

REPUBLIKA E SHQIPERISË
SHOQËRIA TREGTARE
"R.S & M" SHPK
TIRANË

VENDIM NR. 24, DATË 23.06.2014
I ASAMBLESE SË ORTAKËVE
TË SHOQËRISË TREGTARE
"R.S & M" SHPK TIRANË

Në Tiranë, sot në datën 23, muaji Qershor, viti 2014, u mbledh Asambleja e Ortakëve të Shoqërisë Tregtare "R.S & M" SHPK, në selinë e saj, për shqyrtimin e rendit të ditës:

- a) Shqyrtimin i veprimtarisë tregtare dhe treguesve financiarë të Shoqërisë Tregtare "R.S & M" SHPK, për vitin financiar 2013 si dhe ecuria e saj në të ardhmen;
- b) Përcaktimin e llogarive vjetore të Shoqërisë Tregtare "R.S & M" SHPK, për vitin financiar 2013 të mbyllur më 31 Dhjetor 2013;
- c) Caktimin e Ekspertit Kontabël të Regjistruar, për vitin ushtrimor 2014

Asambleja e Ortakëve z. Nikolla ÇAÇI dhe znj. Rudina DINI, pasi u njohën me rendin e ditës;

V Ë R E J N Ë S E

Gjatë shqyrtimit të veprimtarisë tregtare dhe treguesve financiarë të Shoqërisë Tregtare "R.S & M" SHPK, Asambleja e Ortakëve konstaton se shoqëria gjatë këtij viti ka rezultuar me një fitim në shumën 3,683,894 lekë, për të cilin shoqëria do të kryejë shpërndarje dividendi.

Për këto arsye, Asambleja e Ortakëve të Shoqërisë tregtare "R.S & M" SHPK, pas shqyrtimit të rendit të ditës;

V E N D O S I

- Miratimin e llogarive vjetore të Shoqërisë Tregtare "R.S & M" SHPK për vitin financiar 2013 të mbyllura më 31 Dhjetor 2013;
- Shpërndarjen e fitimit të vitit ushtrimor 2013 në shumën 3,683,894 lekë, për dividendë në shumën 3,315,505 lekë dhe për tatim dividendi në shumën 368,389 lekë;
- Emërimin e Ekspertit Kontabël të Regjistruar z. Lavdimir Fusha, për auditimin e Pasqyrave Financiare për vitin ushtrimor 2013;
- Depozitimin e këtij vendimi pranë Qendrës Kombëtare të Regjistrimit dhe Drejtoria Rajonale Tatimore Tatimpaguesit e Mëdhenj.

ASMBLEJA E ORTAKËVE TË SHOQËRISË TREGTARE

"R.S & M" SHPK TIRANË

Z. NIKOLLA ÇAÇI



Znj. RUDINA DINI



PASQYRAT FINANCIARE

(Mbështetur në Ligjin nr. 9228, datë 29.04.2004 “Për Kontabilitetin dhe Pasqyrat Financiare”, të ndryshuar, dhe në Standardet Kombëtare të Kontabilitetit – SKK 2)

Të dhëna identifikuese

- Emri R . S & M
- NIPT K 32203002 I
- Adresa Autost TR - DR, Km 2, Tiranë
- Data e krijimit 22.09.2003
- Nr Regj Tregt 30265
- Fusha e veprimtarisë

Infrastrukturë Ndhmëse të Transportit
Sinjalistikë dhe Siguri Rrugore

Të dhëna të tjera

- ☒ Individuale
- Pasqyra financiare ☐ Të konsoliduara
- Monedha ALL
- Rrumbullakimi Të plota
- Periudha Kontabël
Nga 01.01.2013 Deri 31.12.2013

Data e plotësimit të PF Mars 2014



	<u>AKTIVET</u>	Shënime	Viti 2013	Viti 2012
I	Aktivitet Afatshkurtra			
1	Aktive monetare		4,517,752	1,301,838
2	Derivative dhe aktive te mbajtura për tregtim			
(i)	-Derivativet			
(ii)	-Aktivet e mbajtura për tregtim			
3	Aktive të tjera financiare afatshkurtra			
(i)	Llogari/Kërkesa të arkëtueshme		230,091,758	241,274,686
(ii)	Llogari/Kërkesa të tjera të arkëtueshme		13,018,805	12,537,696
	- Tatim Fitimi		4,347,410	3,378,781
	- TVSH			1,195,657
	Për taksë doganore		12,834	
	- Ngurtësime		8,658,561	7,963,258
(iii)	Instrumente të tjera borxhi			
(iv)	Investime të tjera financiare			
	Totali 3		243,110,563	253,812,382
4	Inventari			
(i)	Lëndët e para		126,304,041	114,081,446
(ii)	Inventar i imët (materiale të tjera)		831,657	804,432
(iii)	Produkte të gatshme			
(iv)	Mallra për rishitje		3,100,455	2,023,071
(v)	Parapagesat për furnizime		1,971,675	457,777
	Totali 4		132,207,828	117,366,726
5	Aktivitet biologjike afatshkurtra			
6	Aktivitet afatshkurtra të mbajtura për shitje			
7	Parapagimet dhe shpenzimet e shtyra			
	Total i Aktiveve Afatshkurtra (I)		379,836,143	372,480,946
II	Aktivitet afatgjata			
1	Investimet financiare afatgjata			
(i)	Pjesëmarrje të tjera në njësi të kontrolluara (vetem ne			
(ii)	Aksione dhe investime të tjera në pjesëmarrje			
(iii)	Aksione dhe letra të tjera me vlerë			
(iv)	Llogari/Kërkesa të arkëtueshme afatgjata			
	Totali 1.		0	0
2	Aktive afatgjata materiale			
(i)	Toka			
(ii)	Ndërtesa			
(iii)	Makineri dhe pajisje		10,077,670	11,493,046
(iv)	Aktive të tjera afatgjata materiale (me vl.kontab.)		14,452,416	17,522,901
	Totali 2		24,530,086	29,015,947
3	Aktivitet Biologjike afatgjata			
4	Aktivitet afatgjata jomateriale			
(i)	Emri i mirë			
(ii)	Shpenzimet e zhvillimit			
(iii)	Aktive të tjera afatgjata jomateriale		110,716	146,148
	Totali 4		110,716	146,148
5	Kapital aksionar i papaguar			
6	Aktive të tjera afatgjata			
	Totali i aktiveve Afatgjata (II)		24,640,802	29,162,095
	TOTALI I AKTIVEVE (I + II)		404,476,945	401,643,041



	DETYRIMET DHE KAPITALI	Shënime	Viti 2013	Viti 2012
I	DETYRIMET AFATSHKURTRA			
1	Derivatvët			
2	Huamarrjet			
(i)	<i>Huat dhe obligacionet afatshkurtra</i>			
(ii)	<i>Kthimet/ripagesat e huave afatgjata</i>			
(iii)	<i>Bono të konvertueshme</i>			
	Totali 2			
3	Huat dhe parapagimet			
(i)	<i>Të pagueshme ndaj furnitorëve</i>		160,447,286	167,631,081
(ii)	<i>Të pagueshme ndaj punonjësve</i>		3,017,753	16,274
(iii)	<i>Detyrime tatimore</i>		3,685,810	4,597,178
	<i>- Sigurime shoqërore</i>		343,067	403,423
	<i>- TAP</i>		118,850	148,449
	<i>Detyrime TVSH+ detyrime Akt kontrolli</i>		3,223,893	4,045,306
(iv)	<i>Dividendë</i>		366,588	
(v)	<i>Parapagime të marra</i>			
	Totali 3		167,517,437	172,244,533
4	Grantet dhe të ardhurat e shtyra		2,350,000	2,406,617
5	Provizionet afatshkurtra			
	Totali i detyr. afatshkurtra (I)		169,867,437	174,651,150
II	DETYRIME AFATGJATA			
1	Huat afatgjata			
(i)	<i>Hua bankare (kredi + overdraft)</i>		139,019,996	138,958,996
(ii)	<i>Bonot e konvertueshme</i>			
	Totali 1		139,019,996	138,958,996
2	Huamarrje të tjera afatgjata		14,923,124	4,198,634
	<i>Ortaku</i>		12,529,602	91,717
	<i>Qeraja financiare</i>		2,393,522	4,106,917
3	Provizionet afatgjata			
4	Grantet dhe të ardhurat e shtyra			
	Totali i detyr. afatgjata (II)		153,943,120	143,157,630
	Totali i detyrimeve			
III	Kapitali			
1	Aksionet e pakicës (përdoret vetëm në pasqyrat			
2	Kapitali që i përket aksionarëve të shoqërisë mëmë			
3	Kapitali aksionar		72,000,000	72,000,000
4	Primi i aksionit			
5	Njësitë ose aksionet e thesarit (negative)			
6	Rezerva statusore			
7	Rezerva ligjore		4,982,495	4,982,495
8	Rezerva të tjera			
9	Fitimet e pashpërndara			
10	Fitimi (humbja) e vitit financiar		3,683,893	6,851,766
	Totali i kapitalit (III)		80,666,388	83,834,261
	TOTALI I DETYRIMEVE KAPITALIT (I,II,III)		404,476,945	401,643,041



A- PASQYRA E TE ARDHURAVE DHE SHPENZIMEVE

(Bazuar në klasifikimin e Shpenzimeve sipas Natyrës)

Nr.	Përshkrimi i Elementëve	Referencat	Viti	Viti
		Nr llog,	2013	2012
1	Shitjet neto	701-705	123,324,279	247,779,983
1.1	Të ardhura neto nga shitja e AAM			1,479,022
2	Të ardhura të tjera nga veprimtaritë e shfrytëzimit (Mak me qera)	708		4,191,600
3	Ndryshimet në inventarin e produkteve të gatshme dhe prodhimit në proces			
4	Materialet e konsumuara	601,605	-70,556,460	-184,571,992
5	Kosto e punës		-18,956,716	-23,386,745
	-pagat e personelit	641	-16,367,617	-20,183,377
	-shpenzimet per sigurimet shoqërore dhe shëndetsore	644	-2,589,099	-3,203,368
6	Amortizimet dhe zhvlerësimet		-5,988,609	-8,227,989
7	Shpenzime të tjera	608 - 634, 657,659	-9,182,116	-22,605,876
8	Totali i shpenzimeve (shuma 4 deri 7)		-104,683,901	-238,792,602
9	Fitimi apo humbja nga veprimtaria kryesore (1+2+/-3-8)		18,640,378	14,658,003
10	Të ardhurat dhe shpenzimet financiare nga njësitë e kontrolluara			
11	Të ardhurat dhe shpenzimet financiare nga pjesëmarrjet			
12	Të ardhurat dhe shpenzimet financiare:			
12.1	Të ardhurat dhe shpenzimet financiare nga investime të tjera financiare afatgjata			
12.2	Të ardhurat dhe shpenzimet nga interesat		-14,367,053	-12,606,869
12.3	Fitimet (humbjet) nga kursi i këmbimi		-115,608	6,242,874
12.4	Të ardhura dhe shpenzime të tjera financiare		3,432	3,639
13	Totali i të ardhurave dhe shpenzimeve financiare (12.1+/-12.2+/-12.3+/-12.4)		-14,479,229	-6,360,356
14	Fitimi (humbja) para tatimit (9+/-13)		4,161,149	8,297,647
15	Shpenzimet e tatimit mbi fitimin		-477,255	-1,445,881
16	Fitmi (humbja) neto e vitit financiar (14) - (15)		3,683,894	6,851,766
17	Elementët e pasqyrave të konsoliduara			

Administratori

Nikolla Çaçi



D		Pasqyra CASH FLOW	Shenime	2013	2012
		METODA DIREKTE (mijë lekë)			
I		Fluksi i Parave nga veprimtaritë e shfrytëzimit		10,838	18,973
	1	Mjete monetare të arkëtuara nga klientët		159,176	317,143
	2	MM të paguara ndaj furnitorëve, punonjësve, tatim taksa, të tjera		-145,217	-269,635
	3	MM të adhura nga veprimtaritë (adm)		12,439	-14,131
	4	Interesi i paguar		-14,114	-12,195
	5	Tatim mbi fitimin i paguar		-1,446	-2,209
		<i>MM neto nga veprimtaritë e shfrytëzimit</i>		<i>10,838</i>	<i>18,973</i>
II		Fluksi i Parave nga veprimtaritë investuese		0	5,837
	6	Blerja e shoqërisë së kontrolluar X minus paratë e arkëtuara			
	7	Blerja e aktiveve afatgjata materiale			2,192
	8	Te ardhura nga shitja e paisjeve			
	9	Interesi i arkëtuar			3,645
	10	Dividendët e arkëtuar			
		<i>Paraja Neto e perdorur ne aktivitetet investuese (Shuma 9+10+11)</i>		<i>0</i>	<i>5,837</i>
III		Fluksi i Parave nga veprimtaritë financiare		-7,622	-28,040
	11	Të Ardhura nga emetimi i kapitalit aksioner			
	12	Të Ardhura nga huamarrje afatgjata			-28,040
	13	Pagesat e detyrimeve të qerasë financiare		-1,822	
	14	Dividendët e Paguar		-5,800	
		<i>Paraja Neto e perdorur ne aktivitetet financiare (Shuma 13+14+15+16)</i>		<i>-7,622</i>	<i>-28,040</i>
IV		Rritja / renia neto e mjeteve monetare (I+II+III)		3,216	-3,230
		Mjetet monetare ne fillim te periudhes ushtrimore		1,302	4,532
		Mjetet monetare ne fund te periudhes ushtrimore		4,518	1,302



E	PASQYRA E NDRYSHIMIT NE KAPITAL	KAPITALI AKSIONER						
		Kapitali Aksioner	Primi Aksionit	Aksione Thesari	Rezerva Statutore dhe Ligjore	Rezerva te konvertimit te monedhave te huaja	Fitim i pashperndare	Totali
I	Pozicioni me 31 Dhjetor 2011	55,000,000			4,341,661		17,640,834	76,982,495
								0
	Efekt i ndryshimeve ne politikat kontabel							0
	Pozicioni i rregulluar							0
	Efektet e ndryshimit te kurseve te kembimit gjate konsolidimit							0
	Totali i te Ardhurave apo shpenzimeve qe nuk jane njohur ne pasqyren e te ardhurave dhe shpenzimeve							0
	Fitimi Neto i Vitit Financiar						6,851,766	6,851,766
	Dividentet e Paguar							0
	Transferime ne rezerven e detyrueshme statutore				640,834		-640,834	0
	Emetim i kapitalit aksioner	17,000,000					-17,000,000	0
II	Pozicioni me 31 Dhjetor 2012	72,000,000	0	0	4,982,495	0	6,851,766	83,834,261
	Fitimi Neto per periudhen kontabel						3,683,893	3,683,893
	Dividentet e Paguar						-6,851,766	(6,851,766)
	Transferime ne rezerven e detyrueshme statutore							0
	Emetim i kapitalit aksioner							0
	Aksione te Thesarit te Riblera							0
	Rritja e kapitalit nga fitimi							0
III	Pozicioni me 31 Dhjetor 2013	72,000,000			4,982,495		3,683,893	80,666,388

Administratori

NIKOLLA ÇAÇI



SHENIMET SPJEGUESE

Sqarim:

Dhënia e shënimeve shpjeguese në këtë pjesë është e detyrueshme sipas SKK 2.

Plotesimi i te dhenave të kësaj pjese duhet të bëhet sipas kërkesave dhe strukturës standarte te percaktuara ne SKK 2 dhe konkretisht paragrafeve 49-55. Rradha e dhenies se spjegimeve duhet te jete :

- a) Informacion i përgjithshëm dhe politikat kontabël
- b) Shënime qe shpjegojnë zërat e ndryshëm të pasqyrave financiare
- c) Shënime të tjera shpjeguese

Vo

Shif shenimet bashkangjitur Pasqyrave Financiare

Hartuesi i Pasqyrave Financiare

Andi floxh9


Per Drejtimin e Njesise Ekonomike




PASQYRAT FINANCIARE TË SHOQËRISË
R.S & M SHPK
TË MBYLLLURA MË 31.12.3
PËR PERIUDHËN 01.01.2013-31.12.2013



Përmbajtja :

Nr Fq.

1. Informacion i përgjithshëm për shoqërinë
2. Baza e përgatitjes së pasqyrave financiare
3. Përmbledhje e politikave dhe rregullave kryesore kontabël

A. Aktivi

- Aktivet Monetare
- Aktive të Tjera Afatshkurtra
- Inventari
- Parapagime dhe Shpenzime të Shtyra
- Aktivet Afatgjata Materiale
- Aktivet Afatgjata jo Materiale

P. Pasivi – Detyrimet dhe Kapitali i Vet

- Të pagueshme ndaj Furnitorëve
- Personeli
- Detyrimet Tatimore
- Dividendë për t'u paguar
- Kapitali themeltar
- Rezerva Ligjore
- Fitimi i pashpërndarë
- Fitimi i vitit financiar 2013

C . Pasqyra e Rezultatit

- Të Ardhurat – Shitjet Neto
- Të Ardhurat nga Veprimtaritë e Shfrytëzimit
- Të Ardhurat dhe Shpenzimet Financiare
- Shpenzimet – Mallrat, Lëndët e Para dhe Shërbimet e Konsumuara...
- Shpenzimet – Kostot e Punës
- Shpenzimet e Amortizimit dhe Zhvlerësimit
- Shpenzime të Tjera
- Llogaritja e Tatimi Fitimit

1. Informacion i përgjithshëm

Shoqëria R.S & M shpk është krijuar më 22.09.2003 me Vendim të Gjykatës së rrethit të Tiranës Nr. 30265. Sot veprimtaria e saj rregullohet sipas dispozitave përkatëse të ligjit Nr. 9901 dt 14.04.2008 "Për Tregtarët dhe Shoqëritë Tregtare".

Përfaqësues Ligjor i Shoqërisë është :

➤ z. Nikolla ÇAÇI

Shoqëria më 31.12.2013 kishte 22 punonjës të regjistruar.

Selia e Shoqërisë ndodhet në Autostrada Tirane – Durrës, Km 2, Tiranë.

Ajo është e regjistruar në DRTNJTM, Tiranë me NIPT : K 32203002 I

Aktiviteti kryesor i kësaj shoqërie është ndërtim dhe montim sinjalistikë rrugore.

2. Baza e përgatitjes së Pasqyrave Financiare

a. Mënyra e përgatitjes së Pasqyrave Financiare

Pasqyrat Financiare të Shoqërisë janë përgatitur në të gjitha aspektet e tyre materiale, në përputhje me Standardet Kombëtare të Kontabilitetit (SKK) të shpallura më 15.06.2006 si dhe me Ligjin nr. 9228 datë 29 Prill 2004 "Për kontabilitetin dhe pasqyrat financiare". SKK u aplikuan për herë të parë nga Shoqëria më 1 Janar 2008.

Pasqyrat Financiare të shoqërisë janë përgatitur mbi bazën e kostos historike.

b. Ndryshime në metodat e vlerësimit kontabël

Rishikimi i vlerësimit kontabël njihet në periudhën në të cilën vlerësimi (çmuarja) është kryer dhe në çdo periudhë që preket në të ardhmen

c. Monedha Funksionale dhe Monedha Raportuese

Pasqyrat Financiare paraqiten në monedhën vendase Lek (ALL), e cila është monedha funksionale dhe raportuese e shoqërisë. Informacioni Financiar është paraqitur në Lekë.

3. Përmbledhje e politikave dhe rregullave kryesore kontabël

Politikat kryesore kontabël të zbatuara nga shoqëria janë të përshkruara në vijim:

a. Vlerësimi i likuiditeteve

Gjendjet e likuiditeteve përfshijnë gjendjen e parave në arkë dhe në llogaritë rrjedhëse bankare në lekë dhe në monedha të huaja.

b. Vlerësimi i Kërkesave për Arkëtim

Kërkesat për arkëtim vlerësohen me vlerën nominale (të skontuara nëse është materiale) minus humbjen nga zhvlerësimi.

c. Veprimet në Monedhe të Huaj

Transaksionet në monedhë të huaj regjistrohen në kontabilitet me kursin e datës së kryerjes së transaksionit. Aktivet dhe detyrimet monetare në monedhë të huaj janë përkthyer në pasqyrën e bilancit me kursin e këmbimit të Bankës së Shqipërisë më 31.12.2013. Diferencat nga kursi i këmbimit të lindura nga përkthimi njihen në pasqyrën e të ardhurave dhe shpenzimeve. Aktivet dhe detyrimet jo monetare që maten me kosto historike, dhe janë në monedhë të huaj, përkthehen duke përdorur kursin e këmbimit në datën e transaksionit.

Kursi i këmbimit për dy monedhat e huaja kryesore, me monedhën vendase, sipas Bankës së Shqipërisë më 31.12.2013.



d. Vlerësimi i Gjendjeve të Inventarit

Inventarët regjistrohen në kontabilitet me kosto. Kosto e marrjes përfshin të gjitha shpenzimet e kryera për ta sjellë inventarin në vendin dhe kushtet ekzistuese. Në rastin e prodhimit të produkteve në kosto përfshihet dhe pjesa respektive e shpenzimeve të përgjithshme duke u llogaritur mbi kapacitetet normale prodhuese. Kosto e inventarit llogaritet duke përdorur metodën e mesatares së ponderuar. Gjendjet në inventar janë të vlerësuara në bilanc me koston e tyre historike, duke e konsideruar këtë vlerësim si vlerën me të ulet midis koston dhe vlerës neto të realizueshme.

e. Vlerësimi i Aktiveve Afatgjate Materiale dhe Jo Materiale

Aktivët Afatgjate Materiale (AAM) dhe Aktivët Afatgjate JoMateriale (AAJM) paraqiten në bilanc me vlerën e tyre bruto minus amortizimin e akumuluar dhe ndonjë zhvlerësim të mundshëm. Shtesat e Aktiveve Afatgjate Materiale / JoMateriale regjistrohen në kontabilitet me koston e marrjes ose të prodhimit të tyre.

Kosto e marrjes përfshin të gjitha shpenzimet e kryera për ta sjellë atë aktiv në vendin dhe kushtet ekzistuese. Normat e amortizimit të aplikuara janë sipas kërkesave fiskale dhe nuk marrin në konsideratë vlerësimin e amortizimit sipas jetes së dobishme të aktivit.

Llogaritja e amortizimit për Aktivët Afatgjate Materiale dhe JoMateriale të hyra gjatë vitit bëhet duke filluar nga data 1 (një) e muajit pasardhës.

f. Vlerësimi i Detyrimeve të Pagueshme ndaj Furnitorëve

Detyrimet ndaj furnitorëve janë të vlerësuara mbi bazën e vlerës së tyre nominale.

g. Të Ardhurat

Të ardhurat nga shërbimet regjistrohen sipas masës së realizimit të tyre dhe lidhjes që ato kanë me ushtrimin e mbyllur kontabël, pavarësisht nëse arkëtimi i tyre apo i një pjese prej tyre do të ndodhë në një ushtrim pasardhës. Të ardhurat nga interesat regjistrohen në momentin e maturimit të tyre.

h. Tatim fitimi

Tatimi aktual mbi fitimin është llogaritur në përputhje me dispozitat e ligjit "Për Tatimin mbi të Ardhurat në Republikën e Shqipërisë" duke përfshirë gjithë detyrimet për tatimin mbi fitimin të pagueshme për vitin ushtrimor. Tatimet aktuale janë tatime për tu paguar që rezultojnë nga të ardhurat e tatueshme, duke përdorur shkallën tatimore që është në fuqi në datën e bilancit, dhe çdo rregullim në tatimet për t'u paguar që rrjedh nga vitet e kaluara.

Shkalla tatimore për tatimin mbi fitimin për vitin ushtrimor është 10%.

i. Fondi i Pensioneve

Shoqëria paguan kontribut për pensione si dhe për sigurime shëndetësore për punonjësit e saj siç është parashikuar në legjislacionin social në Shqipëri. Kontributet, bazuar në pagat, janë paguar në llogari të organizmave kombëtare përgjegjës për pagesën e pensioneve dhe shpenzimeve shëndetësore. Nuk ka asnjë detyrim tjetër në lidhje me fondin për pensione dhe shpenzime shëndetësore.

A. AKTIVET

Aktivët Monetare

Gjendja e likuiditeteve rakordon me shumën e ekstrakteve të bankave dhe gjendjes së arkës në 31.12.2013. Shoqëria ka llogari bankare në lekë dhe në valutë. Për gjendjet në valutë është bërë rivlerësimi me kursin fikse të Bankës së Shqipërisë në dt. 31.12.2013 dhe diferencat janë pasqyruar në rezultatin e shoqërisë.

Gjendja e likuiditeteve sipas bankave më 31.12.2013 paraqitet si më poshtë:

Vlera arke në lekë	303.426 lekë
Vlera arke në monedhë të huaj	1.207.215 lekë
Depozita bankare në lekë	690.997 lekë
Depozita bankare në monedhë të huaj	2.316.213 lekë

Gjendja e aktiveve të tjera financiare afatshkurtra më 31.12.2013 paraqitet si më poshtë:



Aktive të Tjera Financiare Afatshkurtra

➤ Klientë të palikujduar në momentin e mbylljes së bilancit (31.12.2013) janë 230.091.758 lekë. Kjo shumë përfaqëson detyrimin e të tretëve ndaj shoqërisë për fatura të palikuiduara. Të gjitha kërkesat janë të arkëtueshme. Shuma e paraqitur më lart përputhet me inventarin analitik të datës 31.12.2013. Për klientët në valutë është bërë rivlerësimi i tyre me kursin fiks të bankës së Shqipërisë dhe diferencat janë paraqitur në pasqyrën e rezultatit të ushtrimit. Lista e klientëve i bashkëngjitet këtij materiali në tabelën 2.

➤ Në fund të periudhës shoqëria rezulton me 4.347.410 lekë tatim fitim të parapaguar, taksë doganore të parapaguar në vlerën 12.834 lekë, ngurtesim të paguar për llogari të Bankën Botërore në vlerën 8.658.561 lekë.

Inventari

Gjendje më 31.12.2013 janë si më poshtë:

Lëndë e parë	126.304.041 lekë
Inventar i imët (veshje pune)	831.657 lekë
Mallra	3.100.455 lekë

Edhe gjatë vitit 2013, ashtu sikundër dhe në periudhat e mëparshme levizjet e inventarit janë mbajtur përmes metodës së koston mesatare të ponderuar. Vlersimi i Inventarit per Lëndët e para dhe Mallrat e blerë është bërë me kosto blerje.

Parapagesa për furnizime

Ky zë paraqet shumat e parapaguara tek furnitorët e huaj për furnizimin me lëndë të parë të shoqërisë në vlerën 1.971.675 lekë.

Aktivitet Afatgjatë Materiale

Gjendja e tyre në bilanc është paraqitur për vlerën neto pas zbritjes së vlerës së amortizimit.

Makineri dhe pajisje pune	10.077.669 lekë
Pajisje informatike	1.155.151 lekë
Pajisje dhe orëndi zyre	620.581 lekë
Mjete transporti	12.562.038 lekë
Të Tjera	114.646 lekë

Aktivitet Afatgjatë JoMateriale

Ashtu si AAGJM edhe ato jo materiale janë paraqitur në bilanc me vlerën e tyre neto. Ato përbëhen nga investimi i bërë në programin e informatizuar të mbajtjes së kontabilitetit ALPHA PLATINIUM në vlerën 110.716 lekë.

B (I). DETYRIMET**Të pagueshme ndaj Furnitorëve**

Detyrimet të pagueshme ndaj furnitorëve në vlerën 160.447.286 lekë përbëhen nga detyrimet ndaj furnitorëve vendas dhe të huaj, përkatësisht:

Furnitorë vendas	79.800.790 lekë
Furnitorë të huaj	80.646.496 lekë

Të gjitha detyrimet janë të pagueshme. Shuma e mësipërme përputhet me inventarin analitik të datës 31.12.2013. Për furnitorët në valutë është bërë rivlerësimi i tyre me kursin fiks të Bankës së Shqipërisë dhe diferencat janë paraqitur në pasqyrën e rezultatit të ushtrimit. Të detajuara nën-ndarjet e mësipërme paraqiten në tabelën 1 në fund të materialit



Të pagueshme ndaj Punonjësve

Detyrimet ndaj punonjësve në vlerën 3.017.753 lekë përbëhen nga detyrimi i pagave ndaj punonjësve për muajin Dhjetor 2013.

Detyrimet Tatimore

Në detyrimet tatimore janë përfshirë detyrimet si më poshtë:

Detyrimi për sigurimet shoqërore të muajit Dhjetor	343.067 lekë
Detyrimi për tatimin mbi të ardhurat personale	118.850 lekë
Detyrimi për TVSH e muajit Dhjetor	3.223.893 lekë

Të ardhurat e shtyra

Përbëhet nga një paradhënie e faturuar në muajin Dhjetor 2013 në shumën 2.350.000 lekë.

Hua bankare

Në zërin hua bankare përfshihen huat bankare dhe overdrafte që ka marrë shoqëria për të përballuar nevojat e saj për likuiditete. Shoqëria ka marrë hua bankare në formën e kredive dhe të Over drafteve si më poshtë në vlerën 139.019.996 lekë:

	LEK Ë	EURO
Kredia Banka Kombëtare Tregtare	125.000.000	
Overdraft Union Bank		100.000

Hua të tjera

Zëri hua të tjera përbëhet nga vlera prej 2.393.522 lekë që shoqëria i detyrohet kompanisë Tirana Leasing për mjetet e marra me qira financiare si dhe nga vlera 12.529.602 lekë që shoqëria i detyrohet administratorit.

B (II). KAPITALI

Kapitalet e veta janë evidentuar rregullisht dhe drejt në llogaritë përkatëse të kontabilitetit duke respektuar Standardet Kombëtare të Kontabilitetit.\

Kapitali aksioner, themeltar

Kapitali themeltar, në vlerën 72.000.000 lekë pasqyron vendimin e aksionarëve të marrë në Qershor të vitit 2013. Pra kapitali i regjistruar dhe paraqitur në QKR është 72.000.000 lekë.

Rezerva Ligjore

Rezerva ligjore në vlerën 4.982.495 lekë .

Fitime ose humbje të ushtrimit

Pasqyrohet në bilanc me vlerën **3.683.893** lekë dhe përfaqëson fitimin e shoqërisë për periudhën ushtrimore 1 Janar deri në 31 Dhjetor 2013.



C. PASQYRA E REZULTATIT

Shoqëria këtë vit financiar ashtu si dhe vitin e kaluar ka vendosur që t'i deklarojë të ardhurat dhe shpenzimet e saj sipas Natyrës. Treguesit kryesorë të llogarisë humbje e fitime paraqiten si më poshtë:

TË ARDHURAT

Struktura e të Ardhurave të realizuara deri më 31 Dhjetor 2013 paraqitet si më poshtë:

Të Ardhurat – Shitjet Neto	123.324.279 lekë
Të ardhura financiare	3.432 lekë

SHPENZIMET**Konsumi i Lëndëve të Para dhe Mallrave**

Lëndë e parë e konsumuar	64.432.079 lekë
Kosto e Mallrave të shitura	6.124.381 lekë

Kostot e Punës

Posti Shpenzimet e Personelit paraqitet si me poshte:

6411	Pagat ... për personelin e furnizimit, prodhimit, ...	LEK	16.367.617
6441	Sigurimet ... për personelin e furnizimit, prodhimit, ...	LEK	2.589.099

Shpenzimet e Amortizimit dhe Zhvlerësimit

Këto shpenzime paraqiten të përmbledhura si më poshtë:

Nr	Emertimi	Amortizimi
1	Makineri,paisje,vegla	2,321,663
2	Mjete transporti	3,083,452
3	Pajisje kompjuterike	374,356
4	Pajisje zyre	173,706
5	Aktive jomateriale	35,432
	TOTALI	5,889,609

Shpenzime të Tjera – Shërbime Furnitura

Struktura e Shpenzimeve të tjera shfaqet si vijon:

606	Naftë	LEK	496.417
6081	Materiale Saldimi	LEK	198.458
61101	Sigurimi Jete NIKO	LEK	34.495
6131	Qira për prodhimin, magazinimin	LEK	840.660
6152	Mirëmbajtje për njësitë e shitjes, të shpërndarjes	LEK	861.445
6161	Sigurime mallra, magazina, njësi prodhimi	LEK	112.000
6165	Sigurime njësi shitje,shpërndarje,marketim	LEK	158.160
618	Te tjera	LEK	1.673.661
6181	Shërbimi me roje	LEK	900.000



6182	Shërbime për sigurinë në punë	LEK	10.000
6185	Certifikimi	LEK	489.400
6187	Kanceleri	LEK	336.713
6189	Eksporti	LEK	150.000
624	Reklama, publicitet	LEK	168.300
6261	Vodafone	LEK	1.385.568
6262	Sherbim telefonie Primo Communitions	LEK	43.372
6265	Shërbim telefonie Albtelecom + internet	LEK	202.607
628	Shpenzime për shërbimet bankare	LEK	405.339
634	Taksa dhe tarifa vendore	LEK	104.120
657	Gjoha e demshperblime	LEK	610.495
659	Shpenzime të panjohura	LEK	906
	TOTALI	LEK	9.182.116

Të ardhurat dhe shpenzimet nga interesat

Në këtë zë, me vlerë 14.363.622 lekë përfshihen shpenzimet e interesave për kreditë dhe over draftet e shoqërisë si dhe e ardhura nga interesat për depozitat në vlerën 3.432 lekë:

Llogaria	Përshkrimi	Monedha	Vlera
6672	Interesa për qera Finaciare	LEK	-253.404
6674	Interesa kredie BKT lek	LEK	-13.164.471
6675	Interesa overdraft UNION eur	EUR	-949.179
767	Te ardhura nga interesat	LEK	+3.432
	TOTALI	LEK	14.363.622

Fitimet (humbjet) nga kursi i këmbimit

Kjo vlerë paraqet diferencat e konvertimit që vijnë si rezultat i transaksioneve në monedhë të huaj. Ashtu si parashikon standardi kontabël, të ardhurat dhe shpenzimet që vijnë nga konvertimet e monedhave paraqiten në PASH për vlerën neto, konkretisht, të ardhura në vlerën 272.144 lekë dhe shpenzime konvertimi në vlerën 387.752 lekë dhe diferenca negative paraqite në PASH për vlerën -115.608 lekë.

Llogaritja e Tatimit mbi Fitimin

Në përcaktimin e rezultatit tatimor shoqëria ka marrë në konsideratë shpenzimet e panjohura për efektet fiskale dhe konkretisht shpenzimet për gjoha në vlerën 610.495 lekë shpenzime të panjohura 906 lekë.

Fitimi i ushtrimit	4.161.148 lekë
Shpenzime të panjohura	- 611.401 lekë
Totali për efekt llogaritje të TF	4.772.549 lekë
T. Fitimi për t'u paguar 10%	- 477.255 lekë
 Fitimi i ushtrimit	 4.161.148 lekë
Fitimi për t'u paguar 10%	- 477.255 lekë
Fitimi kontabel neto	3.683.893 lekë



Tabela 1

			LEK		VALUTË	
1	3 MEAST G	EUR		408.947		2,916.88
2	ALBA	LEK		60.000		
3	ALB TELECOM	LEK		17.473		
4	ALEX PROFIL	LEK		58.603		
5	ALEXANDRA GROUP	EUR	24.051		171.55	
6	ALTO KONSTRUKSION	LEK		6.467.275		
7	ARIOL BALLI	LEK		39.200		
8	AVAX	LEK		278.501		
9	BALLI	LEK		647.680		
10	BUJARI	LEK		1.802.040		
11	ÇERTI W SOUTH BALKANS	LEK		34.835		
12	CONTINENTAL	LEK		8.836.106		
13	EUROPROJEKT	EUR	413.197		2.947,2	
14	FATMIR BRAKA & PARTNERS	LEK		421.518		
15	FRACASSO METALMECHANICA	EUR		4.660.163		33.239,39
16	GLOBAL CONSTRUCTION	LEK		1.040.000		
17	GTS	LEK		364.256		
18	IMEVE	EUR		50.562.311		360.644,16
19	JUNDRIT	LEK		291.090		
20	KERRI	LEK		299.221		
21	KODRA	LEK		22.418		
22	KROI - OS	LEK		77.040		
23	OL - VAHROM	LEK		40.788.400		
24	ORLANDO DI CONSTANCO	EUR	140.200		1.000	
25	PAPMETAL	LEK	12.695			
26	PASTOR FORCE	LEK		21.000		
27	R.S.M PRISHTINE	EUR		145.107		1,035.00
28	REDIS PRINTING	LEK		312.100		
29	RINA ALBANIA	LEK		211.715		
30	SELMANI	LEK		1.261.160		
31	SIGNALGRAD	EUR		40.635		289,83
32	SOCCOPSPAZIOVERDEPLUS	EUR	1.381.531		9.854	
33	SOFIKA BRAKA	LEK		40.604		
34	SOKRAT BARUTAJ	LEK		82.200		
35	TADIN	LEK		665.076		
36	TERNC SHRSF	LEK		432.000		
37	TIRANA AUTO	LEK		82.824		
38	TO&NI	LEK		14.124.855		
39	TOP - CHANNEL	LEK		168.300		
40	UNION DIASPORA	LEK		469.111		
41	VEGA	EUR		119.957		
42	VERNICOL	EUR		4.805.320		34.274,75
43	VERNISOL ITALIANA	EUR		548.000		3,908.70
44	VODAFONE	LEK		264.233		
45	YLLI METALIMPIANTI	EUR		19.476.013		138.915,93
TOTALI				160.447.286		

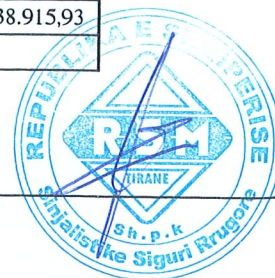


Tabela 2

1	AEGEK	LEK	4.202.819	
2	AGBES KONSTRUKSION	LEK	8.198.931	
3	AKTOR - COPRI	LEK	477.648	
4	ALB BUILDING	LEK		5.004.862
5	ALB KORÇA 2001	LEK	272.737	
6	ALB STAR	LEK	11.694	
7	ALBA VIA	LEK	23.172.089	
8	ALDO	LEK	866.064	
9	ALISSA ALBANIA	LEK	589.914	
10	ALPHA BANK	LEK	244.260	
11	ANK	LEK	1.083.174	
12	ARIFAJ	LEK	5.382.203	
13	AVAX	LEK	285.192	
14	AVDOLLI	LEK	15.120	
15	BASHKIA KUCOVE	LEK	372.600	
16	BASHKIA SHKODER	LEK	1.977.240	
17	BASHKIA TIRANE	LEK	11.247.615	
18	CAE	LEK	2.364.381	
19	CITY PARK	LEK	6.242.391	
20	COBIAL	LEK	129.884	
21	DEGA TATIMEVE DIBER	LEK	16.973	
22	DELIA GROUP	LEK	2.278.562	
23	DISTRIBRANDS	LEK	29.441	
24	DREJT RAJ KULTURES SARANDE	LEK	61.992	
25	DREJTORIA RAJONALE RRUGORE KORCE	LEK	447.909	
26	DREJTORIA RAJONALE RRUGORE LEZHE	LEK	161.646	
27	DREJTORIA RAJONALE RRUGORE DURRES	LEK	318.177	
28	DREJTORIA E PERGJITH. E RRUGEVE	LEK	6.292.701	
29	DRENUSHA	LEK	289.596	
30	ERAL CONSTRUCTIONS	LEK	9.760.548	
31	ERMIRA XHAXHOLLARI	LEK	194.004	
32	EURO TEOREMA GROUP	LEK	1.195.701	
33	EURO TEOREMA PEQIN	LEK	5.976.242	
34	EUROSTAR	LEK	706.618	
35	EURONOVA	LEK	1.323.880	
36	FRAICOM SERVIZI	LEK	47.993.616	
37	FUSHA	LEK	347.745	
38	GJIKURIA	LEK	9.808.088	
39	GJOKA KONSTRUKSION	LEK	483.886	
40	GLOBAL INTERNATIONAL TRADING	LEK	4.704	
41	GPG	LEK	1.040.085	
42	GURI NDERTIM	LEK	546.483	
43	HL GROUP	LEK	125.604	
44	HYGEIA HOSPITAL	LEK	554.247	
45	IDK	LEK	952.668	
46	IMPCG MALTAURO	LEK	1,248,343	
47	INA PERFAQESIA KOSOVE	EUR	556.370	3.968,40



48	KIRCHBERGER	LEK	4.781.650	
49	KOMUNA BUSHAT	LEK	240.229	
50	KOMUNA PROGER	LEK	57.792	
51	KOMUNA SYNEJ	LEK	372.685	
52	KOMUNA XHAFZOTAJ	LEK	376.968	
53	MAGRIB	EUR		280.400
54	MANE TCI	LEK	386.970	
55	MARSEL CONSTRUCTION	LEK	60.000	
56	MEGATEK	LEK	2.745.310	
57	MELA	LEK	212.384	
58	NDERMARJA SHERBI PUBLIKE VLORE	LEK	241.176	
59	NDERMARJA RRUGA DURRES	LEK	95.010	
60	NDERTIM ASFALTIM 2 ELBASAN	LEK	806.998	
61	NDERTIM ASFALTIM RRUGA TIRANE	LEK	914.003	
62	NDREGJONI	LEK	60.782	
63	NJESIA BASHKIAKE NR 11	LEK	23.991	
64	NJESIA BASHKIAKE NR 6	LEK	74.535	
65	PREFEKTI QARKUT KORCE	LEK	94.170	
66	RIVIERA	LEK	1.713.497	
67	RSM PRISHTINA	LEK	13.436.517	
68	SALILLARI	LEK	1.097.885	
69	SAVINI	LEK	869.696	
70	SI.SI - AL	LEK	19.035.288	
71	SI.SI - AL KOSOVE	EUR	4.201.489	20.000
72	SKENDERI G	LEK	702.943	
73	SPARTAKU	LEK	10.247.758	
74	TIRANA EAST GATE	LEK	150.539	
75	TNA	LEK	42.000	
76	TREMA ENGINEERING 2	LEK	976.250	
77	VEGA	LEK	3.660.395	
78	VELLAZERIA	LEK	621.221	
79	VIKTORIA INVEST	LEK	1.939.841	
TOTALI			230.091.758	

Hartoi

Andi Hoxha

Miratoi

Nikolla ÇACI

