

PASQYRAT FINANCIARE

PER USHTRIMIN ME 31.01.2016-31.12.2016

INTERMED shpk



Bilanci Kontabel i Shoqërisë "INTERMED"
shpk 31.01.2016-31.10.2016

Zerë i Bilancit		Shenimet	Viti ushtrimor	Viti paraardhës 2015
A	AKTIVET			
II	AKTIVET AFATSHKURTERA			
1	Aktive monetare	4	17,692,820	14.563.164
2	Derivate dhe aktive të mbajtura për tregëtim			
a)	Derivatet			
b)	Aktivet e mbajtura për tregëtim			
	Totali		17,692,820	14.563.164
3	Aktive të tjera financiare afatshkurtera			
a)	Llogari/Kerkesa të arketushme	5	142,645,601	114.540.255
b)	Llogari/Kerkesa të tjera të arketushme	6	1,012,112	7.927.024
c)	Instrumente të tjera borxhi		0	0
	Totali		143,657,713	122,467,279
4	Inventari			
a)	Lende të para			
b)	Prodhim në proces			
c)	Produkte të gatshme			
d)	Mallra për shitje	8	475,849,667	528.821.318
f)	Te tjera			
	Totali		475,849,667	528.821.318
5	Aktive biologjike afatshkurtera			
6	Aktive afatshkurtera të mbajtura për shitje			
7	Parapagime dhe shpenzime të shtyra			
	AKTIVET TOTALE AFATSHKURTERA		637,200,200	665,851,761
II	AKTIVET AFATGJATA			
1	Investime financiare afatgjata			
a)	Aksione dhe pjesëmarrje të tjera në njësi të kontroll.	9		
b)	Aksione dhe investime të tjera në pjesëmarrje			
c)	Aksione dhe letra me vlerë			
d)	Tituj të tjerë të huadhënies		221,495,699	139,113,099
	Totali		221,495,699	139,113,099
2	Aktive afatgjata materiale			
a)	Toka			
b)	Ndertesa (minus amortizimi)			
c)	Makineri dhe pajisje (minus amortizimi)	10	43,600,161	43.565.561
d)	Te tjera aktive afatgjata materiale			
	Totali		43,600,161	43.565.561
3	Aktive biologjike afatgjata			
4	Aktive afatgjata jo materiale			
a)	Emri i mirë			
b)	Shpenzimet e zhvillimit			
c)	Aktive të tjera afatgjata jo materiale			
	Totali			
5	Kapitali aksionar i papaguar			
5	Aktive të tjera afatgjata (në proces)			
	TOTALI AKTIVEVE AFATGJATA		265,095,860	182,678,660
	TOTALI AKTIVE		902,296,060	848.530.421



	Zeri i Bilancit	Shenimet	Viti ushtrimor	Viti paraardhes
B	PASIVET DHE KAPITALI			
I	Pasivet afatshkurtera			
1	Derivatet			
2	Huamarrjet			
a)	Huat dhe obligacionet afatshkurtera		191,484,149	0
b)	Kthimet/Ripagesa te huave afatgjata			
c)	Bono te konvertushme			
	Totali		191,484,149	0
3	Huat dhe parapagimet			
a)	Te pagueshme ndaj furnitoreve	11	140,823,793	248,206,265
b)	Te pagueshme ndaj punonjesve			
c)	Detyrime tatimore	12	1,641,860	1,944,513
d)	Hua dhe overdrafte			
e)	Parapagime te arketuara			
	Totali		142,465,653	248,144,764
4	Grandet dhe te ardhura te shtyra			
5	Provizione afatshkurtera			
	TOTALI PASIVE AFATSHKURTERA		333,949,802	248,144,764
II	Pasive afatgjata			
1	Hua afatgjata			
a)	Hua ,bono dhe detyrime nga qiraja financiare			
b)	Bono te konvertushme			
	Totali			
2	Hua te tjera afatgjata	13		
3	Provizione afatgjata			
4	Grandet dhe te ardhura te shtyra			
	TOTALI PASIVE AFATGJATA			
	TOTALI I PASIVEVE		333,949,802	248,144,764
III	Kapitali			
1	Aksionet e pakices			
2	Kapitali i aksionereve te shoqerise meme			
3	Kapitali aksionar	14	362,313,720	362,313,720
4	Primi i aksionit			
5	Njesite ose Aksionet e thesarit(negative)			
6	Rezerva statutore			
7	Rezerva ligjore			
8	Rezerva te tjera			
9	Fitime te pashperndara	14	153,071,936	187,743,022
10	Fitimi (humbja) e vitit financiar	14	52,960,602	50,328,914
	TOTALI I KAPITALIT		568,346,258	600,385,656
	TOTALI I PASIVEVE DHE KAPITALIT		902,296,060	848,530,421



Asqyra e Fluksit te parave I Shoqerise "INTERMED" shpk me 31.12.2016

	31-Dec-16	31-Dec-15
Fluksi I parave nga veprimtarite e shfrytzim.		
Ndarje dividenti nga viti I Kaluar	-85000000	(71,663,114.0)
Fitimi para tatimit	62,426,564	59,894,323
Rregullime per:		
Amortizimi		
Rritje (renje) ne tepricen e kerkesave te arketushme nga aktiviteti si dhe kerkesave te arketushme te tjera	(21,190,434)	30,867,018
Rritje (renje) ne tepricen e inventarit	52,971,651	(151,852,425)
Rritje (renje) ne tepricen e detyrimeve	85,805,037.0	92,708,336.0
Rritje (renje) ne parapagime		
Tatimi I fitimi I llogariturt	(9,465,962.0)	(9,565,408.0)
 Paraja neto nga aktiviteti I shfrytezimit	 85,546,855.7	 (49,611,270.0)
 Fluksi I parave nga veprimtarite investuese		
Blerje paisje	34,600.0	(2,006,014.0)
Shitje paisje		2,685,298.0
Paraja neto e perdorur ne aktivite investuese	34,600.0	679,284.0
 Fluksi I parave nga veprimtarite financiare		
hua	(82,382,600)	
blerje aksone		
Paraja neto eperd. Ne aktivite financiare	(82,382,600)	-
 Fitimi ne para	 3,129,656	 (48,931,986)
 Rritja/Renja ne to ne mjete monetare	 3,129,656	 (48,931,986.0)
Mjetet monetare ne fillim te periudhes	(14,563,164.0)	(63,495,150.0)
Mjetet monetare ne fund te periudhes	17,692,820.0	14,563,164.0

ADMINISTRATORI

PETRIT MAHO



INTERMED shpk

Pasqyra e kapitaleve te veta per vitin e mbyllur me 31.12.2016

(shumat ne LEK)

	Kapitali themeltar	dividenti	Rezervat e akumuluar	Fitimet e akumuluar	Totali
Bilanci me 31 Dhjetor 2014	362,313,720		-	259,406,136	621,719,856
zbritje e humbjes Fitimi per 2015				(71,663,114) 50,328,914	(71,663,114) 50,328,914
Bilanci me 31 Dhjetor 2015	362,313,720		-	238,071,936	600,385,656
zbritje nga fitimi per dividend Fitimi per 2016				(85,000,000) 52,960,602	(85,000,000) 52,960,602
Bilanci me 31 Dhjetor 2016	362,313,720		-	206,032,538	568,346,258

ADMINISTRATORI

PETRIT MAHO



Shenime mbi pasqyrat financiare 01.01.2016-31.12.2016

1. Te pergjitheshme

1.1 Organizimi

INTERMED Sh.p.k. eshte krijuar si shoqeri me pergjegjesi te kufizuar, me vendim te Gjykates se Tiranes Nr.14613 dt.23.04.1996 me emrin JONA shpk. Me Vendim te gjykates se Tiranes Nr.14613/4 date 16.01.2004 behet ndryshimi I emrit te shoqerise. Pa kesaj date shoqeria do te kete emrin INTERMED shpk.

Shoqeria eshte me ortak te vetem

Veprimtaria e saj rregullohet sipas dispozitave perkatese te Ligjit Nr. 9901 date 14.04.2008 "Per Tregetaret dhe Shoqerite Tregetare" dhe statutit te saj.

1.2 Objekti

INTERMED sh.p.k. ka si objekt te veprimtarise se saj: tregetimin e medikamenteve farmaceutike. Gjate vitit 2013 aktiviteti I shoqerise ka qene tregetimi I medikamenteve farmaceutike.

1.3 Kapitali

Kapitali themeltar I shoqerise eshte 362313720 lek. Me 31 Dhjetor 2016 perberja e pjeseve te zoteruara nga ortakut me nje vlere nominale per pjese 1000 lek eshte si me poshte:

Petrit Maho

Numri I pjeseve

362313.72

362313.72

1.4 Administrimi

Shoqeria administrohet nga ortakut I vetem.

1.5 Selia

Selia e shoqerise eshte Rruga Ismail Qemali, Nr. 12/1, Tirane

1.6 Ndodhite pas bilancit

Deri ne kohen e auditimit nuk ka patur ndodhi te jashtezakoneshme qe mund te permenden.

2. Zbatimi I kerkesave per mbajtjen e kontabilitetit dhe hartimin e pasqyrave financiare.

INTERMED sh.p.k. per te siguruar informacionin e nevojshem per drejtim dhe per te permbushur detyrimet ligjore, mban kontabilitetin te organizuar ne perputhje me ligjin "Mbi kontabilitetin", Standartet Kombetare te Kontabilitetit dhe legjislacionin perkates ne fuqi. Plani I llogarive te shoqerise eshte perpiluar ne perputhje me Standartet Kombetare te Kontabilitetit.

Dokumentet ndjekin rradhen kronologjike, kryqezohen dhe kontabilizohen ne menyre korrekte.

Nga kontrolli me zgjedhje I ushtruar rezultoi se regjistrimet kontabel jane mbeshketur ne dokumente justifikuese. Dokumentet dhe librat kontabel e ne pergjithesi çdo gje qe mundeson regjistrimin e te dhenave baze per marrjen e informacioneve te nevojshme respektojne Standartet Kombetare te Kontabilitetit, ligjin "Per kontabilitetin" dhe kerkesat me te domosdoshme ligjore.



Pasqyrat financiare per ushtrimin 31 Dhjetor 2016 jane hartuar me hipotezen e vijimesise se veprimtarise dhe per rrjedhoje jane zbatuar parimet dhe rregullat e vleresimit te parashikuara nga kjo shtuate.

3 *Politikat kryesore kontabel*

Politikat kontabel te INTERMED sh.p.k. respektojne praktikat e ketij aktiviteti specifik.

3.1 *Pasqyrat financiare*

Pasqyrat financiare paraqiten ne Lek. Pasqyrat financiare jane pergatitur mbi bazen e kostos historike.

3.2 *Aktivet afatgjata materiale*

Aktivet afatgjata materiale paraqiten ne bilanc me koston historike minus amortizimin e akumuluar per kohen e shfrytezimit te tyre. Zhvleresimi I aktiveve afatgjata materiale llogaritet mbi vleften e mbetur. Normat vjetore te amortizimit jane si me poshte:

	Ne %
Instalime,paisje	20
Mjete transporti	20
Paisje zyre,informatike	25

3.3 *Inventaret*

Kosto e inventarit bazohet ne metoden FIFO dhe perfshin shpenzimet per blerjen e mallrave dhe sjelljen e tyre ne magazine.

3.4 *Aktive te tjera financiare afatshkurtera*

Aktivet e tjera financiare afatshkurtera paraqiten me vleften e tyre per tu arketuar

3.5 *Pasivet afatshkurtera*

Pasivet afatshkurtera paraqiten me vleren e tyre per tu paguar.

3.6 *Huarat*

Huarat regjistrohen me shumen neto te arketuar.

3.7 *Monedha e huaj*

Transaksionet ne monedhe te huaj konvertohen ne lek me kursin e kembimit te dates se transaksionit.

3.8 *Te ardhurat*

Te ardhurat nga shitja jane perfshire ne pasqyren e te ardhurave kur ato transferohen te bleresi.

3.9 *Tatimet*

Tatimi mbi fitimin llogaritet ne perputhje me legjislacionin tatimor me normen 10% mbi fitimin para tatimit.



4. Aktive monetare

Aktive monetare

Gjendjet e Aktiveve monetare ne 31 Dhjetor 2016 dhe 31 Dhjetor 2015 perbehen si me poshte:

	<i>31 Tetor 2016</i>	<i>31 Dhjetor 2015</i>
Banka	16,867,420	13.937.364
Arka	825,400	625.800
	<u>17,692,820</u>	<u>14.563.164</u>

Transaksionet bankare dhe ato te arkes mbeshteten ne dokumente justifikues dhe regjistohen ne menyre korrekte. Tepricat e llogarive bankare me 31 Dhjetor 2016 prane shoqerise perputhen me ekstraktet e bankes perkatese ne fund te 31 Dhjetor 2016. Gjendja e llogarise arka ne bilanc perputhet me inventarin e arkes me 31 Dhjetor 2016 .

5. Llogari/Kerkesa te arketushme

Llogari/Kerkesa te arketushme

Gjendjet e Llogari/Kerkesa te arketushme me 31 Dhjetor 2016 dhe 31 Dhjetor 2015 paraqiten si me poshte:

poshte:	31 Dhjetor 2016	31 Dhjetor 2015
	142,645,601	114.540.225
Kliente	142,645,601	114.540.225

“Kliente” pasqyron kërkesa për mallra të shitura nga shoqëria plotësisht të arketueshme. Deri në kohën e auditimit është likuiduar një pjesë e tyre

6. Llogari/Kerkesa te tjera te arketushme

Gjendja Llogari/Kerkesa te tjera te arketushme me 31 Dhjetor 2016 dhe 31 Dhjetor 2015 paraqitet si me poshte:

poshte:	31 Dhjetor 2016	31 Dhjetor 2017	31 Dhjetor 2014
Tatim Fitimi	1,012,112	4.673.596	
Tvsh e kerkushme	0	3.253.428	
	<u>1,012,112</u>	<u>7.927.024</u>	

7. Inventari

Inventari me 31 Dhjetor 2016 dhe 31 Dhjetor 2015 permbledhet si me poshte:

	31 Tetor 2016	31 Dejeto 20065
	475,849,667	528.821.318
Mallra	475,849,667	528.821.318



Gjendjet e inventarit te paraqitura ne bilanc me 31 Dhjetor 2016 rakordojne me gjendjen faktike te percaktuar nga inventarizimi. Nga kontrolli I hyrje daljeve te magazines rezultoi se ka perputhje midis regjistrimeve dhe librave perkates.

8. **Tituj të tjerë të huadhënies**

Gjendja me 31 Dhjetor 2016 dhe 31 Dhjetor 2015 paraqitet si me poshte:

	31 Tetor 2016	31 Dhjetor 2015	31 Dhjetor 2014
Tituj te tjere te Huadhenies	221,495,699	139.113.099	
	221,495,699	139.113.099	

Pasqyron Huat per Shoqerite NOVAL .Dhe Beata qe jane me te njejtin Ortak 100%

9. **Aktivet afatgjata materiale.**

Aktivet afatgjata materiale me 31 Dhjetor 2016 dhe 31 Dhjetor 2015 perfshihen me poshte:

	Toka	Ndertesa	Ndertime, in stalime te pergjithshm e	Makineri e pajsje	Mjete transporti	Pajsje zyre, informatike	Ne process, pagesa pjesore	Totali
Kosto								
Me 31 Dhjetor 2015	-	-	-	396600	71.287.635	3.244.836	-	74.929.071
Shtesa	-	-	-	-	-	34,500	-	34,500
Pakesime	-	-	-	-	-	-	-	-
Me 31 Dhjetor 2015	-	-	-	396600	71.287.635	3,279,336	-	74963671
Zhvleresimi I akumuluar								
Me 31 Dhjetor 2015	-	-	-	371222	29.341.089	1651199	-	31363610
Shtesa	-	-	-	-	-	-	-	-
Paksime	-	-	-	-	-	-	-	-
Me 31 Tetor 2016	-	-	-	371222	29341089	1651199	-	31363610
Vlera neto kontabel								
Me 31 Dhjetor 2015	-	-	-	25378	41.946.546	1.593.637	-	43.565.561
Me 31 Tetor 2016	-	-	-	25378	41.946.646	1,628,137	-	43.600,161

Evidenca kontabel e Aktiveve afatgjata materiale mbahet ne llogari sintetike dhe analitike.

Gjendja e AAM te pasqyruar ne bilanc vertetohet me inventarin fizik te dates 31 Dhjetor 2016. Vleresimi I aktiveve afatgjata materiale ne kontabilitet eshte bere ne baze te dispozitave perkatese. Pronesia e tyre vertetohet me dokumente pronesia.



10. Hua dhe Obligacionet Afat shkurtra

Hua dhe Obligacionet Afat shkurtra 31 Dhjetor 2016 dhe 31 Dhjetor 2015 perbehet si me poshte :

	31 Dhjetor 2016	31 Dhjetor 2015
Overdrafte Benkare	191,484,149	0
	<u>191,484,149</u>	<u>0</u>

11. Te pagushme ndaj furnitoreve

Te pagushme ndaj furnitoreve ne 31 Dhjetor 2016 dhe 31 Dhjetor 2015 perbehen si me poshte:

	31 Dhjetor 2016	31 Dhjetor 2015
Furnitore	140,823,792	246.200.251
	<u>140,823,792</u>	<u>246.200.251</u>

Furnitore paraqet detyrime plotesisht te pagueshme.

12. Detyrime tatimore

Kreditore te tjere me ne 31 Dhjetor 2016 dhe 31 Dhjetor 2015 paraqiten si vijon:

	31 Dhjetor 2016	31 Dhjetor 2015
Sigurime shoqerore	757,640	733.394
Tatim page	453,314	1.211.119
Tvsh per Pages	397,386	
	<u>1,641,860</u>	<u>1.944.513</u>

Sigurime shoqerore perfaqeson detyrimin per sigurime shoqerore te muajit Dhjetor 2016 i cili eshte shlyer ne Janare 2017

Tatim page pasqyron Detyrimin per tatimin e pages te mbledhur te muajit Dhjetor 2016 i cili eshte shlyer ne Janare 2017

13. Kapitali



Ne 23 Prill 1996 kapitali themeltar I shoqerise u regjistrua ne shumen prej 100000 lek ne nje vlere nominale 1000 lek per pjese. Ne Tetor 1999 ortakut i vetem e shoqerise dhuroi gjysmen e kapitalit themeltar bashkeshortes se tij. Ne Tetor 2002 njeri nga ortakutet I shiti pjeset e tij tek ortakut tjetër I shoqerise. Shoqeria u kthye perseri me ortakut te vetem Kapitali themeltar pas ndarjes se pjeseve u nda si me poshte:

	<i>Numri I pjeseve</i>	<i>Shuma (ne lek)</i>
Petrit Maho	100	100000
	100	100000

Ne Qershor 2005 ortakut i vetem morri vendim per zmadhimin e kapitalit themeltar te shoqerise dhe ne Shtator 2005 me vendim te gjykates u konkretizua zmadhimi i kapitalit themeltar nga fitimet dhe rezervat. Pas ketij operacioni struktura e kapitalit paraqitet si me poshte:

	<i>Numri I pjeseve</i>	<i>Shuma (ne lek)</i>
Petrit Maho	18500	18500000
	18500	18500000

Ne 26 shkurt 2010 ortakut i vetem mori vendim per zmadhimin e kapitalit themeltar te shoqerise ku u konkretizua zmadhimi i kapitalit themeltar nga fitimet dhe rezervat. Pas ketij operacioni struktura e kapitalit paraqitet si me poshte:

	<i>Numri I pjeseve</i>	<i>Shuma (ne lek)</i>
Petrit Maho	137353	137353001
	137353	137353001

Gjate vitit 2013 ortakut i vetem mori vendim per zmadhimin e kapitalit themeltar te shoqerise ku u konkretizua zmadhimi i kapitalit themeltar nga fitimet dhe rezervat. Pas ketij operacioni struktura e kapitalit paraqitet si me poshte:

	<i>Numri I pjeseve</i>	<i>Shuma (ne lek)</i>
Petrit Maho	362313	362313720
	362313	362313720

Ne 31 Dhjetor 2013, struktura e kapitalit themeltar ishte si me poshte:

	<i>Numri I pjeseve</i>	<i>Shuma (ne lek)</i>
Petrit Maho	362313	362313720
	362313	362313720



Ne shkurt vitit 2016 ortakut i vetem mori vendimin per ndarjen e nje pjese nga fitimet e pa shperndara si dividend ne vleren 85,000,000

	2016	2015
Fitimet e pa shperndara	153,071,936	187.743.022
Fitimi i vitit	52,960,602	50.328.814

15. Shitje neto

Shitjet neto perbehen si me poshte:

	31 Dhjetor 2016	31 Dhjetor 2015
Shitja e mallrave	1,903,669,224	1.572.590.686
	1,903,669,224	1.572.590.686

16. Te ardhura te tjera nga veprimtarite e shfrytezimit

Te ardhurat e tjera nga veprimtarite e shfrytezimit perbehen si me poshte:

	2016	2015
Vlera kont. E AQT te shitura	0	2.685.299
Cmimi i AQT te shitura	0	2.685.299

17. Kosto e mallrave

Kosto e mallrave perbehet si me poshte:

	2016	2015
Blerje mallra	(1.659,575,748)	(1.555.288.355)
Ndryshimi i gjendjes	(52,971,651)	177.093.719
Mallra	(1.712,547,399)	(1.378.194.635)

Kosto e mallrave perfaqeson koston e mallrave te blera dhe koston shtese te shpenzimeve per cuarjen e tyre ne depo plus ndryshimin e gjendjes ne fund te muajit **Dhjetor** 2016.



18. Shpenzime te tjera nga veprimtarite e shfrytezimit

Shpenzimet e tjera nga veprimtarite e shfrytezimit perbehen si me poshte:

	<i>Dhjetor 2016</i>	<i>2015</i>
Furnitura,nentrajtime		
Gjoha dhe Kamatvonesa	(68,705,899)	(61.957.922)
	(679,843)	(919.730)
	(69,385,742)	(62.877.652)

19. Shpenzime personeli

Shpenzimet e personelit perbehen si me poshte:

	<i>Dhjetor 2016</i>	<i>2015</i>
Paga	(46,558,178)	(67.763.673)
Sigurime shoqerore	(5,060,104)	(4.976.614)
	(51,618,282)	(72.740.287)

20. Renia ne vlere (zhvleresimi) dhe amortizimi

Renia ne vlere (zhvleresimi) dhe amortizimi perbehen si me poshte:

	<i>2016</i>	<i>2015</i>
Amortizime	(0)	(0)
	0	(0)

21. Te ardhurat dhe shpenzime te tjera financiare

Te ardhurat dhe shpenzime te tjera financiare perbehen si me poshte:

	<i>Dhjetor 2016</i>	<i>2015</i>
Shpenzime nga Interesat e Ovd	(4,411,745)	(2954815)
Shpenzime dhe te ardhura te tjera financiare	(3,279,493)	1,385,727
	(7,691,238)	(1.569.088)



22. Fitimi dhe tatimi mbi fitimin

Per vitin 2016 INTERMED .shpk rezultom me nje fitim para tatimit prej **62,426,564**lek. Per qellim fiskal nje pjese e shpenzimeve nuk merren ne konsiderate nga legjislacioni Shqiptare.Me posht paraqiten axhustimet e nevojshme per te sjelle fitimin kontabel ne fitim fiskal

	2016	2015
Fitimi para tatimit	62,426,564	59.894.323
Axhustime pre sjelljen ne fitim		
Tatimor		
Gjoba. Kamatvonesa.Shpenzime	679,843	3.875.065
Fitimi Ushtrimor	63,106,407	63.769.388

Administratori

Petrit MAHO

