

SHOQERIA

" ALSI & CO " Sh.p.k

PASQYRAT FINANCIARE

(Për vitin e mbyllur më 31 Dhjetor 2014)

NIPT: L01516024Q, TIRANE

Përmbajtja

Raporti i Audituesit të Pavarur

Pasqyra e Bilancit Kontabel

Pasqyra e Të Ardhurave dhe Shpenzimeve

Pasqyra e Ndryshimit të Kapitaleve të veta

Pasqyra e Levizjes së Parase

Shenimet Shpjeguese të Pasqyrave Financiare

RAPORT I AUDITUESIT TE PAVARUR

Drejtuar: Ortakut te vetem

I nderuar zoteri!

Une kam audituar Pasqyrat Financiare te shoqerise "ALSI & CO " Sh.p.k. te cilat perfshijne: Bilancin me 31 Dhjetor 2014; Pasqyren e te ardhurave dhe shpenzimeve; Pasqyren e ndryshimeve ne kapitalin e vet; Pasqyren e flukseve te parave per vitin ushtrimor te mbyllur me 31 Dhjetor 2014 si dhe nje permbledhje te politikave kontabel kryesore dhe shenime te tjera shpjeguese.

Pergjegjësia e Drejtimit për Pasqyrat Financiare;

Pergatitja e deklarimeve financiare është pergjegjësi e drejtimit të shoqërisë Tuaj për pergatitjen dhe paraqitjen e drejte të këtyre pasqyrave financiare në përputhje me Standartet Kombëtare te Kontabilitetit, hartimin, zbatimin dhe mbajtjen e kontrollit të brendshem në lidhje me pergatitjen dhe paraqitjen e drejte të pasqyrave financiare pa gabime materiale,qofte nga mashtrimet apo pasaktesira;përzgjedhjen dhe aplikimin e politikave të duhura kontabel dhe bërjen e vlerësimeve kontabel që jane të përshtatshme me rrethanat.

Pergjegjësia e Auditorit

Pergjegjësia e Ekspertit Kontabel të Regjistruar është të formoje një opinion të pavarur mbi këto pasqyra, bazuar në auditimin .

Une kam kryer auditimin në përputhje me Standardet Ndërkombetare të Auditimit(SNA).Këto standarde auditimi kërkojne që auditimi të planifikojë dhe të zbatojë procedura auditimi për të dhene siguri të arsyeshme që pasqyrat financiare janë pa gabime materiale.

Auditimi përfshin procedura për të marre prova auditimi për vlerat dhe paraqitjen në pasqyrat financiare mbi bazen e testimeve të dokumentave që mbështesin shifrat dhe informacionet e tjera të pasqyrave financiare. Procedurat e përzgjedhura varen nga gjykimin i auditorit,përfshire dhe vlerësimin e riskut të ekzistences së gabimeve materiale në pasqyrat financiare,qofshin rezultat i mashtrimeve apo pasaktesive.Në bërjen e këtyre vlerësimeve,auditori konsideron kontrollin e brendeshem në lidhje me pergatitjen dhe paraqitjen e drejte të pasqyrave financiare,por jo për qëllimin e shprehjes së një opinionit mbi efektivitetin e kontrollit të brendeshem të shoqërisë. Nje auditim përfshin gjithashtu vlerësimin për përshtatshmërinë e parimeve kontabel të perdorura dhe arsyeshmërinë e vlerësimeve kryesore të bota nga drejtuesit, si dhe vlerësimin e paraqitjes se përgjithshme të pasqyrave financiare.

Une besoj se auditimet e kryera nga ne sigurojnë një bazë të arsyeshme për opinionin e dhënë.



Opinion

Sipas opinionit tim, Pasqyrat Financiare paraqesin në mënyre të sinqertë, në të gjithë aspektet materiale, gjëndjen financiare të shoqërisë " ALSI & CO" sh.p.k me datën 31.12.2014 dhe rezultatin e veprimtarisë për ushtrimin e mbyllur në përputhje me Standartet Kombëtare të Kontabilitetit.

Ekspert Kontabel i Regjistruar

Licensa _Nr. 266

Ilia ÇEÇE



Tirane, më 27 / 06 / 2015

A K T I V E T		shënime	31 Dhjetor 2014	31 Dhjetor 2013
I	Aktive Afatshkurtra			
1	Mjetet Monetare	1	2,231,844	1,913,959
2	Derivate dhe Aktive Financiare te mbajtur per tregtim			
a)	Derivatet			
b)	Aktivët e mbajtur per tregtim			
3	Aktive te tjera Financiare afatshkurter	Totali	2,231,844	1,913,959
a)	Llogari kerkese te arketueshme	2	30,480,630	15,947,927
b)	Llogari kerkese te tjera te arketueshme	3	3,289,437	2,373,388
c)	Instrumente te tjera borzhi	4	29,950,000	1,428,002
d)	Investime te tjera financiare			
4	Inventari	Totali	63,720,067	19,749,317
a)	Materike te ndryshme			
b)	Prodhimi ne proces			
c)	Produkte te gatshme	5		
d)	Mallra per rishitje		47,875,807	30,851,487
e)	Parapagesut per furnizime			
		Totali	47,875,807	30,851,487
5	Aktive Biologjike afatshkurter			
6	Aktive Afatshkurtra te mbajtur per shitje			
7	Parapagime dhe shpenzime te shtyra			
	Total i Aktiveve Afatshkurtra		113,827,718	52,516,763
II	Aktive Afatgjata			
1	Investime financiare afatgjata			
a)	Aksione dhe pjesemarrje te tjera ne njesi te kontrolluara	6	50,000	
b)	Aksione dhe investime te tjera ne pjesemarrje			
c)	Aksione dhe letra te tjera me vlore			
d)	Llogari kerkese te arketueshme			
		Totali	50,000	-
2	Aktive Afatgjata Materiale			
a)	Toka			
b)	Ndertesa (neto)			
c)	Makineri dhe pajisje (neto)	7	1,005,111	1,014,553
d)	Aktivite te tjera afatgjata materiale (neto)		8,918,683	9,909,648
		Totali	9,923,794	10,924,201
3	Aktive Biologjike Afatgjate			
4	Aktive Afatgjata Jomateriale			
a)	Emri i mire			
b)	Shpenzimet e zhvillimit			
c)	Aktive te tjera afatgjata jomateriale			
		Totali	-	-
5	Kapitali aksionar i papaguar			
6	Aktive te tjera afatgjata (ne proces)	8	243,200	243,200
	Totali i Aktiveve Afatgjata		10,216,994	11,167,401
TOTALI AKTIVEVE			124,044,712	63,684,164

PASIVET DHE KAPITALI		31 Dhjetor 2014	31 Dhjetor 2013
I Pasivet Afatshkurta			
1 Derivatet			
2 Huamarrjet			
a) Huatë dhe obligacionet afatshkurta (overdraft)	9	9,940,565	39,940,565
b) Kthimet/Ripagimet e huave afatgjata			
c) Bono të konvertueshme			
Totali		9,940,565	39,940,565
3 Huatë dhe parapagimet			
a) Te pagueshme ndaj furnitorëve		57,441,126	26,957,400
b) Te pagueshme ndaj punonjësve		548,674	473,296
c) Detyrimet tatimore		162,410	159,077
ç) Hua të tjera	10	34,805,828	869,500
d) Parapagimet e arketueshme			
Totali		92,958,038	28,459,273
4 Grantet dhe te ardhura të shtyrë			-
5 Provizionet afatshkurta			-
Passive Totale Afatshkurta		102,898,603	68,399,838
II Pasivet Afatgjata			
1 Huatë afatgjata			
a) Hua, bono dhe detyrime nga qeraja financiare			
b) Bonot e konvertueshme			
Totali			-
2 Huamarrje të tjera afatgjata	11	23,289,515	-
3 Provizionet afatgjata			
4 Grantet dhe te ardhura të shtyrë			
Passive Totale Afatgjata		23,289,515	-
Totali i pasiveve		126,188,118	68,399,838
III Kapitali			
1 Kapitali i aksionar			
2 Rezerva nga rivlerësimi,		100,000	100,000
3 Sistemime në kapital			
4 Rezerva statutoare			
5 Rezerva ligjore			
6 Rezerva të tjera	12		
7 Fitimi i pashpërndarë		(4,815,675)	143,395
8 Fitimi (humbeje) e vitit financiar		1,572,269	(4,959,070)
Totali i Kapitalit		(2,143,406)	(4,715,675)
TOTALI I PASIVEVE DHE KAPITALIT		124,044,712	63,684,163

PASQYRA E TE ARDHURAVE DHE SHPENZIMEVE	shenime	31 Dhjetor 2014		31 Dhjetor 2013	
1 Shitje neto	13	80,765,260		77,446,904	
2 Te ardhura te tjera nga veprimtarite e shfrytezimit					
3 Puna e kryer nga njesia ekonomike per qellime te veta					
4 Mallra, lendet e para dhe sherbimet	14	(57,125,626)		(65,870,723)	
5 Shpenzime te tjera nga veprimtarite e shfrytezimit	15	(8,050,850)		(5,911,306)	
6 Shpenzimet e personelit		(8,097,312)		(6,798,769)	
a) Pagut					
b) Shpenzimet e sigurimeve shoqërore	16	(5,938,571)		(5,825,800)	
c) Shpenzimet per personelin		(1,158,741)		(972,969)	
7 Amortizimi dhe Zhvleresimet,shpenzime per tu shperndare		(1,092,420)		(170,715)	
8 Fitimi (humbja) nga veprimtarite e shfrytezimit		6,399,052		(1,304,549)	
9 Te ardhurat/shpenzimet financiare nga njesite e kontrolloara		-		-	
11 Te ardhurat/shpenzimet (te pa njohura)					
12 Te ardhura dhe shpenzime financiare		(3,372,853)		(3,538,922)	
12/a Te ardhura/shpenzime financiare nga investime te tjera financiare					
12/b Te ardhura dhe shpenzime financiare nga interesi		-3,202,933		(3,265,650)	
12/c Fitimi dhe humbje nga kurs i kembimit	17	16,381		71	
12/d Te ardhura dhe shpenzime te tjera financiare		-186,295		(273,103)	
13 Totali i te ardhurave dhe shpenzimeve financiare		(3,372,853)		(3,538,922)	
14 Fitimi (humbja) para tatimit		3,026,199		(4,843,471)	
Shpenzime te panjohura					
Totali		3,026,199		(4,843,471)	
15 Shpenzimet e tatimit mbi fitimin	18	-453,930		(115,599)	
16 Fitimi (humbje) neto e vilit financiar		2,572,269		(4,959,070)	

PASQYRA E FLUKSEVE MONETARE

	31 Dhjetor 2014
Fitimi para tatimit	3,026,199
Rregullime për:	
Amortizimin i AAM	1,092,420
Tatim fitimi	(453,930)
Levizjet ne Kapitali Qarkullues	-
Rritje(-)/rënie(+) në tepricën e kërkesave të arkëtueshme nga aktiviteti, si dhe kërkesave të arkëtueshme të tjera	(43,970,750)
Rritje/rënie në tepricën inventarit	(17,024,320)
Rritje/rënie në tepricën e detyrimeve, për t'u paguar nga aktiviteti	64,498,765
Rritje/renie ne parapagime te ardhura te shtyra	-
Rritje/renie ne shpenzimet e shtyra	-
Mjetet Monetare neto nga aktivitetet e shfrytëzimit	7,168,384
Fluksi monetar nga veprimtaritë investuese	
Blerja e shoqërisë së kontrolluar minus paratë e arkëtuara	(50,000)
Rritje /renie aktiveve afatgjata materiale	(92,013)
Rritje /renie aktiveve afatgjata materiale (investime proces)	-
Rritje /renie aktiveve afatgjata Jo-materiale	-
Mjete Monetare neto e përdorur në aktivitetet investuese	(142,013)
Fluksi monetar nga veprimtaritë financiare	
Të ardhura nga emetimi i kapitalit aksioner	
Rritje/rënie në Ne kapital	
Rritje/rënie nëHuate Afat-gjate	23,289,515
Rritje/rënie nëHuate Afat-shkurter	(30,000,000)
Dividendët te paguar	
Mjete Monetare neto e përdorur në aktivitetet financiare	(6,710,485)
Rritja (+)/rënia(-) neto e mjeteve monetare	315,886 -
Mjetet monetare në fillim të periudhës kontabël	1,915,959
Mjetet monetare në fund të periudhës kontabël	2,231,845

Pasqyrat financiare u aprovuan më 17.05.2015 dhe u firmosën si më poshtë:

Administratori

Hartuesi i Pasqyrave Financiare



Shënimet shprehëse janë pjesë përbërëse e këtyre Pasqyrave Financiare

I. Shenimet Shpejguese**1. Mjetet Monetare**

Gjendjet e "Mjete Monetare" te 31.12. 2014 krahasuar me 31.12.2013:

Mjetet Monetare

		<u>31 Dhjetor 2014</u>	<u>31 Dhjetor 2013</u>
		<u>ne Lek</u>	<u>ne Lek</u>
Llogarite rjedhese ne banke	Leke	1,596,301	1,406,184
Mjete monetare ne arke		635,543	509,775
Totali		2,231,844	1,915,959

Veprimet e levizjeve monetare ne librat e arkës dhe bankes, tregojne se ato jane veprime te autorizuar,mbeshteten ne dokumenta qe justifikojne pagesat dhe arketimet dhe se regjistrimet jane kronologjike.Per gjendjen ne valute eshte bere rivleresimi me kursin fiks te bankes Shqiperise ne daten 31.12.2014 dhe diferencat jane pasqyruar ne rezultatin e shoqerise. Transaksionet jane pasqyruar drejte.

Rakordimet nga kontrollat dokumentare te arkës dhe te bankes vleresohen te mjaftueshme.

2. Llogari të Arkëtueshme

Gjendjet e "Llogari te Arketueshme" te 31.12. 2014 krahasuar me 31.12.2013:

		<u>31 Dhjetor 2014</u>	<u>31 Dhjetor 2013</u>
		<u>Vlera ne leke</u>	<u>Vlera ne leke</u>
Kliente per tu arketuar	Leke	30,480,630	15,947,927
Totali		30,480,630	15,947,927

3. Të Tjera Për T'u Arketuar

Gjendjet e "Te tjera te Arketueshme" te 31.12. 2014 krahasuar me 31.12.2013:

		<u>31 Dhjetor 2014</u>	<u>31 Dhjetor 2013</u>
		<u>Vlera ne leke</u>	<u>Vlera ne leke</u>
Tatim fitimi	Leke	58,287	107,374
TVSH	Leke	3,231,150	2,266,014
Totali		3,289,437	2,373,388

4. Instrumenta borxhi

		<u>31 Dhjetor 2014</u>	<u>31 Dhjetor 2013</u>
		Vlera ne leke	Vlera ne leke
Instrumenta borxhi	Leke	29,950,000	1,428,002
Totali		29,950,000	1,428,002

5. Inventari

Gjendja e " Inventarit " te 31.12. 2014 krahasuar me 31.12.2013

		<u>31 Dhjetor 2014</u>	<u>31 Dhjetor 2013</u>
		Vlera ne leke	Vlera ne leke
Mallra per rishitje	Leke	47,041,092	30,851,487
Amballazhe	Leke	834,715	
Totali		47,875,807	30,851,487

6. Aksione dhe pjesemarrje te tjera

Gjendja e " Aksione dhe pjesemarrje te tjera" te 31.12. 2014 krahasuar me 31.12.2013

		<u>31 Dhjetor 2014</u>	<u>31 Dhjetor 2013</u>
		Vlera ne leke	Vlera ne leke
Aksione dhe pjesemarrje te tjera	Leke	50,000	
Totali		50,000	-

7. Aktivët Afatgjatë Materiale

Evidenca kontabel e AAM-ve mbështet në inventaret e datës 31.12.2014, si dhe në dokumentat justifikues me të cilat janë pasqyruar veprimet që ndryshojnë gjendjen e tyre gjatë ushtrimit. Mbi këto dokumenta janë kryer verifikimet dhe shqyrtimet e nevojshme të cilat janë pasqyruar në tabelën e mësipërme. Kostot e kapitalizimit të AAM-ve janë pasqyruar drejtpërdrejtë.

8. Aktive te tjera ne proces

Gjendja e " Aktive te tjera ne proces" te 31.12. 2014 krahasuar me 31.12.2013.

		<u>31 Dhjetor 2014</u>	<u>31 Dhjetor 2013</u>
		<u>Vlera ne leke</u>	<u>Vlera ne leke</u>
Aktive afatgjata ne proces	Leke	243,200	243,200
Totali		243,200	243,200

9. Detyrimet Afatshkurter (Huamarrjet afatshkurtra)

Gjendjet e "Huamarrjet afatshkurtra" te 31.12. 2014 krahasuar me me 31.12.2013:

		<u>31 Dhjetor 2014</u>	<u>31 Dhjetor 2013</u>
		<u>Vlera ne leke</u>	<u>Vlera ne leke</u>
Hua dhe obligacione(Overdraft)	Leke	9,940,565	39,940,565
Totali		9,940,565	39,940,565

10. Detyrimet Afatshkurter (Huate dhe Parapagimet)

Gjendjet e "Huate dhe Parapagimet " te 31.12. 2014 krahasuar me me 31.12.2013:

		<u>31 Dhjetor 2014</u>	<u>31 Dhjetor 2013</u>
		<u>Vlera ne leke</u>	<u>Vlera ne leke</u>
Te pagueshme ndaj furnitoreve	Leke	57,441,126	26,957,400
Te pagueshme ndaj punonjesve	Leke	548,674	473,296
Detyrimet tatimore	Leke	162,410	159,077
Hua te tjera (detyrime te ortakeve)	Leke	34,805,828	869,500
Parapagimet e arketueshme	Leke		
Totali		92,958,038	28,459,273

Detaje te detyrime tatimore

		<u>31 Dhjetor 2014</u>	<u>31 Dhjetor 2013</u>
		<u>Vlera ne leke</u>	
Sigurime shoqerore dhe shendetesore	Leke	157,860	151,077
Tatim mbi pagat	Leke	4,550	8,000
Totali		<u>162,410</u>	<u>159,077</u>

11. Huamarrje afatgjate

		<u>31 Dhjetor 2014</u>	<u>31 Dhjetor 2013</u>
		<u>Vlera ne leke</u>	<u>Vlera ne leke</u>
Huamarrje afatgjate	Leke	23,289,515	-
Totali		<u>23,289,515</u>	<u>-</u>

12. Kapitali Aksioner dhe Rezervat

Llogaria e kapitalit vet per vitin 2014 krahasuar me vitin 2013 paraqiten si me poshte:
Kapitali i aksioner per shumen 100.000 leke perfaqeson kontributin e ortakëve ne momentin e regjistrimit te shoqërisë ne Qendren kombetare te Regjistrimit (QKR).
Struktura sipas ortakëve

	<u>31 Dhjetor 2014</u>		<u>31 Dhjetor 2013</u>	
	<u>Ne Leke</u>	<u>ne %</u>	<u>Ne Leke</u>	<u>ne %</u>
Albert Sino	100,000	100%	100,000	100%
Ne fund te vitit ushtrimor	100,000	100%	100,000	100%

Veprimet ne llogarit e kapitalit jane te mbështetura me dokumenta ligjore.

13. Të Ardhura

		<u>31 Dhjetor 2014</u>	<u>31 Dhjetor 2013</u>
		<u>Vlera ne leke</u>	<u>Vlera ne leke</u>
Te ardhurat nga shitjet	Leke	80,765,260	77,446,904
Totali		<u>80,765,260</u>	<u>77,446,904</u>

Te gjithë te ardhurat jane realizuar nga aktiviteti kryesor i shoqërisë,jane te deklarur sakte.

14. Te ardhura nga veprimtaria e shfrytezimit

		<u>31 Dhjetor 2014</u> Vlera ne leke	<u>31 Dhjetor 2013</u> Vlera ne leke
Te ardhura te tjera	Lekë	-	-
Totali		<u>-</u>	<u>-</u>

15. Shpenzime materiale

		<u>31 Dhjetor 2014</u> Vlera ne leke	<u>31 Dhjetor 2013</u> Vlera ne leke
Materialet e konsumuara	Lekë	(57,125,626)	(65,870,723)
Totali		<u>(57,125,626)</u>	<u>(65,870,723)</u>

16. Shpenzime të Tjera

Keto shpenzime janë të dokumentuara, të analizuar sipas llojit dhe natyrës së tyre dhe janë në funksion të kryerjes së aktivitetit të shoqërisë. Shpenzimet janë dokumentuar dhe pasqyruar drejt në Pasqyrat Financiare

17. Shpenzime Personeli

		<u>31 Dhjetor 2014</u> Vlera ne leke	<u>31 Dhjetor 2013</u> Vlera ne leke
Shpenzimet për pagat	leke	(6,938,571.0)	(5,825,800.0)
Sigurimet shoqërore shëndetsore	leke	(1,158,741.0)	(972,909.0)
Shpenzime të tjera për personelin	leke	-	-
Totali		<u>(8,097,312)</u>	<u>(6,798,709)</u>

Shpenzimet e punësimit (pagat dhe sigurimet shoqërore & shëndetsore) janë dokumentuar dhe paraqitur saktë në shpenzimet për personelin, gjithashtu edhe detyrimet fiskale të punëmarresit në lidhje me pagën e përfituar janë dokumentuar dhe paraqitur saktë në Pasqyrat Financiare

18. Shpenzime amortizimi

		<u>31 Dhjetor 2014</u> Vlera ne leke	<u>31 Dhjetor 2013</u> Vlera ne leke
Amortizimi dhe Zhvlerësimet	Lekë	(1,092,420)	(170,715)
Totali		<u>(1,092,420)</u>	<u>(170,715)</u>

Shënimet shpjeguese janë pjesë përbërëse e këtyre Pasqyrave Financiare

19. Te Ardhura dhe shpenzime financiare

		<u>31 Dhjetor 2014</u>
		<u>Vlera ne leke</u>
Te ardhurat/shpenzimet (te pa njohura)	Leke	-
Te ardhura dhe shpenzime nga interesat	Leke	(3,202,939)
Fitimet (Humbjet) nga kursi i kembimit	Leke	16,381
Te ardhura dhe shpenzime te tjera financiare	Leke	64,703
		-
Totali		<u>(3,121,855)</u>

20. Fitim/ Humbje dhe Rezultati Tatimor

		<u>31 Dhjetor 2014</u>
		<u>Vlera ne leke</u>
Fitimi para tatimit	leke	3,026,199
Shpenzime te panjohura	leke	
	leke	0
Fitimi /Humbje fiskale	leke	3,026,199
Tatim fitimi (10 %)	leke	453,930
Fitimi Neto		<u>2,572,269</u>

Nga verifikimi dhe testimi i te gjitha rubrikave te te ardhurave dhe shpenzimeve rezulton qe shoqëria ka zbatuar rregullat fiskale ne perlogaritjen e rezultatit per vitin ushtrimor 01 Janar 2014 deri 31 Dhjetor 2014.

21. Ngjarje pas Datës së Bilancit

Nuk kemi asgje me rendesi per te shenuar pas dates se mbylljes se Pasqyrave Financiare me 31.12.2014.

Administratori

Hartuesi i Pasqyrave Financiare

 më 28.12.2015



