



Prodhim Materiale Ndërtimi
Tapizë 1504 Nikël,
Durrës – Albania
Nipt: J81804007E
Tel. + 355 (0) 51181 023/2/1
www.roefix.com
Office.tirana@roefix.com

Pasqyrat financiare vjetore

per periudhen nga

1 Janar 2012 deri me 31 Dhjetor 2012

PERMBAJTJA

Raporti i Auditorit te Pavarur	Error! Bookmark not defined.
Bilanci kontabel.....	3
Pasqyra e te ardhurave dhe shpenzimeve	5
Pasqyra e fluksit te parave.....	6
Pasqyra e ndryshimeve ne kapital	7
Shenime.....	8
1. Informacion i pergjithshem per Shoqerine.....	8
2. Bazat e pergatitjes	8
3. Politikat e pergjithshme kontabel.....	8
4. Mjete monetare	10
5. Kliente per mallra, produkte e sherbime	10
6. Kerkesa te tjera te arketueshme.....	11
7. Inventaret	11
8. Aktive afatgjata materiale	12
9. Te pagueshme ndaj furnitoreve.....	13
10. Detyrime tatimore afatshkurtra	13
11. Huamarrje te tjera afatgjata	13
12. Shitjet neto	13
13. Te ardhura te tjera nga veprimtarite e shfrytezimit	13
14. Mallrat, lende te para dhe sherbimet	14
15. Shpenzime te tjera nga veprimtarite e shfrytezimit.....	14
16. Te ardhura dhe shpenzime financiare	14
17. Fitimi (humbja) neto e vitit financiar	14

Bilanci kontabel

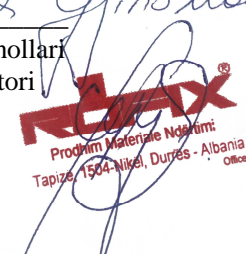

Per vitin financiar deri me 31 Dhjetor 2012

	Shenime	Ne Leke	
		2012	2011
AKTIVET			
Aktive afatshkurtra			
Mjete monetare	4	5,304,123	8,339,351
Aktive te tjera afatshkurtra			
<i>Kliente per mallra, produkte e sherbime</i>	5	266,182,981	266,537,194
<i>Kerkesa te tjera te arketueshme</i>	6	47,087,035	52,188,017
		<u>313,270,016</u>	<u>318,725,211</u>
Inventaret			
<i>Materiale te para</i>		38,586,265	23,497,431
<i>Produkte te gatshme</i>		3,938,867	2,947,973
<i>Mallra per rishitje</i>		25,347,336	16,654,079
<i>Parapagime per furnitoret</i>		1,467,593	3,072,030
	7	<u>69,340,062</u>	<u>46,171,513</u>
Aktive afatshkurtra te mbajtura per shitje		-	9,010,290
Totali aktiveve afatshkurtra		<u>387,914,201</u>	<u>382,246,365</u>
Aktive afatgjata			
Aktive afatgjata materiale			
<i>Toka</i>		76,073,718	76,073,718
<i>Ndertesa</i>		216,007,005	259,252,736
<i>Makineri dhe paisje</i>		253,754,492	280,005,735
<i>Aktive te tjera afatgjata materiale</i>		5,461,821	4,821,776
	8	<u>551,297,036</u>	<u>620,153,965</u>
Aktive afatgjata jomateriale			
<i>Shpenzimet e zhvillimit</i>		-	361,482
		<u>-</u>	<u>361,482</u>
Totali aktiveve afatgjata		<u>551,297,036</u>	<u>620,515,447</u>
TOTALI AKTIVEVE		<u>939,211,237</u>	<u>1,002,761,812</u>

PASIVET DHE KAPITALI

Detyrime tregtare dhe te tjera			
<i>Te pagueshme ndaj furnitoreve</i>	9	208,617,842	202,219,593
<i>Detyrime ndaj personelit</i>		372,042	1,034,935
<i>Detyrime tatimore afatshkurtra</i>	10	684,245	693,010
		<u>209,674,129</u>	<u>203,947,538</u>
Totali pasiveve afatshkurtra		<u>209,674,129</u>	<u>203,947,538</u>
Huamarrje te tjera afatgjata	11	794,992,326	777,327,540
Totali pasiveve afatgjata		<u>794,992,326</u>	<u>777,327,540</u>
Totali pasiveve		<u>1,004,666,455</u>	<u>981,275,078</u>
Kapitali			
Kapitali aksionar		219,000,000	219,000,000
Rezerva te tjera		213,472	213,472
Fitime / (Humbje) te akumuluar		(197,726,738)	(117,728,888)
Fitim / (Humbje) e vitit financiar	17	(86,941,952)	(79,997,850)
Total kapitali		<u>(65,455,218)</u>	<u>21,486,734</u>
TOTALI PASIVEVE DHE KAPITALIT		<u>939,211,237</u>	<u>1,002,761,812</u>

Aurora Gjino
 Aurora Gjino
 Administratori

Prodhim Materiale Ndërtimi
 Tapize / 1504-Nikel, Durrës - Albania
 Office

Pasqyra e te ardhurave dhe shpenzimeve

Per vitin financiar deri me 31 Dhjetor 2012

	Shenime	Ne Leke	
		2012	2011
Shitjet neto	12	202,247,525	156,920,488
Te ardhura te tjera nga veprimtarite e shfrytezimit	13	11,386,657	900,969
Mallrat, lende te para dhe sherbimet	14	(124,790,349)	(82,013,041)
Shpenzime te tjera nga veprimtarite e shfrytezimit	15	(63,032,382)	(90,488,134)
Shpenzime personeli		(31,981,082)	(30,884,332)
<i>Pagat</i>		(28,555,099)	(27,622,713)
<i>Shpenzimet e sigurimeve shoqerore</i>		(3,425,983)	(3,261,619)
Renia ne vlere dhe amortizimi	8	(73,191,941)	(33,697,071)
Fitimi/humbja nga veprimtarite e shfrytezimit		(79,361,572)	(79,261,121)
Te ardhura dhe shpenzime financiare			
<i>Te ardhurat dhe shpenzimet nga interesi</i>		-	(736,729)
<i>Fitimet (humbjet) nga kursi kembimit</i>		(7,310,445)	-
<i>Te ardhura dhe shpenzime te tjera financiare</i>		(269,936)	-
Totali i te ardhura dhe shpenzime financiare	16	(7,580,380)	(736,729)
Fitim (humbje) para tatimit		(86,941,952)	(79,997,850)
Shpenzime te tatimit mbi fitimin	17	-	-
Fitimi (humbja) neto e vitit financiar		(86,941,952)	(79,997,850)

Pasqyra e fluksit te parave

Per vitin financiar deri me 31 Dhjetor 2012

	<i>Ne Leke</i>	
	2012	2011
Fluksi i parave nga veprimtarite e shfrytezimit		
Fitimi para tatimit	(86,941,952)	(79,997,850)
Rregullime per:		
Amortizimin	73,191,941	33,697,071
Diferenca nga kembimet valutore te parealizuara	96,907	-
Shpenzime per interesat	-	-
Rritje/renie ne tepricen e kerkesave te arketueshme	5,358,288	(5,087,562)
Rritje/renie ne tepricen e inventarit	(14,158,259)	11,222,322
Rritje/renie ne tepricen e detyrimeve per t'u paguar	<u>5,259,258</u>	<u>27,012,677</u>
Parate e perfituara nga aktivitetet	(17,193,817)	(13,153,342)
Interes i paguar	-	-
Tatim fitimi i paguar	-	6,528,581
<i>Paraja neto nga aktivitetet e shfrytezimit</i>	<u>(17,193,817)</u>	<u>(6,624,761)</u>
Fluksi i parave nga veprimtarite investuese		
Blerja e shoqerise se kontrolluar minus parate e arketuara	-	-
Blerje e aktiveve afatgjata materiale	(3,973,530)	(16,084,167)
Te ardhura nga shitja e paisjeve	467,333	-
Interes i arketuar	-	-
Dividente te arketuar	-	-
<i>Paraja neto e perdorur ne aktivitetet investuese</i>	<u>(3,506,197)</u>	<u>(16,084,167)</u>
Fluksi i parave nga veprimtarite financiare		
Te ardhura nga emetimi i kapitalit aksionar	-	-
Te ardhura nga huamarrje afatgjata	17,664,786	14,761,808
Pagesat e detyrimeve te qirase financiare	-	-
Dividente te paguar	-	-
<i>Paraja neto e perdorur ne aktivitetet financiare</i>	<u>17,664,786</u>	<u>14,761,808</u>
Rritja/renia neto e mjeteve monetare	(3,035,228)	(7,947,120)
Mjete monetare ne fillim te periudhes kontabel	<u>8,339,351</u>	<u>16,286,471</u>
Mjete monetare ne fund te periudhes kontabel	<u>5,304,123</u>	<u>8,339,351</u>

Pasqyra e ndryshimeve ne kapital

Per vitin financiar deri me 31 Dhjetor 2012

Ne Leke

	Kapitali aksionar	Primi i aksionit	Aksionet e thesarit	Rezerva statutore dhe ligjore	Fitimi i pashperndare	Totali
Pozicioni me 31 Dhjetor 2011	219,000,000	-	-	213,472	(197,726,738)	21,486,734
Fitimi neto per periudhen kontabel					(86,941,952)	(86,941,952)
Dividendet e paguar						-
Emetim i kapitalit aksionar						-
Aksione te thesarit te riblera						-
Pozicioni me 31 Dhjetor 2012	219,000,000	-	-	213,472	(284,668,690)	(65,455,218)

Shenime

1. Informacion i pergjithshem per Shoqerine

Rofix Sh.p.k. (me poshte “Shoqeria”) eshte shoqeri me pergjegjesi te kufizuar me kapital te zoteruar teresisht nga shoqeria gjermane Röfix AG.

Shoqeria eshte themeluar me Vendim Gjykate nr. 19426, date 12.05.1998 dhe eshte regjistruar ne organet tatimore me date 04.06.1998 duke u pajisur me NIPT J81804007E, me seli Nikel 504, Fabrike ne qender te Fshatit Tapize, Durres.

2. Bazat e pergatitjes

2.1 Deklarate e perputhjes me Standartet Kombetare te Kontabilitetit

Shoqeria mban regjistrimet kontabel dhe pergatit pasqyrat financiare ne perputhje me legjislacionin kontabel dhe tatimor ne Shqiperi.

Pasqyrat financiare jane pergatitur ne perputhje me Ligjin nr. 9228, date 29 Prill 2004 “Per kontabilitetin dhe pasqyrat financiare” dhe Standartet Kombetare te Kontabilitetit (SKK).

2.2 Bazat e vleresimit

Pasqyrat financiare u pergatiten ne baze te parimit te kostos historike.

2.3 Monedha funksionale dhe ajo raportuese

Zerat e perfshire ne pasqyrat financiare jane vleresuar ne monedhen shqiptare Leke, e cila eshte edhe monedha funksionale e Shoqerise. Shoqeria raporton pasqyrat financiare ne Leke.

2.4 Perdorimi i vleresimeve dhe gjykimeve

Pergatitja e pasqyrave financiare kerkon qe te behen gjykime, vleresime dhe perlllogaritje te cilat kane efekte ne aplikimin e politikave kontabel dhe ne vlerat e aktiveve, detyrimeve, te ardhurave dhe shpenzimeve. Vleresimet dhe perlllogaritjet jane bazuar ne pervojen e meparshme dhe ne faktore te tjere te cilet drejtimi i Shoqerise i konsideron te arsyeshem sipas rrethanave.

3. Politikat e pergjithshme kontabel

Politikat kontabel qe jane prezantuar me poshte jane aplikuar ne menyre te qendrueshme per te gjitha periudhat e paraqitura ne pasqyrat financiare.

3.1 Transaksionet ne monedhe te huaj

Transaksionet ne monedhe te huaj jane perkthyer ne monedhen funksionale te Shoqerise sipas kursit te kembimit ne daten e transaksionit. Diferencat e kembimit te lindura nga shlyerja ose raportimi i nje zeri monetar te njohur fillimisht me nje kurs tjetër kembimi jane ngarkuar tek zeri specific i pasqyres se te ardhurave dhe shpenzimeve.

3.2 Aktivët afatgjata materiale

Njohja fillestare

Aktivët afatgjata materiale janë vlerësuar me kosto minus grantet, amortizimin e akumuluar dhe humbjet nga rivlerësimi.

Shpenzimet pasuese

Rinovimet dhe riparimet kapitale i janë shtuar kostos së aktivitetit ndërsa kostot e mirembajtjes dhe riparimeve të vogla janë njohur si shpenzime kur ato kanë ndodhur.

Amortizimi

Amortizimi është njohur si shpenzim mbi bazën e jetës së dobishme të secilit grup të aktiveve afatgjata. Metoda e amortizimit, jetëgjatësia e aktivitetit dhe vlera e mbetur rishikohen çdo periudhë ushtrimore.

3.3 Mjetet monetare

Aktivët monetare përbehen nga gjendja në arke dhe në llogaritë bankare.

3.4 Llogaritë e arketueshme

Llogaritë e arketueshme janë vlerësuar me koston e tyre minus borxhin e keq, nëqka.

3.5 Detyrime tregtare dhe të tjera

Detyrimet tregtare dhe të tjera janë paraqitur me koston e tyre.

3.6 Shpenzime për personelin

3.6.1 Kontributet për sigurimet shoqërore dhe të ngjashme

Shoqëria, gjatë aktivitetit të saj normal, kryen pagesa në emer të saj dhe të punonjësve të saj për të kontribuar për sigurimet shoqërore dhe shëndetësore në pajtim me legjislacionin në fuqi. Kostot përkatëse të derdhura në emer të Shoqërisë ngarkohen në pasqyrën e të ardhurave në momentin që ato ndodhin.

3.7 Provizionet

Provizionet njihen kur Shoqëria ka një detyrim aktual (ligjor ose të terthortë) si rezultat i një ngjarjeje në të kaluarën dhe ka mundësi që do të nevojitet një fluks burimesh që përfshin përfitimet ekonomike për të përmbushur detyrimin dhe në këtë mënyrë mund të behet një përlogaritje e besueshme e shumës së detyrimit. Provizionet përdoren vetëm për qëllimin që janë njohur fillimisht. Ato nuk njihen për humbjet e ardhshme operative. Aktivët e kushtezuara nuk njihen.

3.8 Te ardhurat

3.8.1 Shitja e sherbimeve

Te ardhurat nga shitja jane vleresuar me vleren e drejte te kompensimit te marre, neto nga kthimet, uljet tregtare, uljet mbi volumet dhe rabatet. E ardhura eshte njohur kur rreziqet dhe te drejtat mbi sherbimet i kalojne ne nje pjese te rendesishme blesesit, marrja e kompensimit eshte e mundshme, kostot e lidhura mund te maten me besueshmeri dhe nuk ka me perfshirje te vazhdueshme te drejtimit te Shoqerise me keto sherbime.

3.8.2 Te ardhurat dhe shpenzimet financiare

Te ardhurat dhe shpenzimet nga interesat njihen ne pasqyren e te ardhurave dhe shpenzimeve kur akumulohen, duke marre parasysh metoden e interesit efektiv.

3.9 Tatim Fitimi

Tatim fitimi apo humbjet e vitit perbehen nga tatimi aktual dhe ai i shtyre. Tatim fitimi njihet ne pasqyren e te ardhurave dhe shpenzimeve pervec rasteve kur lidhet me zera qe njihen direkt ne kapital, rast ne te cilin edhe tatimi njihet ne kapital. Tatimi aktual eshte tatimi i pritur per t'u paguar mbi fitimin e tatueshem te vitit, duke aplikuar normat tatimore ne fuqi ne daten e bilancit, si edhe çfaredolloj rregullimi kontabel te tatimit per t'u paguar ne lidhje me vitet e meparshme.

4. Mjete monetare

Mjete monetare detajohen ne sa me poshte.

	2012	2011
Para ne arke	150,462	171,158
Para ne banke	3,663,241	8,168,193
Totali	5,304,123	8,339,351

5. Kliente per mallra, produkte e sherbime

Kliente per mallra, produkte e sherbime detajohet si me poshte:

	2012	2011
Kliente	273,379,125	266,537,194
Provizione per klientet	(7,196,144)	-
Totali	266,182,981	266,537,194

6. Kerkesa te tjera te arketueshme

Kerkesa te tjera te arketueshme perbehen nga sa me poshte.

	2012	2011
Parapagim procese gjyqesore	258,010	-
Paradhenie punonjesve	89,500	-
Tatim mbi fitimin	950,715	1,035,715
TVSH e zbritshme	41,320,833	48,850,499
Takse minerare	27,437	-
Tatime te shtyra	-	2,301,803
Totali	47,087,035	52,188,017

7. Inventaret

Ky ze perfshin vleren e materialeve te para, produkteve te gatshme, mallrave per rishitje dhe parapagimeve te furnitoreve si me poshte.

	2012	2011
Materiale te para	38,586,265	23,497,431
Produkte te gatshme	3,938,867	2,947,973
Mallra per rishitje	25,347,336	16,654,079
Parapagime per furnitoret	1,467,593	3,072,030
Totali	69,340,062	46,171,513

8. Aktive afatgjata materiale

	Toka	Ndertesa	Makineri dhe pajisje	Aktive te tjera afatgjata jomateriale	Totali
Vlera bruto e aktiveve te qendrueshme					
Gjendja me 31 Dhjetor 2011	76,073,713	270,556,458	364,796,728	11,487,358	722,914,258
Shtesa gjate vitit	-	-	1,925,595	680,591	2,606,186
Pakesime gjate vitit	-	-	(5,874,318)	(588,489)	(6,462,807)
Gjendja me 31 Dhjetor 2012	76,073,713	270,556,458	360,848,005	11,579,460	719,057,636
Amortizimi					
Gjendja me 31 Dhjetor 2011	-	10,867,753	82,855,519	6,281,713	100,004,985
Amortizimi per vitin	-	11,353,556	17,207,830	1,102,607	29,663,993
Dalje	-	-	(4,925,565)	(510,757)	(5,436,322)
Zhvleresime	-	32,328,146	10,749,916	449,885	43,527,947
Gjendja me 31 Dhjetor 2012	-	54,549,455	105,887,700	7,323,448	167,760,603
Vlera neto e aktiveve te qendrueshme					
Gjendja me 31 Dhjetor 2011	76,073,713	259,688,705	281,941,209	5,205,645	622,909,273
Gjendja me 31 Dhjetor 2012	76,073,713	216,007,003	254,960,305	4,256,012	551,297,033

9. Te pagueshme ndaj furnitoreve

Te pagueshme ndaj furnitoreve paraqet detyrimet e shoqerise ndaj furnitoreve te saj ne vlerat e meposhtme.

	2012	2011
Furnitore te ndryshem	208,617,842	202,219,593
Totali	208,617,842	202,219,593

10. Detyrime tatimore afatshkurtra

Detyrime tatimore afatshkurtra detajohet si me poshte:

	2012	2011
Shteti – Tatim mbi page	190,597	240,256
Shteti – Sigurime shoqerore dhe shendetesore	493,648	452,754
Totali	684,245	693,010

11. Huamarrje te tjera afatgjata

Ky ze perfaqeson huane e marre nga ortaku.

	2012	2011
Hua Rofix AG	794,992,326	777,327,540
Totali	794,992,326	777,327,540

12. Shitjet neto

Shitjet neto perfaqesojne te ardhurat e Shoqerise gjate vitit nga shitja e mallrave, materialeve e furniturave si dhe te ardhurat nga marketingu.

	2012	2011
Shitje produktesh, mallrash, materialesh etj.	202,247,525	156,920,488
Totali	202,247,525	156,920,488

13. Te ardhura te tjera nga veprimtarite e shfrytezimit

Te ardhura te tjera nga veprimtarite e shfrytezimit perfaqesojne te ardhurat e Shoqerise nga shitja e aktiveve afatgjate materiale, nga transporti per te trete, nga qiraja, etj.

	2012	2011
Te ardhura te tjera	11,386,657	900,969
Totali	11,386,657	900,969

14. Mallrat, lende te para dhe sherbimet

Mallrat, lende te para dhe sherbimet perfaqesojne shpenzimet e Shoqerise gjate vitit per blerje mallrash, materialesh te para, ndryshim gjendje mallrash e materjalesh te para, shpenzime per lende djegese, energjie, uji e te ndryshme.

	2012	2011
Mallrat, lende te para dhe sherbimet	124,790,349	82,013,041
Totali	124,790,349	82,013,041

15. Shpenzime te tjera nga veprimtarite e shfrytezimit

Shpenzime te tjera nga veprimtarite e shfrytezimit perfaqesojne shpenzimet e Shoqerise gjate vitit per konsulence financiare, juridike, informatike e te ndryshme, sherbime ruajtje, shpenzime qiraje, mirembajtje e riparime, shpenzime administrative, siguracioni, sherbime doganore, shpenzime marketingu, udhetime e dieta, shpenzime telefonie, transporti, taksa doganore, etj.

	2012	2011
Shpenzime te tjera nga veprimtarite e shfrytezimit	63,032,382	90,488,134
Totali	63,032,382	90,488,134

16. Te ardhura dhe shpenzime financiare

Te ardhurat dhe shpenzimet financiare detajohen si me poshte.

	2012	2011
Shpenzime nga interesi	-	(736,729)
Fitimet (humbjet) nga kursi kembimit	(7,310,444)	-
Te ardhura dhe shpenzime te tjera financiare	(269,936)	-
Totali	(7,580,380)	(736,729)

17. Fitimi (humbja) neto e vitit financiar


Fitimi (humbja) neto i vitit financiar detajohet si me poshte:

	2012	2011
1. Fitimi i vitit para tatimit	(86,941,952)	(79,997,850)
2. Shpenzimet e pazbritshme per efekt fiskal	72,320,190	36,503,921
3. Humbja e mbartur nga viti 2011	(43,493,929)	-
4. Fitimi i tatueshem (1+2+3)	(58,115,691)	(43,493,929)
Tatim fitimi me 10%	-	-
Tatim fitimi i parapaguar	950,715	1,035,715
Tatim fitimi per t'u paguar/(i mbipaguar)	(950,715)	(1,035,715)

Perqindja e tatimit mbi fitimin per vitin 2012 sipas legjislacionit fiskal shqiptar eshte 10%. Deklarimi dhe pagesa e detyrimit te tatimit behet cdo vit por fitimi dhe humbja fiskale mbeten te perlllogaritura derisa te kontrollohen nga autoritetet tatimore.

* * * * *

Aurora Gjino Meku



ROFIX
Prodhim Materiale Ndërtimi:
Tapize, 1504-Nikel, Durrës - Albania
Office