

SHENIME MBI PASQYRAT FINANCIARE

Shoqeria “Imi Farma” shpk
(Per ushtrimin e mbyllur ne date 31.12.2018)

Imi Farma shpk

SHENIME MBI PASQYRAT FINANCIARE

(të Ushtrimit të mbyllur më datë 31.12.2018)

28 Mars 2019

SHENIME MBI PASQYRAT FINANCIARE

Shoqeria “Imi Farma” shpk (Per ushtrimin e mbyllur ne date 31.12.2018)

“Imi Farma” Shpk është Shoqëri me Përgjegjësi të kufizuar, themeluar dt. 09.03.1994 me ortak te vetem shoqerine z. Irakli Mio.

Shoqeria eshte e rregjistruar ne Drejtorine Rajonale Tatimore Tirane me nipt J61805006W.

Veprimtaria e shoqerise rregullohet sipas dispozitave te Ligjit Nr.9901, dt.14.04.2008 “Per Tregtaret dhe Shoqerite Tregtare”, nga statuti dhe Legjislacioni ne fuqi.

Selia e shoqërisë është në Tirane, rruga Isuf Elezi, pallatet Colombo 2.

Objekti i veprimtarise se Shoqerise “Imi Farma” shpk eshte: *“Blerja dhe shitja me shumice e pakice, nepermjet import-eksportit ose brenda vendit te produkteve farmaceutike dhe veterinare, te aparateve dhe pajisjeve mjekesore, dentare, optike dhe te produkteve ushqimore te perdorimit te gjere si edhe transportin e tyre. Prodhim dhe tregtim tableta, bustina, solucione injektabel, preparate galenike si edhe prodhime kozmetike”.*

Shoqeria “Imi Farma” shpk **administrohet** nga administratori i shoqërisë z. Irakli Mio, i cili ka kompetenca për drejtimin e saj mbi bazën e statutit.

Politikat kontabël janë aplikuar sipas parimit të qëndrueshmërisë së metodave. Pasqyrat financiare jane hartuar ne perputhje me Standartet Kombetare te Kontabilitetit.

Pasqyra e te ardhurave dhe shpenzimeve eshte sipas natyres dhe eshte hartuar sipas te drejtave dhe detyrimeve te konstatuara.

Pasqyra e fluksit te parase eshte paraqitur me metoden indirekte.

Kerkesat per arketim dhe detyrimet jane paraqitur me vleren neto te realizueshme.

Gjendjet financiare janë shprehur në lekë. Veprimet janë regjistruar në mënyrë kronologjike në librat e kontabilitetit. Çdo veprim është mbështetur në dokumenta justifikues dhe dokumenta kontabël të cilat janë në përputhje me legjislacionin në fuqi.

Në kontabilitet jane rregjistruar te gjitha transaksionet financiare që i takojnë periudhes ushtrimore 2018, dhe që ndikojnë në rezultatin e këtij ushtrimi. Veprimet janë ngurtësuar me 31 dhjetor 2018.

Aktivitet afatgjata materiale paraqiten në bilanc me koston historike minus amortizimin e akumuluar.

Likuiditetet në valutë janë vlerësuar me kursin e datës 31.12.2018.

Stoku është vlerësuar me koston e marrjes.

Shpenzimet janë kontabilizuar në bazë të dokumentave justifikuese.

Të ardhurat janë kontabilizuar në bazë të faturave tatimore.

SHENIME MBI PASQYRAT FINANCIARE

Shoqeria "Imi Farma" shpk
(Per ushtrimin e mbyllur ne date 31.12.2018)

Postet e bilancit paraqiten:

Aktive monetare per **81,518,218** lek paraqesin mjete ne:

- banke per 78,345,747 leke
- arke per 3 172 471leke.

Shoqeria operon me disa banka, veprimet jane regjistruar ne ditaret perkates, me llogarite ne valute veprimet jane kryer me kursin ditor te bankes, ndersa gjendja e monedhave te huaja ne fund te ushtrimit eshte vleresuar me kursin e Bankes se Shqiperise me date 31.12.2018 duke kaluar sipas rastit ne llogarite e shpenzimeve apo te ardhurave diferencat e kembimit.

Te drejta te arketueshme në vlerën **197,420,457** leke perfaqesojne:

Nga aktiviteti i shfrytezimit ne shumen 225,156,838 leke, paraqet llogarine Kliente per vleren e faturave te paarketuara. Kjo llogari eshte e analizuar sipas klienteve dhe rakordon me llogarine sintetike te tyre. Ajo ne lidhje me afatin kohore te pritshmerise se likujdimit ndahet ne Kliente afat shkurter ne vleren 152,363,963leke dhe Kliente afatgjate ne vleren 72,792,875leke

Te tjera te drejta per 45,056,494 leke paraqet:

- o **Tvsh** per 986,387 leke.

Te tjera te drejta ne shumen 44,070,107 leke paraqet: 2,107,786 leke pagese per procese gjyqesore te pambyllura 16,239,220 leke provigjone per procesegjygsore, 552,911 leke depozite sigure dhe parapagime te bera per marredhenie tregtare, , shuma 25,170,190 leke paraqet detyrim te te treteve ndaj shoqerise.

Te tjera te drejta afat gjate ne shumen 186,375,339leke paraqet hua financiare dhene shoqerive te tjera per periudhe mbi 5 vjet

Ne llogarine **Mallra** per 349,910,070leke, shoqeria ka paraqitur gjendjen e mallrave ne date 31.12.2017. Stoku evidentohet ne llogari sipas metodes me inventar te perhershem. Ato justifikohen me dokumenta dhe jane regjistruar ne shpenzime me koston e marrjes.

Inventari fizik i gjendjes se mallrave eshte kryer nga shoqeria ne fund te vitit ushtrimor i cili rakordon me gjendjen e paraqitur ne bilanc.

Parapagime për inventar paraqitet ne vleren 6,194,753 lek

SHENIME MBI PASQYRAT FINANCIARE

Shoqëria “Imi Farma” shpk
(Per ushtrimin e mbyllur ne date 31.12.2018)

Aktive afatgjata

Shoqëria ka një vlerë neto aktivesh afatgjata materiale per 292,557,242 leke te cilat paraqiten te ndara sipas grupeve:

Vlera Kontabel Neto e A.A.Materiale 2018

N r	Emertimi	Gjendje	Shtesa	Pakesime	Gjendje
		31/12/2017			31/12/2018
1	Toka	-	-	-	-
2	Ndertime	243,318,916	1,657,834	12,186,669	232,790,081
3	Makineri,pajisje pune	33,321,303	52,900	6,675,637	26,698,566
4	Mjete transporti(ngark-shk)	20,195,446	5,665,890	4,675,421	21,185,915
5	Pajisje kompjuterike	2,848,271	726,883	847,489	2,727,665
6	Mobilje, orendi, pajisje zyre	8,007,154	3,205,691	2,057,831	9,155,014
					-
	TOTALI	307,691,090	11,309,198	26,443,047	292,557,242

Aktivët afatgjata materiale janë shtuar për 11,309,198 leke sipas zerave të paraqitura në tabele edhe amortizimin e llogaritur në shumën 26,443,047 leke.

DETYRIMET DHE KAPITALI

Kapitalet e veta paraqiten me vlerë 104,449,930 lekë.

Kapitali i nënshkruar i shoqërisë është 30,000,000 lekë, ai përputhet me ekstraktin historik të shoqërisë të nxjerre nga QKR.

Rezerva ligjore për 3,958,617 leke

Rezerva te tjera në shumën 37,727,033 leke, i cili është shtuar me 2,202,493 nga fitimi i pashpërndarë i 2017 .

Fitimi ushtrimit sipas bilancit kontabël paraqitet për 32,764,280 leke.

SHENIME MBI PASQYRAT FINANCIARE

Shoqeria "Imi Farma" shpk
(Per ushtrimin e mbyllur ne date 31.12.2018)

Detyrimet

Detyrimet me vlerë 7,274,985lekë përfaqësojnë:

	<u>Viti 2018</u>
Te pagueshme ndaj punonjesve dhe sigurimeve shoqerore	1,283,357
	364,087
Detyrimet tatimore te Ardhura Personale	
Tatimi në burim	281,610
TVSH	77,985
Tatim mbi fitimin	5,267,946
Totali	7,274,985

Te pagueshme per aktivitetin e shfrytezimit per 1,075,044,037leke paraqesin llogarine furnitore per vlerën e faturave të palikujduara, kjo llogari është e analizuar sipas furnitoreve dhe rakordon me llogarinë sintetike të tyre. Furnitoret ndahen sipas afatit te likujdimit ne furnitore Afat gjate ne vleren 973,576,200 lek dhe furnitore afat shkurter 101,467,837 lek

Te pagueshme ndaj punonjesve dhe sigurimeve shoqerore paraqitet detyrimi i shoqerise per detyrim ndaj sigurimeve shoqerore ne shumen 1,283,357 leke.

Detyrimet tatimore paraqesin: Tatimi mbi te ardhurat per 364,087 leke, detyrim per muajin dhjetor 2018 si dhe **Tatimin ne burim** per 281,610 leke, detyrim per muajin dhjetor 2018, **Tatimi mb vleren e Shtuar** 77,985 dhe **Tatim mbi fitimin** 5,267,946 leke

Verifikimi i llogarise Fitime Humbje

Shpenzimet dhe të ardhurat janë grupuar si më poshtë:

	Viti 2018	Viti 2017
Te ardhura		
Nga shitja e mallrave	778,395,338	944,511,868
Puna e kryer dhe e kapitalizuar		
Te ardhura te tjera		1,453,989
Totali i te ardhurave	778,395,338	945,965,857
Materiale te konsumuara	635,634,886	828,493,058
Kosto e punes	70,654,760	60,976,737
Pagat e personelit	61,416,121	53,111,388
Shpenzimet per sigurime	9,238,639	7,865,349
Shpenzime shperblime		

SHENIME MBI PASQYRAT FINANCIARE

Shoqëria “Imi Farma” shpk (Per ushtrimin e mbyllur ne date 31.12.2018)

Shpenzime amortizimi	26,443,047	25,724,268
Shpenzime te tjera	73,706,555	47,642,633
Totali I shpenzimeve	806,439,248	962,836,696
Te ardhura/Shpenzime interesi		
Diferenca kursi	66,720,524	19,735,520
Te ardhura te tjera financiare	119,951	
Zbritje te bera ne fature		
Fitimi Bruto	38,796,564	2,864,681
Tatim fitimi	6,032,284	662,188
Fitimi Neto (bilanci)	32,764,280	2,202,493

Shpenzimet jane 806,439,248leke ndersa te ardhurat 778,395,338lekë. Rezultati neto që shoqëria ka realizuar nga veprimtaria e saj gjate ketij viti ushtrimor është fitim 32,764,280leke.

Te ardhurat perfaqesojne te ardhura nga shitja e mallrave ne shumen 778,395,338lekë,

Shpenzimet per 806,439,248leke, jane te justifikuara me dokumenta. Më konkretisht shpenzimet sipas zërave paraqiten:

Shpenzime per mallra ne shumen 635,634,886lekë, janë përdorur për veprimtarinë kryesore të shoqërisë, këto shpenzime janë të justifikuara me dokumenta.

Personeli, në këtë llogari janë pasqyruar shpenzimet për paga 61,416,121lekë, dhe sigurime shoqërore 9,238,639lekë.

Shpenzime amortizimi ne shumen 26,443,047leke.

Shpenzime te tjera per 73,706,555leke paraqesin:

- shpenzime per energji elektrike,uje 3,418,395leke,
- shpenzime per tarifa dhe taksa vendore 2,858,928 lek
- shpenzime per karburant 5,296,300 leke,
- shpenzime qiraje 14,443,356 leke ,
- shpenzime per mirembajtje dhe riparime 3,887,723 leke,
- shpenzime per siguracione 512,306 leke,
- shpenzime udhetimi e djeta ne shumen 6,217,434 leke,
- Shpenzime telekomunikimi, postare, Interneti 2,594,247 leke,
- Shpenzime për shërbimet bankare 900,292 leke,
- shpenzime gjoba dhe penalitete 579,775 leke,
- Shpenzime Trasporti 3,154,478 leke,

SHENIME MBI PASQYRAT FINANCIARE

Shoqëria “Imi Farma” shpk
(Per ushtrimin e mbyllur ne date 31.12.2018)

- shpenzime kancalerie 1,439,985 leke,
- Shpenzime pritje dhe perfaqesime, hotele 4,164,615 lek
- Sherbime nga te tretet IT 907,170 leke
- Sherbime nga te tretet Ruajte 1,331,294 leke
- Blerje materjale marketingu 3,216,458 leke
- Tarifa rregjistrimi per medikamentet, Leje Importi 1,641,650 leke
- Shpenzime Auditimi dhe konsulence juridike Sherbime Noteriale Perkthime 2,291,565 leke
- Sherbime Doganore , taksa Doganore, Agjesi Doganore 3,309,432 leke
- Honorare dhe sherbime Konsulence Mjekesh 11,541,152 leke

Rezultati ushtrimor neto që shoqëria ka realizuar nga veprimtaria e saj është fitim **32,764,280** leke.

Administrator
Irakli Mio