

№. 9005 Prot

dt. 30/03/2011

Emri dhe Andresa e plote

"Rio-Farma" shpk  
Autostrada TR-DR Km.10  
TIRANE

NIPT

J61817032C

Data e krijimit **13.09.1993**

Nr. i Regjistrimit tregetar 3703868

STATUSI JURIDIK Shoqeri me pergjegjesi te kufizuar

VEPRIMTARIA KRYESORE : Tregtim me shumice te Medikamenteve farmaceutik

LLOGARITE VJETORE

( Gjendjet Financiare )

PERIUDHA NGA 01.01.2011 deri me 31.12.2011

DATA E MBYLLJES

MIRATUAR NGA \_\_\_\_\_

Me date \_\_\_\_\_

Data e depozitimit 30.03.2012

**B I L A N C I**

A K T I V E T		Nr rend	SHENIME	USHTRIMI I MBYLLUR	USHTRIMI PARAARDHES
I	<b>AKTIVET AFATSHKURTRA</b>				
1	<i>Aktive monetare</i>			2,683,725	3,024,184
2	<i>Derivative dhe aktive te mbajtura per tregetim</i>				
a	<i>Derivativet</i>				
	<b>TOTALI 2</b>			<b>2,683,725</b>	<b>3,024,184</b>
3	<i>Aktive te tjera financiare afatshkurtera</i>				
a	<i>Llogari/Kerkesa te arketueshme</i>			184,023,508	237,695,679
b	<i>Llogari/Kerkesa te tjera te arketueshme</i>			5,329,436	2,509,773
c	<i>Instrumente te tjera borxhi</i>			13,534,599	
d	<i>Investime te tjera financiare</i>				
	<b>TOTALI 3</b>			<b>202,887,543</b>	<b>240,205,452</b>
4	<i>Inventari</i>				
a	<i>Lendet e para</i>				84,784
b	<i>Prodhim ne proces</i>				
c	<i>Produkte te gatshme</i>				67,591,763
d	<i>Mallra per rishitje</i>				
e	<i>Parapagesat per furnizime</i>				162,371
	<b>TOTALI 4</b>				<b>67,838,917</b>
5	<i>Aktive biologjike afatshkurtra</i>				
6	<i>Aktivete afatshkurtra te mbajtura per shitje</i>				
7	<i>Parapagimet dhe shpenzimet e shtyra</i>			15,721	820,800
	<b>TOTALI AKTIVEVE AFATSHKURTRA ( I )</b>			<b>205,586,989</b>	<b>311,889,353</b>
II	<b>AKTIVET AFATGJATA</b>				
1	<i>Investimet financiare afatgjata</i>				
a	<i>Pjesmarje te tjera ne njesi te kontr. (vetem ne PF)</i>				
b	<i>Aksione dhe investime te tjera ne pjesmarje</i>				
c	<i>Aksione dhe letra te tjera me vlere</i>				
d	<i>Llogari/Kerkesa te arketueshme afatgjata</i>				
	<b>TOTALI 1</b>				
2	<i>Aktive afatgjata materiale</i>				
a	<i>Toka</i>				
b	<i>Ndertesa</i>				
c	<i>Makineri dhe paisje</i>			1,236,772	1,559,451
d	<i>Aktive te tjera afatgjata materiale ( me vl.kontab.)</i>				
	<b>TOTALI 2</b>			<b>1,236,772</b>	<b>1,559,451</b>
3	<i>Aktivete Biologjike afatgjata</i>				
4	<i>Aktivete afatgjata jomateriale</i>				
a	<i>Emri i mire</i>				
b	<i>Shpenzimet e zhvillimit</i>				
c	<i>Aktive te tjera afatgjata jomateriale</i>				
5	<i>Kapitali aksionar i papaguar</i>				
6	<i>Aktive te tjera afatgjata</i>				
	<b>TOTALI I AKTIVEVE AFATGJATA ( II )</b>			<b>1,236,772</b>	<b>1,559,451</b>
	<b>TOTALI I AKTIVEVE ( I+II )</b>			<b>206,823,761</b>	<b>313,448,804</b>



B I L A N C I

DETYRIMET DHE KAPITALET		Nr rend	SHENIME	USHTRIMI I MBYLLUR	USHTRIMI PARAARDHES
<b>I</b>	<b>DETYRIMET AFATSHKURTRA</b>				
1	<i>Derivatet</i>				
2	<i>Huamarrjet</i>				
a	Huate dhe obligacionet afatshkurtra				
b	Kthimet/Ripagesat e huave afatshkurtra				
c	Bono te konvertueshme				
<b>TOTALI 2</b>					
3	<i>Huate dhe parapagimet</i>				
a	Te pagueshme ndaj furnitoreve			74,293,058	175,830,640.73
b	Te pagueshme ndaj punonjesve			260,177	82,959.10
c	Detyrimet tatimore			54,469	161,288.00
d	Hua te tjera(per tu paguar).				
e	Parapagimet e arketuara4243				
<b>TOTALI 3</b>				<b>74,607,704</b>	<b>176,074,888</b>
4	<i>Grantet dhe te ardhurat e shtyra</i>				
5	<i>Provizionet afatshkurtra</i>				
<b>TOTALI DETYRIMEVE AFATSHKURTRA (I)</b>				<b>74,607,704</b>	<b>176,074,888</b>
<b>II</b>	<b>DETYRIME AFATGJATA</b>				
1	<i>Huate afatgjata</i>				
a	Ortaku per tu shperndare				8,965,162
b	Bonot e konvertueshme				
<b>TOTALI 1</b>					
2	<i>Huamarrje te tjera afatgjata</i>				
3	<i>Provizione afatgjata</i>				
4	<i>Grantet dhe te ardhurat e shtyra</i>				
<b>TOTALI DETYRIMEVE AFATGJATA (II)</b>					
<b>TOTALI DETYRIMEVE (I+II)</b>				<b>74,607,704</b>	<b>176,074,888</b>
<b>III</b>	<b>KAPITALI</b>				
1	<i>Aksionet e pakices</i>				
2	<i>Kapitali qe I perket aksionareve te shoqerise meme</i>				
3	<i>Kapitali aksionar</i>			88,044,000	88,044,000
4	<i>Primi I aksionit</i>				
5	<i>Njesite ose aksionet e thesarit ( negative)</i>				
6	<i>Rezerva statutore</i>				
7	<i>Rezerva ligjore</i>			8,804,400	8,804,400
8	<i>Rezerva te tjera</i>				
9	<i>Fitimet e pashperndara</i>			31,560,354	
10	<i>Fitimi ( humbja )e vitit financiar</i>			3,807,303	31,560,354
<b>TOTALI KAPITALIT III (I-10)</b>				<b>132,216,057</b>	<b>128,408,754</b>
<b>TOTALI I DETYRIMEVE KAPITALIT (I+II+III)</b>				<b>206,823,761</b>	<b>304,483,642</b>



## PASQYRA E TE ARDHURAVE DHE SHPENZIMEVE

## KLASIFIKIMI I SHPENZIMEVE SIPAS NATYRES

NR	PERSHKRIMI I ELEMENTEVE	REFERENCA	VITI	VITI
		NR.LLOG	USHTRIMOR	PARAARDHES
1	Shitjet te Perjashtuara	705	69,620,334	704,896,582
1.1	Shitje te Tatueshme		3,786,930	2,007,870
1.2	Eksporte			2,879,310
	Totali		73,407,264	709,783,762
2	Te ardhura te tjera nga veprimtarite e shfrytezimit	702-708X	12,158,907	35,973,473
	TOTALI TE ARDHURAVE ( 1-2 )		85,566,171	745,757,235
3	KMSH		71,269,188	648,305,089
4	Materiale te konsumuara	601-608X	272,454	843,098
5	Kostot e punes	641-648	5,807,235	8,813,014
a	Pagat e personelit	641	5,343,864	7,875,004.00
b	Shpenzime per sigurime shoqerore dhe shendetsore	644	463,371	938,010.00
6	Amortizimet dhe zhvleresimet	68X	322,677	36,642,209
7	Shpenzime te tjera	61-63	2,297,531	16,910,921
8	TOTALI I SHPENZIMEVE ( 4 - 7 )		79,969,085	711,514,331
9	Fitimi apo humbja nga veprimtaria kryesore (1+2+/-3-8)		5,597,086	34,242,904
10	Te ardhurat dhe shpenzimet financiare nga njesi te kontroll	761,661		
11	Te ardhurat dhe shpenzimet financiare nga pjesmarrjet	762,662		
12	Te ardhurat dhe shpenzimet financiare			
a	Te ardhurat dhe shpenzimet financiare nga shitja e aktiveve te tjera financiare afatgjata	763,764,765,		
		664,665		
b	Te ardhurat dhe shpenzimet nga interesat	767,667	- 235,732	
c	Fitimet ( humbjet ) nga kursi I kembimit	769,669	(1,013,673)	1,903,175
d	Te ardhura dhe shpenzime te tjera financiare	768,668		8,995
13	TOTALI I TE ARDHURAVE DHE SHPENZIMEVE FINANCIARE (A-D)		- 1,249,404.79	1,912,170.00
14	Fitimi ( humbja ) para tatimit ( 9+/-13 )		4,347,681	36,155,074
15	Shpenzimet e tatimit mbi fitimin	69	540,378	4,594,720
16	Fitimi ( humbja ) neto e vitit financiar ( 14-15 )		3,807,303	31,560,354
17	Elementet e pasqyrave te konsoliduara			

## PASQYRA E NDRYSHIMEVE NE KAPITAL

NR	EMERTIMI I ZERAVE	KAPITALI AKSIONAR	PRIMI I AKSIONIT	AKSIONET E THESARIT	REZERVA LIGJORE, STATUTOR	REZERVA TE KONVERT NE VALUTE	FITIMI I PA SHPERND.	TOTALI
1	<b>Pozicioni me 31 dhjetor 09</b>	88,044,000			8,804,400		31,560,693	128,409,093
2	Efektet e ndryshimit te kursev te kembimit gjate konsolidimit							
3	Totali i te ardhurave apo shpenzimeve , qe nuk jane njohur ne pasq,e te A dhe SH							
4	Fitimi neto per periudhen kontabel						31,560,354	31,560,354
5	Dividentet e paguar						31,560,693	31,560,693
6	Emetimi i kapitalit aksionar							
7	Aksione te thesarit te riblera							
8	<b>Pozicioni me 31 dhjetor 10</b>	88,044,000			8,804,400		31,560,354	128,408,754
9	Fitimi neto per periudhen kontabel						3,807,303	3,807,303
8	<b>Pozicioni me 31 dhjetor 10</b>	88,044,000			8,804,400		35,367,657	132,216,057



**PASQYRA E FLUKSIT MONETAR - METODA INDIREKTE**

NR	EMERTIMI	PERIUDHA RAPORTUESE	PERIUDHA PARAARDHESE
<b>I</b>	<b>FLUKSI MONETAR NGA VEPRIMTARITE E SHFRYTEZIMIT</b>		
a	Fitimi para tatimit	4,347,681	36,155,074
b	Rregullime per: ( 1-4 )		
	1 - Amortizimin ( + )	322,677	
	2 - Humbje nga kembimet valutore ( + )		
	3 - Dividenti		
	4 - Shpenzime per interesa ( + )		22,595,531
	<b>5)Tatim Fitimi I paguar</b>	(540,378)	(4,594,720)
c	Rritje / renie ne tepricen e kerkesave te arketueshme nga aktiviteti, si dhe dhe kerkesave te arketueshme te tjera	38,122,988	(142,516,123)
d	Rritje / renie ne tepricen e inventarit	67,838,917	224,144,584
e	Rritje / renie ne tepricen e detyrimeve , per tu paguar nga akt Tatim fitimi I paguar	(110,432,344)	
	<b>Mjete Monetare neto te perfituara nga aktivitetet e shfrytezimit ( a-e )</b>		
<b>II</b>	<b>FLUKSI MONETAR NGA VEPRIMTARITE INVESTUASE</b>	(340,459)	90,593,284
a	Rritje kapitali		
b	Blerja e aktiveve afatgjata materiale		36,642,207
c	Te ardhura nga shitja e paisjeve		
d	Interesi I arketuar		
e	Dividentet e arketuar		
	<b>Mjete Monetare neto e perdorur nga veprimtarite investuese( a-e )</b>		36,642,207
<b>III</b>	<b>FLUKSI MONETAR NGA VEPRIMTARITE FINANCIARE</b>		
a	Te ardhura nga emetimi I kapitalit aksionar		
b	Te ardhura nga huamarrje afatgjata		(124,975,922)
c	Pagesat e detyrimeve te qirase financiare		
d	Dividentet e paguar		
	<b>Mjete Monetare neto e perdorur nga veprimtarite financiare( a-d )</b>		(124,975,922)
<b>IV</b>	<b>Rritja / renia neto e mjeteve monetare</b>	(340,459)	2,259,569
<b>V</b>	<b>Mjetet monetare ne fillim te periudhes kontabel</b>	3,024,184	764,615
<b>VI</b>	<b>Mjetet monetare ne fund te periudhes kontabel</b>	2,683,725	3,024,184

**Shoqeria: Rio-farma**  
**NIPTI: K61817032C**

**Aktivitet Afatgjata Materiale me vlere fillestare 2011**

Nr	Emertimi	Sasia	Gjendje 01/01/2011	Shtesa	Pakesime	Gjendje 31/12/2011
1	Toka		0	0	0	0
2	Ndertime		0	0	0	0
3	Makineri,paisje,vegla		0	0	0	0
4	Mjete transporti		3,572,800	0	0	3,572,800
5	kompjuterike		992,053	0	0	992,053
6	Zyre		2,530,701	0	0	2,530,701
7						0
8						0
9						0
	<b>TOTALI</b>		<b>7,095,554</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>7,095,554</b>

**Amortizimi A.A.Materiale 2011**

Nr	Emertimi	Sasia	Gjendje 01/01/2011	Shtesa	Pakesime	Gjendje 31/12/2011
1	Toka		0	0	0	0
2	Ndertime		0	0	0	0
3	Makineri,paisje,vegla		0	0	0	0
4	Mjete transporti		2,568,854	200,789	0	2,769,643
5	kompjuterike		776,319	53,933	0	830,253
6	Zyre		2,190,931	67,954	0	2,258,885
7						0
8						0
9						0
	<b>TOTALI</b>		<b>5,536,104</b>	<b>322,677</b>	<b>0</b>	<b>5,858,781</b>

**Vlera Kontabel Neto e A.A.Materiale 2011**

Nr	Emertimi	Sasia	Gjendje 01/01/2011	Shtesa	Pakesime	Gjendje 31/12/2011
1	Toka		0	0	0	0
2	Ndertime		0	0	0	0
3	Makineri,paisje,vegla		0	0	0	0
4	Mjete transporti		1,003,946	-200,789	0	803,157
5	kompjuterike		215,734	-53,933	0	161,800
6	Zyre		339,770	-67,954	0	271,816
7						0
8						0
9						0
	<b>TOTALI</b>		<b>1,559,450</b>	<b>-322,677</b>	<b>0</b>	<b>1,236,773</b>



	Aktiviteti	Te ardhurat nga aktiviteti
1	Tregti	Tregti karburanti
2	Tregti	Tregti ushqimore, pije
3	Tregti	Tregti materiale ndertimi
4	Tregti	Tregti cigaresh
5	Tregti	Tregti artikuj industrial
6	Tregti	Farmaci
7	Tregti	Eksport mallrash
8	Tregti	Tregti te tjera
I		<b>Totali i te ardhurave nga tregtia</b>
9	Ndertim	Ndertim banese
10	Ndertim	Ndertim pune publike
11	Ndertim	Ndertime te tjera
II		<b>Totali i te ardhurave nga ndertimi</b>
12	Prodhim	Eksport, prodhime te ndryshme
13	Prodhim	<b>Fason te cdo lloji</b>
14	Prodhim	Prodhim materiale ndertimi
15	Prodhim	Prodhim ushqimore
16	Prodhim	Prodhim pije alkolike, etj
17	Prodhim	Prodhime energji
18	Prodhim	Prodhim hidrokarbure,
19	Prodhim	Prodhime te tjera
III		<b>Totali i te ardhurave nga prodhimi</b>
20	Transport	Transport mallrash
21	Transport	Transport malli nderkombetare
22	Transport	Transport udhetaresh
23	Transport	Transport udhetaresh nderkombetare
IV		<b>Totali i te ardhurave nga transporti</b>
24	Sherbimi	Sherbime financiare
25	Sherbimi	Siguracione
26	Sherbimi	Sherbime mjekesore
27	Sherbimi	Bar restorante
28	Sherbimi	Hoteleri
29	Sherbimi	Lojra Fati
30	Sherbimi	Veprimtari televizive
31	Sherbimi	Telekomunikacion
32	Sherbimi	Eksport sherbimish te ndryshme
33	Sherbimi	Profesione te lira
34	Sherbimi	Sherbime te tjera
V		<b>Totali i te ardhurave nga sherbimet</b>
		<b>TOALI (I+II+III+IV+V)</b>

Te punesuar mesatarisht per vitin 2010:	Nr. I te punesuarve
Me page deri ne 19.000 leke	0
Me page nga 19.001 deri ne 30.000 leke	0
Me page nga 30.001 deri ne 66.500 leke	3
Me page nga 66.501 deri ne 84.100 leke	0
Me page me te larte se 84.100 leke	2
<b>Totali</b>	<b>5</b>



## INFORMATA DHE SQARIME TE NEVOJSHME

Sqarim: Dhenia e shenimeve shpjeguese ne kete pjese eshte e detyrueshme sipas SKK 2

Informacion I Pergjithshem:

1. Kuadri ligjor: Ligji 9228, dt.29.04.2004 "Per kontabilitetin dhe pasqyrat financiare"

2. Kuadri kontabel I aplikuar :Standartet Kombetare te Kontabilitetit(SKK2, 49)

3.Baza e pergatitjes se PF:Te drejta dhe detyrimet e konstatuara( SKK1.35)

4.Parimet dhe karakteristikat ecilesore te perdorura per hartimin e PF (SKK1 37-69)

A-Njesia ekonomike raportuese ka mbajtur ne llogarite e saj aktivet,pasivet dhe transaksionet ekonomike te veta.

b-Vijiimesia e veprimtarise ekonomike eshte siguruar duke mospasur ne plan apo ne nevoje nderprerjen e aktivitetit te saj

c-Kompesimi midis nje aktivi dhe pasivi nuk ka, ndersa midis te ardhurave dhe shpenzimeve ka vetem e lejon SKK.

d-Kuptueshmeria: Eshte realizuar ne masen e plotepër te qene te qarta dhe te kuptueshme , per perdorues te jashtem qe kane njohuri te pergjithshme te mjaftueshme ne fushen e kontabilitetit.

Politikat Kontabel: Vleresimi fillestar I nje elementi AAM qe ploteson kriteret per njohje si aktiv ne bilanc, eshte vleresuar me kosto(SKK5)

Per vleresimin e metejshem eshte zgjedhur modeli I koston duke I paraqitur ne bilanc me kosto minus amortizimin e akumuluar

Normat e amortizimit jane ato fiskale te miratuara.

HARTUESE

F I R M A

Studio ELB

Gezmir Bleta



TEL +355 4 222 265  
FAX +355 4 222 265