordon me shumën e ekstrakteve të banks.

Likuiditete dhe vlera arke te tjera	31.12.2013	31.12.2012
Para ne dore	158,447	3,370,467
Ne monedhe vendase	158,447	3370467
Llogari ne banke	34,859,345	11,236,936
Ne monedhe vendase	4,463,303	4,051,201
Ne monedhe te huaj	30,396,042	7,185,734

Total mjete monetare	35,017,792	14,607,403
-----------------------------	-------------------	-------------------

Shoqeria kryen transaksionet financiare nepermjet ketyre llogarive bankare:

Llogari rrjedhese ne banke	Numer
BKT Lek	Nr 4010103
BKT EURO	Nr 4010103
BKT USD	Nr 4010103
ALFA LEK	Nr 90201230009364487
ALFA EURO	Nr 90201230007912514
ALFA USD	Nr 90201230009359439
INTESA SAN PAOLO LEK	Nr 20891335302
INTESA SAN PAOLO EURO	Nr 20891335301
INTESA SAN PAOLO USD	Nr 20891335303
CREDINS BANK LEK	Nr 00000150091
CREDINS BANK EUR	Nr 00000159201
CREDINS BANK USD	Nr 00000468079
PROCREDIT BANK LEK	Nr 100633790201
RAIFFEISEN BANK LEK	Nr 0006011962
RAIFFEISEN BANK EUR	Nr 0007011962
RAIFFEISEN BANK USD	Nr 0008011962

Shenim nr.3.2 : “Kerkesa te arketueshme”

Ne postin Kliente per shitje e sherbime, jane paraqitur vlerat per tu arketuar nga te tretet, per shitje mallrash e sherbimesh.

Llogari/Kerkesa te arketueshme	31.12.2013	31.12.2012
Kliente	102,835,296	83,265,525
Total	102,835,296	83,265,525

Evidenca analitike bashkengjitur (Ref. 1) e llogarise kliente eshte e plote.

Shenim nr. 3.3 “Kerkesa te tjera te arketueshme”

Llogari/Kerkesa te tjera te arketueshme	31.12.2013	31.12.2012
TVSH per t,u marre	2,035,418	0
Shteti tatim fitimi	1,024,141	2,470,640
Total	3,059,559	2,470,640

Shenim nr.3.4 “Inventari ”

Inventari	31.12.2013	31.12.2012
Mallra	105,492,516	133,509,607
Materiale te tjera	97,200	0
Gjendje me 31.12.2013	105,492,516	133,509,607

Keto gjendje inventari perfaqesojne kryesisht mallra per shitje tek te trete.
Gjendja fizike e inventarit perputhet me gjendjen kontabile, sipas inventarit bashkengjitur (ref.2).

Shenim nr. 3.5 “Parapagimet dhe shpenzimet e shtyra”

Parapagimet dhe shpenzimet e shtyra	31.12.2013	31.12.2012
Shpenzime te periudhave te ardhshme	786,462	0
Furnitore te parapaguar	21,494,356	34,910,483
Total	22,280,818	34,910,483

Kjo vlere perbehet nga shpenzime te parapaguara si garanci per qera dhe per furnitore, per blerje mallrash ne vitin 2014.

II. Aktivet Afatgjata

Shenim nr. 3.6 "Aktivet afatgjata materiale"

AAM	Makineri e paisje pune	Mobilje Orendi&paisje Zyra Informat	Total
Me kosto			
Gjendje 01 Janar 2013			
Riklasifikime	6,550,640.00	2,394,734.00	8,945,374.00
	0.00	0.00	0.00
Gjendja ne 01 Janar 2013 pas ndryshimeve	6,550,640.00	2,394,734.00	8,945,374.00
Shtesa	1,900,203.00	293,302.00	2,193,505.00
Pakesime	2,200,700.00	0.00	2,200,700.00
Gjendje ne 31 Dhjetor 2013 pas ndryshimeve	6,250,143.00	2,688,036.00	8,938,179.00
Amortizimi I akumuluar			
Gjendje 01 Janar 2013			
Riklasifikime	3,085,409.00	1,514,760.00	4,600,169.00
	0.00	0.00	0.00
Gjendja ne 01 Janar 2013 pas ndryshimeve	3,085,409.00	1,514,760.00	4,600,169.00
Amortizimi I vitit	560,279.00	241,327.00	801,606.00
Kthim amortizimi	579,303.00	0.00	579,303.00
Gjendje ne 31 Dhjetor 2013 pas ndryshimeve	3,066,385.00	1,756,087.00	4,822,472.00
Vlera kontabel neto neto 31.12.2012	3,465,231.00	879,974.00	4,345,205.00
Vlera kontabel neto neto 31.12.2013	3,183,758.00	931,949.00	4,115,707.00

Aktivt afatgjata materiale jane prone e shoqerise, jane dokumentuar ne menyre te rregullt dhe priten perfitime nga perdorimi i tyre ne te ardhmen.

Vlerat e mesiperme te AAM-ve, perputhet me inventarin fizik te tyre date 31.12.2013 (Inventari bashkengjitur ref.3).

III. Detyrimet Afatshkurtra

Shenim nr. 3.7 " Te pagueshme ndaj Furnitoreve"

Kjo vlere perfaqeson detyrimet ndaj furnitoreve per tu paguar pas dates 31.12.2013

Te pagueshme ndaj furnitoreve	31.12.2013	31.12.2012
Furnitore te huaj	2,435,041	2,539,005
Furnitore vendas	2,770,256	0
Total	5,205,297	2,539,005

Lista inventariale (ref.4) bashkelidhur.

Shenim nr.3.8 "Detyrimet tatimore"

Detyrimet tatimore	31.12.2013	31.12.2012
Sigurime Shoqerore dhe te Ngjashme	167,345	167,181
Shteti - Tatim mbi paga	57,765	61,063
Shteti - Tatime ne burim	475,030	231
Tvsh	0	715,407
Total	700,141	943,882

Te gjitha keto detyrime tatimore jane paguar ne Janar 2014.

Shenim nr. 3.9 "Huate afatshkurter"

Hua te tjera	31.12.2013	31.12.2012
Ilir Dobi	2,560,000	0
Hua te tjera	0	31,195,159
Total	2,560,000	31,195,159

Shenim nr. 4.0 "Huate afatgjata"

Ne kete grup jane perfshire gjendjet e huave date 31.12.2013 si vijon:

Detyrime afatgjata	31.12.2013	31.12.2012
Dobi Management shpk	156,148,064	62,152,275
Skender Aga	49,975,805	49,515,007
Kreditore te tjere	0	100,000
Total	206,123,870	111,767,282

Ne kete grup jane perfshire huate e marra nga ortaket e shoqerise, me norme interesi tregu.

IV. Shenim nr. 4.1 "Kapitali"

Kapitali i shoqerise me 31.12.2012 ishte 107,500,000 leke. Me Vendim nr. 16 date 27.03.2013 asambleja e ortakeve vendosi per zvogelimin e kapitalit te regjistruar per shumen 50,000,000 leke, duke e cuar vleren e kapitalit ne 57,500,000 leke.

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	Nr.i kuotave	Vlera nominale ne LEK	Vlera totale e kapitalit LEKE	Ne %
1	Dobi Management shpk	75	575,000	43,125,000	75.00%
2	Z.Skender Aga	25	575,000	14,375,000	25.00%
	Total 1-2	100		57,500,000	100%

Shenim nr. 4.2 “ Terheqja e fitimit te vitit ushtrimor”

Ne shenimin nr.4.2 te bilancit kontabel eshte paraqitur vlera 35,000,000 leke, qe perfaqeson shperndarjen paradhene te fitimit te vitit 2013, referuar vendimit te asamblese nr._23_date 18.12.2013. Shoqeria ka paguar detyrimin per tatimin ne burim sipas ligjit, vetem per perfitimet e ortakeve individe.

V. 14.Pasqyra e te ardhurave dhe shpenzimeve

Fitimi i vitit financiar	31.12.2013
Total te ardhura	408,641,409
Total te shpenzime	369,578,831
Total fitimi para tatimit	39,062,579

Shenim nr. 4.3 “Shitjet neto”

Shitjet neto	31.12.2013	31.12.2012
Te ardhura nga shitje mallrash	405,280,579	119,909,363
Te ardhura nga shitje sherbimesh	0	4,667,898
Total	405,280,579	119,909,363

Jane te ardhura te realizuara nga shitja e mallrave gjate vitit, qe sikurse shihet nga tabela jane rritur ndjeshem gjate vitit 2013.

Shenim nr. 4.4 “Te ardhura te tjera nga veprimtarite e shfrytezimit”

Te ardhura te tjera nga veprimt.e shfrytezimit	31.12.2013	31.12.2012
Shitje AAM	2,231,578	0
Kosto e AAM ter shitura	-1,621,397	0
Total	610,181	0

Shenim 4.5 “ Materialet e konsumuara “

Materialet e konsumuara	31.12.2013	31.12.2012
Kosto e mallrave te shitura	-330,897,535	-247675665
Total	-330,897,535	-247,675,665

Shenim nr. 4.6 “Shpenzime te tjera”

Ne menyre analitike, shpenzimet sipas natyres jane paraqitur ne tabelen e me poshteme:

Shpenzime te tjera	31.12.2013	31.12.2012
Ngrohje-ftohje	91,429	92,000
Blerje te ndryshme	3,174,138	1,544,490
Sherbime nga te trete te tjera	928,848	2,429,721
Qira magazine	4,496,189	2,535,577
Mirmbajtje & Riparime automjete	712,865	0
Mirmbajtje & Riparime pajisje pune	95,067	0
Siguracione automjete & malli	114,570	0
Udhetim , dieta j.shtetit	274,848	0
Telefoni telefoni & postare	509,459	634,825

Transporte per shitje	12,000	367,317
Komisione bankare	452,849	0
Taksa te tjera vendore	201,068	62,175
Shpenzime te tjera & penalitete	148,582	1,708,807
Total	11,211,913	9,374,912

Shenim nr. 4.7 "Te ardhurat dhe shpenzimet financiare"

Te ardhura & Shpenzime financiare	31.12.2013	31.12.2012
Te ardhura nga interesat	7,687	0
Shpenzime per interesa	-13,886,663	-5,974,153
Fitime nga kursi i kembimit	476,537	0
Humbje nga kursi i kembimit	-1,840,668	-977,955
Te ardhura dhe shpenzime te tjera financiare	472,656	46,236
Total	-14,770,451	-6,905,872

Jane shpenzime dhe perfitime qe vjine nga veprimet bankare, nga llogaritja e interesave per hua te marra, diferencat e kursit etj.

Shenim nr. 4.8 "Shpenzimet e tatimit mbi fitimin"

Rezultati tatimor dhe tatim fitimi qe llogaritet mbi te, per periudhen qe mbyllet me 31 Dhjetor 2013 dhe 31 dhjetor 2012, paraqitet si me poshte:

Rezultati tatimor	31.12.2013	31.12.2012
Fitimi para tatimit	39,062,579	14,040,600
Shpenzime te pazbritshme	192,177	1,708,810
Fitimi tatimor i ushtrimit	39,254,756	15,749,410
Humbje te mbartura	0	0
Fitimi i tatueshem	39,254,756	15,749,410
Tatim fitimi	-3,925,476	-1,574,941
Fitimi neto	35,137,103	12,465,659

Tatim fitimi i llogaritur per vitin 2013 eshte 3,925,476 leke, i cili krahasuar me parapagimet e kryera me banke gjate vitit 2013 ne shumen 2,479,476 leke dhe me tatimin e mbipaguar ne vitin 2012 me vlere 2,470,141 leke, gjeneron te drejten ndaj shtetit per shumen 1,024,141 Leke, vlere e cila eshte paraqitur ne shenimin nr.3.3 "Kerkesa te tjera te arketueshme".

Shenim 4.9 " Palet e lidhura"

Gjate vitit 2013 shoqeria ka kryer transaksione me palet e lidhura per financime, interesa, dividende dhe paga . Keto transaksione (kur eshte rasti) jane vleresuar me cmime tregu.

Shenim 5.0 "Ngjarjet pas dates se bilancit"

Deri ne date 28.02.2014 , date ne te cilen ka perfunduar mbyllja e pasqyrave financiare te vitit 2013, nuk ka patur ngjarje materiale, te cilat te jepnin efektin e tyre ne gjendjen dhe rezultatin e raportuar per periudhat ushtrimore te meparshme.

Pasqyrat financiare jane autorizuar nga administratori i shoqerise me date 28 Shkurt 2014.

Financier

Josua Lino
Josua Lino
2013

Administrator i Pergjithshem

