

Emertimi dhe Forma ligjore "CFO PHARMA "SH.P.K
NIPT-i K22305002U
Adresa e Selise KTHESA KAMZES,KASHAR
TIRANE
Data e krijimit 23/09/2002
Nr.i Regjistrimit Tregtar _____
Veprimtaria Kryesore Depo farmaceutike,blerje dhe tregtim medikamente

PASQYRAT FINANCIARE

(Ne zbatim te Standardeve NderKombetare te Kontabilitetit dhe Ligjit Nr.9228, Date 29.04.2004
"Per Kontabilitetin dhe Pasqyrat Financiare")

Viti 2016

Pasqyrat Financiare jane Individuale JO
Pasqyrat Financiare jane te konsoliduara PO
Pasqyrat Financiare jane te shprehura ne LEKE

Periudha Kontabel e Pasqyrave Financiare Nga 01.01.2016
Deri 31.12.2016

Pergatiti:

Miratoi

Valbona Kraja

Fatos Causholli

Administrator



Pasqyra individuale te pozicionit financiar

	VITI 2016	VITI 2015	VITI 2014
<u>AKTIVE</u>			
<u>Aktive afat gjate</u>			
Aktive afat gjate materiale	12,462,113	5,875,371	7,391,636
Te tjera aktive afat gjate			
Totali I Aktiveve Afatgjate	12,462,113	5,875,371	7,391,636
<u>Aktive qarkulluese</u>			
Inventari	872,101,274	14,364,100	26,815,527
Kliente (neto)	209,667,931	31,431,069	39,235,693
Kerkesa te tjera te arketueshme(TVSH)	-	143,886	536,839
Kerkesa te tjera te arketueshme(Tatim Fitimi)	-	194,048	0
Parapagime dhe shpenzime te shtyra	-	49,931	48,213
Likujditete	17,178,149	12,122,708	6,956,746
Totali I Aktiveve Qarkulluese	1,098,947,354	58,305,742	73,593,018
Totali I Aktiveve	1,111,409,467	64,181,113	80,984,654
<u>KAPITALET E VETA</u>			
Kapitali	18,000,000	18,000,000	18,000,000
Kapitali qe I perket aksionereve te shoqerise meme(perdoret vetem ne PF te konsoliduara)			
Rezerva te tjera	15024936	15024936	12,600,000
Rezerva ligjore	1,622,029	1,622,029	1,622,029
Rezerva rivleresimi			
Fitim (humbje) të pa shperndara	3,620,605		
Fitim (humbje) e vitit ushtrimor	9,139,553	3,620,605	2,424,936
TOTALI I KAPITALIT	47,407,123	38,267,570	34,646,965
<u>DETYRIME</u>			
Detyrime afat gjate			0
Hua afat gjate	-	-	
Grante dhe te ardhura te shtyra			
Totali I Detyrimeve Afatgjate	0	0	0
Detyrime afat shkurter			
Llogari te pagueshme (furniture)	1,063,955,664	20,402,920	37,000,105
Kesti afat shkurter i huase afat gjate			0
Hua afat shkurter	-	5,200,135	9,069,164
Te drejta dhe detyrime (dividenti)	-		0
tatimoreve	46,680	292,989	268,419
Provizionet afatshkurtra		17,499	
Parapagimet e Arketuara			
Totali I Detyrimeve Afatshkurtra	1,064,002,344	25,913,543	46,337,688
Totali I Detyrimeve	1,064,002,344	25,913,543	46,337,688
Totali I Kapitalit dhe I detyrimeve	1,111,409,467	64,181,113	80,984,653



[Handwritten signature]

"CFO PHARMA " sh.p.k

K22305002U

Pasqyra e te ardhurave individuale

	31 Dhjetor 2016	31 Dhjetor 2015	31 Dhjetor 2014
Shitje neto	290,543,470	43,928,294	97,256,215
Te ardhura tjera	290,543,470	43,928,294	97,256,215
Shpenzime operacionale	(270,322,771)	(31,533,144)	-81,486,568
Kosto mallit(fat vlere 0)		(650,822)	
Paga sigurime shoqerore dhe shendetesore	(2,549,732)	(3,223,500)	-5,600,149
Amortizimi	(1,185,178)	(1,551,265)	-1,101,525
Te tjera shpenzime	(6,336,452)	(1,916,263)	-3,781,870
	-280,394,133	-38,874,994	-91,970,112
Rezultati nga aktiviteti kryesor	10,149,337	5,053,300	5,286,103
Shpenzime per interesa huaje	-	(247,268)	-585,865
Humbje nga diferenca konvertimi		-230000	-505,490
Te ardhura (shpenzime) financiare	603,078	(269,022)	-1,164,679
Shpenzime financiare- neto	603,078	-746,290	-2,256,034
Fitimi përpara tatimit	10,752,415	4,307,010	3,030,069
Shpenzime te pa zbritshme			0
Tatim fitimi	1,612,862	686,405	605,133
Fitimi (humbje) neto për periudhën	9,139,553	3,620,605	2,424,936
Diferenca konvertimi nga operacionet jashtë njesisë			
Rivlerësime të pasurive të paluajtshme			
Tatim mbi të ardhurat gjithëpërfshirëse			
Të tjera të ardhura gjithëpërfshirëse (neto nga tatimi)			
Totali i të ardhurave gjithëpërfshirëse për periudhën			
	31 Dhjetor 2016	31 Dhjetor 2015	31 Dhjetor 2014
Fitim i atribuar për:			
Aksionerët e Shoqerisë	9,139,553	3,620,605	2,424,936
Te tjera aksione në minorance			
Fitimi i periudhës	9,139,553	3,620,605	2,424,936
Totali i të ardhurave gjithëpërfshirëse i atribuar për:			
Aksionerët e Shoqerisë	9,139,553	3,620,605	2,424,936
Te tjera aksione në minorance			0
Totali i të ardhurave gjithëpërfshirëse për periudhën	9,139,553	3,620,605	2,424,936



(Handwritten signature)

"CFO PHARMA " sh.p.k
K22305002U
Pasqyra e Flukseve Monetare individuale

Pasqyra e fluksit monetar - Metoda direkte		2016	2015
Fluksi I parave nga veprimtarite e shfrytezimit			
1	Parate e arketuara nga klientet	123,928,347	53,490,050
2	Parate e paguara ndaj furnitoreve dhe punonjesve	-111,100,986	(49,945,631)
3	Parate te ardhura/paguara nga veprimtarite	-	(247,268)
4	Interes I paguar	-	(247,268)
5	Tatim mbi fitimin i paguar	-	-
A	Shuma (Para neto nga veprimtarite e shfrytezimit)	12,827,361	3,297,151
Fluksi I parave nga veprimtarite investuese			
1	Pagese per blerje te kompanive te kontrolluara	-	-
2	Pagese per blerje e aktiveve aftagjara materiale	(7,771,920)	(35,000)
3	Arketimet nga shitja e pajisjeve	-	-
4	Interes I arketuar	-	-
5	Dividentet e Arketuar	-	-
B	Para neto te perdorura ne veprimtarite investuese	-7,771,920	-35,000
Fluksi monetar nga aktivitetet financiare			
1	Arketime nga emetimi I kapitalit aksionar	-	-
2	Arketime nga huamarrje afatgjata	-	-
3	Pagesat e detyrimeve te pagesave te qirave financiare	-	(3,869,029)
4	Dividente te paguar	-	-
C	Paraja neto e perdorur ne veprimtarite financiare	0	-3,869,029
Pagesa te pacaktuara			
	Rritja / Renia neto e mjeteve monetare	5,055,441	-606,878
	Mjetet monetare ne fillim te periudhes kontabel	12,122,708	12,729,586
	Mjetet monetare ne fund te perudhes kontabel	17,178,149	12,122,708



Handwritten signature or mark.

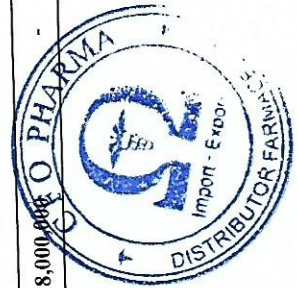
"CFO PHARMA " sh.p.k

K22305002U

Pasqyra individuale e ndryshimit te Kapitalit

Kapitali aksionar qe i perket aksionareve te shoqerise meme

	Kapitali aksionar	Primi i aksionit	Aksionet e thesari	Rezerva statutore dhe ligjore	Rezerva te konvertimit te monedhave te huaja	fitimi i pashperndare	Rezerva te tjera	Shuma te parashikuara per rrezique	Totali
Pozicioni me 31 Dhjetor 2015	18,000,000	-	-	16,646,965		3,620,605		-	38,267,570
Efekte i ndryshimeve ne politikat kontabel									
Pozicioni i rregulluar	18,000,000			16,646,965		3,620,605		-	38,267,570
Fitimi neto i periudhes kontabel						9,139,553			9,139,553
Efekte te ndrysh te kurseve te kemb gjate konsol									
Dividentet e paguar/deklaruar									
Transferime ne rezerven e detyr ligjore									
Transferi ne rezerven e detyr statut									
Transferime ne rezerva te tjera									
Emetimi i kapitalit aksionar									
Rezerva rivleresimi i AAGJ									
Transferim ne detyrimet									
Blerje aksionesh thesari									
Terheqje kapitali per zvogelim									
Pozicioni me 09.12.2016	18,000,000			16,646,965		12,760,158		-	47,407,123



[Handwritten signature]

Shenim A.1 - Aktivët monetarë

	31.12.2016
Emertimi	<u>46,563,191</u>
Banka (llog. rrjedhese) Arka	46,563,191
Totali Shqiperi	17,178,149
Totali CFO PHARMA	29,385,042
Totali OMEGA PHARMA GROUP	46,563,191
Totali i konsoliduar	

Shenim A.2 - Të drejta të arkëtueshme

	31.12.2016
Emertimi	<u>872,101,274</u>
Inventari	593,028,873
Klienti	-
Shteti-TVSH per tu marre	1,579,279
Tatim mbi fitimin (teprice kreditore)	-
Kerkesa te tjera (TVSH e rimbursueshme)	1,466,709,426
Totali	1,081,769,205
Totali CFO PHARMA	1,285,938,018
Totali OMEGA PHARMA	593,028,873
Totali i konsoliduar	

Meqenese ne zerin "Nga njësitë ekonomike brenda grupit" perfshihen marredheniet e shoqerise Cfo pharma me Omega Pharma e cila eshte perthithur nga cfo pharma, ne bilancin e konsoliduar eshte zbritur shuma e detyrimit te omega pharmes kundrejt cfo pharma. Si rrjedhoje vlera e detyrimit te omeges 902.577.076 ,-lek kundrejt cfo pharma eshte zbritur nga vlera e Klientit.

Shenim A.3.1- Aktive afatgjata materiale

	31.12.2016
Emertimi	<u>770,635,889</u>
Toka, Ndertesa, makineri... Omega Pharma Group	12,462,113
Toka, Ndertesa, makineri... CFO Pharma	783,098,002
Totali i konsoliduar	

Shenim A.4-Të pagueshme për aktivitetin e shfrytëzimit

	31.12.2016
Emertimi	<u>1,063,955,664</u>
Totali Furnitor CFO PHARMA	675,718,014
Totali Furnitor OMEGA PHARMA GROUP	837,096,602
Totali i konsoliduar	

Zeri "Furnitore " perfshin detyrimet e CFO PHARMA ndaj shoqerise OMEGA PHARMA GROUP dhe ne bilancin e konsoliduar kjo shume eshte zbritur duke pasur kunderpartine e saj ne Pasqyren e Bilancit te shoqerise perthithese.

Shenim A.5-Të pagueshme ndaj punonjësve dhe sigurimeve shoqërore/shëndetsore

	31.12.2016
Emertimi	<u>46,680</u>
Te pagueshme ndaj punonjesve, sig. shoqer. CFO PHARMA	7,106,789
Te pagueshme ndaj punonjesve, sig. shoqer. OMEGA PHARMA	7,153,469
Totali Shqiperi	3,994,027
Totali i konsoliduar	



[Handwritten signature]

Shenim A.8- Detyrime tatimore**Emertimi**

Tatim mbi fitimin CFO PHARMA
Tatim mbi fitimin OMEGA PHARMA GROUP
Totali i konsoliduar

31.12.2016

1,612,862
8,579,390
10,192,252

Ne zerin "Tatim mbi fitimin e konsoliduar" eshte perfshire detyrimi i shoqerise CFO PHARMA dhe OMEGA PHARMA GROUP ku sejcila paguhet te nipti perkates.

Shenim A.6-Detyrime ndaj institucioneve të kredisë e te tjerë**Emertimi**

Hua afat gjate CFO PHARMA
Hua afat shkurter CFO PHARMA
Hua afat gjate OMEGA PHARMA
Hua afat gjate OMEGA PHARMA
Totali i konsoliduar

31.12.2016

-
-
153,048,692
150,265,603
303,314,295

Shenim A.7- Totali i kapitalit**Emertimi CFO PHARMA**

Kapitali i nenshkruar
Rezerva ligjore
Rezerva te tjera
Fitimi (Humbja) e mbartur
Fitimi/humbja e vitit financiar
Totali CFO PHARMA

31.12.2016

18,000,000
1,622,029
15,024,936
3,620,605
9,139,553
47,407,123

Emertimi OMEGA PHARMA

Kapitali i nenshkruar
Rezerva ligjore
Rezerva te tjera
Fitimi (Humbja) e mbartur
Fitimi/humbja e vitit financiar
Totali OMEGA PHARMA

900,000,000

40,000,000

111,512,797

48,616,546

1,100,129,343**31.12.2016**

918,000,000
41,622,029
15,024,936
115,133,402
57,756,099
1,147,536,466

Emertimi

Kapitali i nenshkruar
Rezerva ligjore
Rezerva te tjera
Fitimi (Humbja) e mbartur
Fitimi/humbja e vitit financiar
Totali I KONSOLIDUAR



[Handwritten signature]

Shenim B.1 - Të ardhura nga aktiviteti i shfrytëzimit

	<u>31.12.2016</u>
Emertimi	
Shitjet	4,250,823,896
Totali	4,250,823,896

Ne kete ze jane perfshire te ardhurat e realizuara nga shitja e mallrave, punimeve dhe sherbimeve qe ofron shoqeria. Kjo vlere eshte me e madhe se qarkullimi total i shoqerise sipas deklarimeve te bera ne FDP-te e TVSH-se .Arsyeja eshte se ketu jane perfshire shitjet e CFO PHARMA dhe OMEGA PHARMA GROUP.

Shitjet perkatesisht:

CFO PHARMA	290,543,470
OMEGA PHARMA GROUP	3,960,280,426
Totali i konsoliduar	4,250,823,896

Shenim B.2 - Të ardhura të tjera të shfrytëzimit

	<u>31.12.2016</u>
Emertimi	
Të ardhura të tjera nga veprimtaritë e shfrytëzimit	27,565,795
Totali Shqiperi	27,565,795

Ne kete ze jane perfshire te ardhura nga kredit note.

Konkretisht zerat e te ardhurave :

Te ardhura kontabel nga aktivitetet kryesore ne PASH CFO PHARMA	603,078
Te ardhura kontabel nga aktivitetet kryesore ne PASH OMEGA PHARMA GROUP	26,962,717
Totali i konsoliduar	27,565,795

Shenim B.3- Lënda e parë dhe materiale të konsumueshme

	<u>31.12.2016</u>
Emertimi	
Kosto e materialeve te perdorura dhe punimeve te kryera	4,030,299,483
Totali Shqiperi	4,030,299,483
Kosto e materialeve CFO PHARMA	270,322,771
Kosto e materialeve OMEGA PHARMA GROUP	3,759,976,712
Totali i konsoliduar	4,030,299,483

Shenim B.4- Shpenzime të personelit

	<u>31.12.2016</u>
Emertimi	
Pagat e personelit	85,396,477
Shpenzimet per sigurimet shoqerore dhe shendetesore	85,396,477
Totali Shqiperi	170,792,954
Totali CFO PHARMA	2,549,732
Totali OMEGA PHARMA GROUP	82,846,745
Totali i konsoliduar	85,396,477

Shenim B.5- Shpenzime konsumi dhe amortizimi

	<u>31.12.2016</u>
Emertimi	
Amortizimi Ndertesa	
Amortizimi Makineri, paisje, vegla pune	
Amortizimi Mjete transporti	
Amortizimi Pajisje kompjuterike	
Amortizimi Pajisje Zyre	
Amortizimi Aktive afagjata jomateriale	
Totali	13,992,327
Totali CFO PHARMA	1,185,178
Totali OMEGA PHARMA GROUP	12,807,149
Totali i konsoliduar	13,992,327



[Handwritten signature]

Shenim B.6- Shpenzime të tjera shfrytëzimi

Totali	31.12.2016
Shpenzime te tjera	80,753,053
Totali Shqiperi	80,753,053
Totali CFO PHARMA	6,336,452
Totali OMEGA PHARMA GROUP	74,416,601
Totali i konsoliduar	80,753,053

Shenim B.7- Te ardhura të tjera financiare

Emertimi	31.12.2015
Fiitmi nga kursi i kembimit	2,854,564
Humbje nga kursi i kembimit	(2,185,471)
Totali Shqiperi	669,093
Totali Kosove	-
Totali i konsoliduar	669,093

Shenim B.8- Shpenzimi aktual i tatimit mbi fitimin

Llogaritja e tatimit te fitimit per Pasqyrat e konsoliduara paraqitet si me poshte

	Te ushtrimit
	2016
Te Ardhura	4,278,389,691
CFO PHARMA	291,146,548
OMEGA PHARMA GROUP	3,987,243,143
Shpenzime	4,210,441,340
CFO PHARMA	280,394,133
OMEGA PHARMA GROUP	3,930,047,207
Shpenzimet e pazbritshme	-
CFO PHARMA	
OMEGA PHARMA GROUP	
Fitimi	95,065,875
CFO PHARMA	10,752,415
OMEGA PHARMA GROUP	57,195,936
Tatim Fitimi 15%	
Tatim fitimi per CFO PHARMA	1,612,862.25
Tatim fitimi per OMEGA PHARMA GROUP	8,579,390.40
TOTALI	10,192,252.65

Hartoi

Kontabel i Miratuar
VALBONA KRAJA

Miratoi

Administratori
FATOS CAUSHOLLI

