

RAPORT I AUDITUESIT TE PAVARUR

Drejtuar: Asamblese se Ortakeve te shoqerise « RO-AL » shpk
Autostrada Tirane Dures km 8 Tirane

Ne kemi audituar pasqyrat financiare te shoqerise “ **RO-AL** ” sh.p.k (me poshte shoqeria) qe perfshijne pasqyren e Pozicionit Financiar te datës 31 Dhjetor 2013 Pasqyren e Fitimit ose Humbjes dhe te te Ardhurave te tjera te Pergjithshme, pasqyren e ndryshimeve në kapital dhe pasqyren e flukseve te parase për vitin e përfunduar në këtë datë dhe nje permbledhje te politikave te rendesishme kontabel si dhe informacionin tjetër shjegues.

Pergjegjesia e Drejtimit per Pasqyrat Financiare

Drejtimi eshte pergjegjes per pergatitjen dhe paraqitjen e drejte te ketyre pasqyrave financiare ne perputhje me Standardet Kombetare te Kontabilitetit (SKK). Kjo pergjegjesi perfshin: hartimin, zbatimin dhe mbajtjen e kontrollit te brendshem qe drejtimi e gjykon te nevojshme per te ber te mundur pergatitjen dhe paraqitjen e drejte te pasqyrave financiare pa gabime materiale, qofte nga mashtrime apo pasaktesira; perzgjedhjen dhe aplikimin e politikave te duhura kontabel dhe berjen e vleresimeve kontabel qe jane te pershtatshme per rrethanat.

Pergjegjesia e Audituesit

Pergjegjesia jone eshte te shprehim nje opinion mbi keto pasqyra financiare bazuar mbi auditimin tone. Ne kryem auditimin tone ne perputhje me Standartet Nderkombetare te Auditimit. Keto standarte kerkojne qe ne te respektojme kerkesat etike dhe te planifikojme dhe te kryejme auditimin me qellim qe te perfojme siguri te arsyeshme qe pasqyrat financiare nuk kane gabime materiale.

Auditimi perfshin kryerjen e procedurave per te siguruar evidencen e auditimit rreth shumave dhe informacioneve spjeguese te dhena ne pasqyrat financiare. Procedurat e perzgjedhura varen nga gjykimi i auditorit, perfshire dhe vleresimin e riskut te egzistences se gabimeve materiale ne pasqyrat financiare, qofshin rezultat i mashtrimeve apo pasaktesira. Ne berjen e ketyre vleresimeve, auditori konsideron kontrollin e brendshem ne lidhje me pergatitjen dhe paraqitjen e drejte te pasqyrave financiare, por jo per qelimin e shprehjes se nje opinionit mbi efektetiviteten e kontrollit te brendshem te entitetit. Nje auditim perfshin gjithashtu vleresimin per pershtatshmerine e parimeve kontabel te perdorura dhe arsyeshmerine e vleresimeve kryesore te bera nga drejtuesit, si dhe vleresimin e paraqitjes se pergjithshme te pasqyrave financiare.

Ne besojme se evidencat e auditimit qe kemi siguruar eshte e mjaftueshme dhe e pershtateshme per te siguruar nje baze per opinionin ton te auditimit.

Opinion

Sipas opinionit tone, pasqyrat financiare paraqesin ne te gjitha aspektet materiale,ne menyre te drejte, pozicionin financiar te shoqerise “ **RO-AL** ” sh.p.k me 31 Dhjetor 2013 performancen e saj financiare dhe flukset e parase per vitin e mbyllur ne kete date ne perputhje me Standartet Kombetare te Kontabilitetit (SKK).

“ I.L.D. – 99 Audit ” Sh.p.k.

Luan KAMBERI
Rr. Emin Duraku pall Binjaket hyrja nr.5 kati 2

Tirane, me 12 Qershor 2014



Bilanci kontabel

A	AKTIVI	Shënime	Viti raportues 31.12.2013	Viti paraardhës 31.12.2012
I	AKTIVET AFATSHKURTRA			
1	Aktive monetare		3,236,563	6,015,788
2	Derivatë dhe aktive të mbajtura për tregtim		-	-
	(i) Derivatë		-	-
	(ii) Aktivete mbajtura për tregtim		-	-
	Totali 2	4	3,236,563	6,015,788
3	Aktive të tjera financiare afatshkurtra			
	(i) Llogari / Kërkesa të arkëtueshme	5	251,834,411	275,847,515
	(ii) Llogari / Kërkesa të tjera të arkëtueshme	6	3,978,213	2,062,839
	(iii) Instrumente të tjera borxhi		11,654,428	30,773,329
	(iv) Investime të tjera financiare		-	-
	Totali 3		267,467,052	308,683,483
4	Inventari			
	(i) Lëndët e para		100,042,032	80,030,607
	(ii) Prodhim në proces		-	-
	(iii) Produkte të gatshme		88,351,521	79,462,850
	(iv) Mallra për shitje		248,308,800	248,895,589
	(v) Parapagesat për furnizime		-	-
	Totali 4	7	436,700,352	408,209,034
5	Aktivete biologjike afatshkurtra		6,247,010	6,247,010
6	Aktivete afatshkurtra të mbajtura për shitje		-	-
7	Parapagimet dhe shpenzimet e shtyra		-	-
	TOTALI AKTIVEVE AFATSHKURTRA (I)		713,650,977	727,155,315
II	AKTIVET AFATGJATA			
1	Investimet financiare afatgjata			
	(i) Pjesëmarrje të tjera në njësi të kontrolluara (vetëm në PF)		-	-
	(ii) Aksione dhe investime të tjera në pjesëmarrje		-	-
	(iii) Aksione dhe letra të tjera me vlerë		-	-
	(iv) Llogari / Kërkesa të arkëtueshme afatgjata		-	-
	Totali 1.		-	-
2	Aktive afatgjata materiale			
	(i) Toka		-	-
	(ii) Ndërtesa		69,688,658	71,475,545
	(iii) Makineri dhe pajisje		37,547,181	40,465,881
	(iv) Aktive të tjera afatgjata materiale (me vl.kontab.)		43,728,084	43,728,084
	Totali 2	8	150,963,901	155,669,290
3	Aktivete Biologjike afatgjata	8.1	6,005,847	6,321,734
4	Aktivete afatgjata jomateriale			
	(i) Emri i mirë		-	-
	(ii) Shpenzimet e zhvillimit		-	-
	(iii) Aktive të tjera afatgjata jomateriale		-	-
	Totali 4		-	-
5	Kapital aksionar i papaguar		-	-
6	Aktive të tjera afatgjata		-	-
	TOTALI I AKTIVEVE AFATGJATA (II)		156,969,548	161,991,024
	TOTALI I AKTIVEVE (I + II)		870,620,525	889,146,339

[Signature]

Hartoi



[Signature] x

Pasqyrat financiare vjetore per periudhen
nga 1 Janar deri me 31 Dhjetor 2013

RO-AL sh.p.k
Pasqyrat financiare 2013

B	PASIVI	Shënime	Viti raportues 31.12.2013	Viti paraardhës 31.12.2012
	DETYRIMET DHE KAPITALI			
I	DETYRIMET AFATSHKURTRA			
1	Derivativët		-	-
2	Huamarrjet		-	-
	(i) Huatë dhe obligacionet afatshkurtra		-	-
	(ii) Kthimet / ripagesat e huave afatgjata		-	-
	(iii) Bono të konvertueshme		-	-
	Totali 2		-	-
3	Huatë dhe parapagimet			
	(i) Të pagueshme ndaj furnitorëve	9	32,514,713	53,270,317
	(ii) Të pagueshme ndaj punonjësve			-
	(iii) Detyrimet tatimore-sig.shoqërore	9	440,890	414,945
	(iv) Hua të tjera	9	126,093,703	126,093,703
	(v) Parapagimet e arkëtuara	9.1	228,654,057	258,785,021
	Totali 3		387,703,362	438,563,986
4	Grantet dhe të ardhurat e shtyra		-	-
5	Provizionet afatshkurtra		-	-
	TOTALI I DETYR. AFATSHKURTRA (I)		387,703,362	438,563,986
II	DETYRIME AFATGJATA			
1	Huatë afatgjata			
	(i) Hua, bono dhe detyrime nga qeraja financiare		-	-
	(ii) Bonot e konvertueshme		-	-
	Totali 1		-	-
2	Huamarrje të tjera afatgjata		174,318,570	146,646,705
3	Provizionet afatgjata		-	-
4	Grantet dhe të ardhurat e shtyra		-	-
	TOTALI I DETYR. AFATGJATA (II)		174,318,570	146,646,705
	TOTALI I DETYRIMEVE		562,021,932	585,210,691
III	KAPITALI			
1	Aksionet e pakicës / përdoret vetëm në pasqyrat financiare		-	-
2	Kapitali që i përket aksionarëve të shoqërisë mëmë (përdoret)		-	-
3	Kapitali i regjistruar (aksionar)		267,000,000	267,000,000
4	Primi i aksionit		-	-
5	Njësitë ose aksionet e thesarit (negative)		-	-
6	Rezerva statutore			
7	Rezerva ligjore		30,246,829	20,459,749
8	Rezerva të tjera		6,889,019	
9	Fitimet (humbja) e pasqyruara			9786880
10	Fitimi (humbja) e vitit financiar		4,862,945	6,889,019
	TOTALI I KAPITALIT (III)	10	308,598,593	303,935,648
	TOTALI I DETYRIMEVE KAPITALIT (I,II,III)		870,620,525	889,146,339

RO-AL sh.p.k
Pasqyrat financiare 2013

Pasqyra e te ardhurave dhe shpenzimeve

	Përshkrimi i Elementëve	Shënime	Viti raportues 31.12.2013	Viti paraardhës 31.12.2012
1	Shitjet neto	11	83,627,166	91,358,741
2	Të ardhura të tjera nga veprimtaritë e shfrytëzimit/Puna	11		9,238,345
3	Ndryshimet në inventarin e produkteve të gatshme dhe p	11		12,764,162
4	Materialet dhe mallrat e konsumuara	12	(43,932,056)	(70,572,395)
5	Kosto e punës	13		
	Pagat e personelit		(15,859,000)	(15,081,000)
	Shpenzimet për sigurimet shoh dhe shëndetësore		(2,634,421)	(2,420,792)
6	Amortizimet dhe zhvlerësimet		(6,173,288)	(6,397,281)
7	Shpenzime të tjera	14	(8,967,788)	(10,919,248)
8	Totali i shpenzimeve (shuma 4 - 7)		(77,566,533)	(105,390,722)
9	Fitimi apo humbja nga vepr kryesore (1+2+/-3-8)		6,060,632	7,968,546
10	Të ardhurat dhe shpen financiare nga njësitë e kontr		-	-
11	Të ardhurat dhe shpen financiare nga pjesëmarrjet		-	-
12	Të ardhurat dhe shpenzimet financiare		-	-
	12.1 Të ardhurat dhe shpen financiare nga investime të		-	-
	12.2 Të ardh dhe shpenzimet nga interesat 767, 667			
	12.3 Fitimet (humbjet) nga kursi i këmbimi 769, 669		(848,888)	(503,059)
	12.4 Të ardhura dhe shpen të tjera financiare 768, 668		-	-
13	Totali i të ardhur dhe shpen financiare (12.1+/-12.2+/-12.	15	(848,888)	(503,059)
14	Fitimi (humbja) para tatimit (9+/-13)		5,211,744	7,465,487
15	Shpenzimet e tatimit mbi fitimin 69		548,799	776,468
16	Fitimi (humbja) neto e vitit financiar (14-15)	16	4,662,945	6,689,019
17	Elementët e pasqyrave të konsoliduara		-	-

RO-AL sh.p.k
Pasqyrat financiare 2013

Pasqyra e fluksit te parave

Shoqeria tregtare: " RO-AL " .SH.P.K PF- 2013

Pasqyra e fluksit monetar – Metoda indirekte	Shenime	Viti raportues 2013	Viti paraardhes 2012
<u>Fluksi monetar nga veprimtaritë e shfrytëzimit</u>			
Fitimi para tatimit		5,211,744	7,485,487
Rregullime për:			
Amortizimin		6,173,288	6,397,281
Humbje nga këmbimet valutore		0	0
Të ardhura nga investimet		0	0
Shpenzime për interesa		848,888	503,059
Rritje/rënie në tepricën e kërkesave të arkëtueshme nga		41,218,431	68,818,089
Rritje/rënie në tepricën inventarit		(30,491,318)	(7,235,147)
Rritje/rënie në tepricën e detyr. për tu paguar nga aktiv		(50,880,824)	(48,079,479)
Rritje/rënie e aktiveve afatsh biologj		0	0
Mjete monetare të përfituara nga aktivitetet		(27,901,611)	27,769,290
Interesi i paguar		(848,888)	(503,059)
Tatim mbi fitimin i paguar		(548,799)	(776,468)
<u>Mjete monetare neto nga aktivitetet e shfrytëz</u>		(29,299,298)	26,489,763
<u>Fluksi monetar nga veprimtaritë investuese</u>			
Blerja e shpërbërës së kontr X minus paratë e arkëtuar		0	0
Blerja e aktiveve afatgjata materiale		(1,151,792)	(26,796,761)
Të ardhura nga shitja e pajisjeve		0	0
Interesi i arkëtuar		0	0
Dividendët e arkëtuar		0	0
<u>Mjete monetare neto e përdorur në aktiv inves</u>		(1,151,792)	(26,796,761)
<u>Fluksi monetar nga veprimtaritë financiare</u>			
Hyrje nga emetimi i kapitalit aksionar		0	0
Hyrje nga huamarrje afatgjata		27,671,865	876,777
Pagesat e detyrimeve të qirasë financiare		0	0
Dividendët e paguar		0	0
<u>Mjete mon neto e përdorur në aktivitetet finan</u>		27,671,865	876,777
Humbjet nga kembimet valutore			
<u>Rritja/rënia neto e mjeteve monetare</u>		(2,779,225)	569,779
<u>Mjetet monetare në fillim të periudhës kontabël</u>		6,015,787	5,448,008
<u>Mjetet monetare në fund të periudhës kontabël</u>		3,236,562	6,015,787

RO-AL sh.p.k
Pasqyrat financiare 2013

Pasqyra e ndryshimeve ne kapital

		Kapitali aksionar	Primi aksionit	Rezerva stat.ligjore	Fitimi pashpermdar e	Fitimi USHTRIMIT	TOTALI
I	Pozicioni me 31 dhjetor 2011	267,000,000	0	20,459,749	0	9,786,880	297,246,629
A	Efekti ndrysh ne politikat kontabel						0
B	Pozicioni i rregulluar				9,786,880	-9,786,880	0
1	Fitimi neto per periudhen kontabel					6,689,019	6,689,019
2	Dividentet e paguar						0
3	Rritja rezerves kapitalit						0
4	Emetimi aksioneve						0
II	Pozicioni me 31 dhjetor 2012	267,000,000	0	20,459,749	9,786,880	6,689,019	303,935,648
1	Fitimi neto per periudhen kontabel					4,662,945	4,662,945
2	Dividentet e paguar						0
3	Rritja rezerves kapitalit				6,689,019	-6,689,019	0
4	Emetimi kapitali aksionar						0
5	Aksione te thesari te riblera						0
III	Pozicioni me 31 dhjetor 2013	267,000,000	0	20,459,749	16,475,899	4,662,945	308,598,593

V E N D I M

I ASAMBLESE SE PERGJITHESHME TE ORTAKEVE

Sot me date 27.06.2014 ne oren 10.00 ne seline e shoqerise " RO-AL "sh.p.k u mbledh Asambleja e Ortakeve te shoqerise me pjesmarrjen e te dy Ortakeve zoterues te 100% te kuotave te kapitalit.

Asambleja ka **rend dite** :

- Shqyrtimi dhe miratimi I pasqyrave financiare dhe rezultatit te vitit 2013.
- Miratimi I shperndarjes se fitimit te vitit 2013.
- Miratimi I Ekspertit Kontabel per vitin ushtrimor 2014.

Ne perfundim te mbledhjes mbasi diskutoje per pasqyrat financiare dhe rezultatin e vitit ushtrimor, mbeshtetur ne ligjin nr.9901 date 14.4.2008 "Per tregtaret dhe shoqerite tregtare",ne statutin e shoqerise Asambleja e Ortakeve te shoqerise :

V E N D O S I

1-Te miratojne pasqyrat financiare te vitit ushtrimor 2013 dhe rezultatin e vitit , fitim neto ne shumen 4 662 945 leke.

2-Te mos shperndaje dividend per vitin 2013.Fitimi i pa shperndare ne shumen 4 662 945 leke te destinohet si me poshte:

- Shuma prej 4 662 945 leke te kaloje per krijimin e rezerves ligjore te domosdoshme te shoqerise.

3-Te emeroj Ekspertin Kontabel per auditimin e Pasqyrave fiananciare te vitit ushtrimor 2014 z.Luan KAMBERI

Per sa me siper u hartua ky vendim, i cili pasi lexohet, firmoset me vullnet te lire nga Ortaket e shoqerise.

ASAMBLEJA E ORTAKEVE TE SHOQERISE

Robert KASO

Ilir KASO

