

Emertimi dhe Forma ligjore

"Koshnica A&B" shpk

NIPT -i

K 81630502E

Adresa e Selise

L. 13 , Rruga "Bajram Curri" , Durres

Data e krijimit

30,04,2008

Nr. i Regjistrimit Tregtar

Veprimtaria Kryesore

Sherbime ne Ndertim

(Suvatime e shtresa)

PASQYRAT FINANCIARE

(Ne zbatim te Standartit Kombetar te Kontabilitetit Nr.2 dhe
Ligjit Nr. 9228 Date 29.04.2004 Per Kontabilitetin dhe Pasqyrat Financiare)

Viti 2016

Pasqyra Financiare jane individuale

Po

Pasqyra Financiare jane te konsoliduara

Jo

Pasqyra Financiare jane te shprehura ne

Leke

Pasqyra Financiare jane te rumbullakosura ne

Leke

Periudha Kontabel e Pasqyrave Financiare

Nga

01.01.2016

Deri

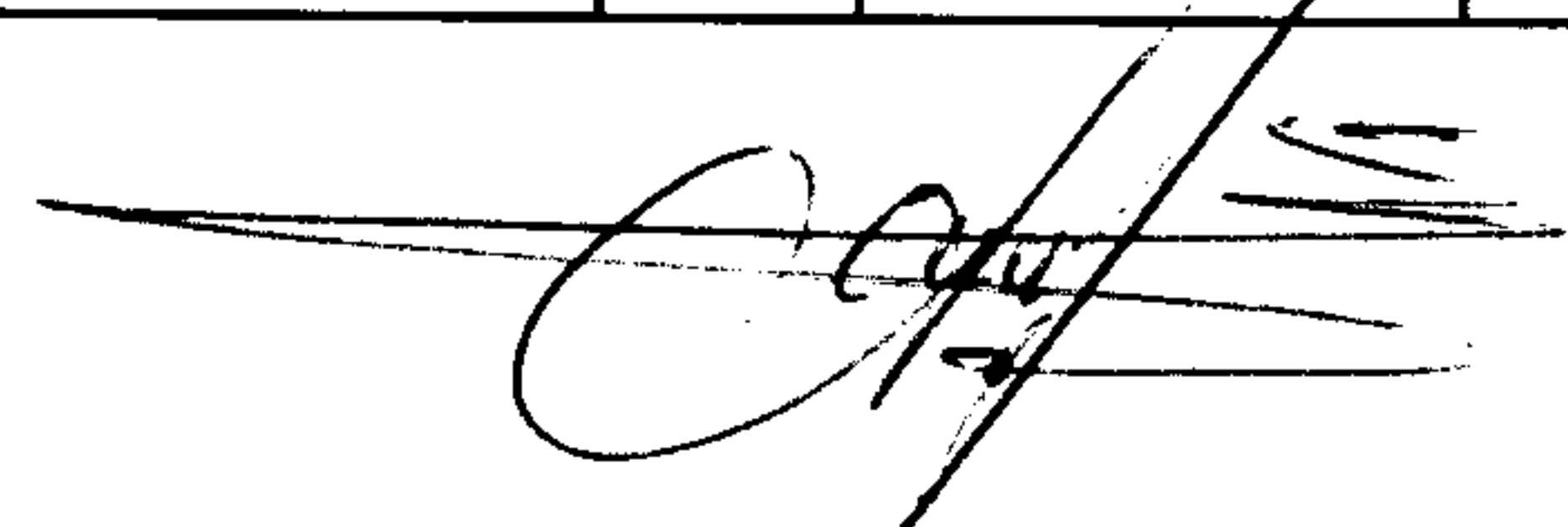
31.12.2016

Data e mbylljes se Pasqyrave Financiare

15.02.2017

Pasqyra Pozicionit Financiar, Viti 2016

Nr	A K T I V E T	Ref.	Periudha Raportuese	Periudha Para ardhese
I	AKTIVET AFATSHKURTRA	1		
1	Aktivete monetare	2	9,724,122	2,708,173
1.1	Banka	3	2,755,322	638,693
1.2	Arka	4	6,968,800	2,069,480
2	Investime	5	0	0
2.1	Ne tituj pronesie te njesive ekonomike brenda grupit	6	0	0
2.2	Aksionet e veta	7	0	0
2.3	Te tjera financiare	8	0	0
3	Te drejta te arketueshme	9	90,632,257	62,383,668
3.1	Nga aktiviteti i shfrytezimit (klienti)	10	67,951,652	59,913,668
3.2	Nga njesite ekonomike brenda grupit	11	0	0
3.3	Nga njesite ekonomike ku ka interesa pjesemarrrese	12	0	0
3.4	Te tjera	13	22,680,605	2,470,000
	> Tatim Fitimi, sig.shoqerore	14	0	0
	> Tvsh	15	210,605	0
	> Debitore, Kreditore te tjere	16	22,470,000	2,470,000
3.5	Kapital i nenshkruar i papaguar	17	0	0
4	Inventaret	18	7,158,574	2,597,886
4.1	Lende e para dhe materiale te konsumueshme	19	0	0
4.2	Prodhim ne proces dhe 1/2 produkte	20	0	0
4.3	Produkte te gatshme	21	0	0
4.4	Mallra per rishitje	22	6,977,471	2,396,458
4.5	Aktive biologjike (Gje e gjalle ne rritje e majmeri)	23	0	0
4.6	AAGJM te mbajtura per shitje	24	0	0
4.7	Parapagime per inventare	25	0	0
4.8	Inventari lmet	26	181,103	201,428
5	Shpenzime te shtyra	27	0	0
6	Te arketueshme nga te ardhurat e konstatuara	28	0	0
	TOTALI AKTIVEVE AFATSHKURTRA	29	107,514,953	67,689,727
II	AKTIVET AFATGJATA	30		
1	Aktive Financiare	31	0	0
1.1	Tituj pronesie ne njesite ekonomike brenda grupit	32	0	0
1.2	Tituj te huadhenies ne njesite ekonomike brenda grupit	33	0	0
1.3	Tituj pronesie ne njesite ekonomike ku ka interesa pjesemarrrese	34	0	0
1.4	Tituj te huadhenies ne njesite ekonomike ku ka interesa pjesemarrrese	35	0	0
1.5	Tituj te tjere te mbajtur si aktive afategjata	36	0	0
1.6	Tituj te tjere te huadhenies	37	0	0
2	Aktive Materiale	38	174,241	199,304
2.1	Toka dhe ndertesa	39	0	0
2.2	Impiante dhe makineri	40	174,241	199,304
2.3	Te tjera instalime dhe paisje (mj.transporti, mobilje, orendi, p.informat)	41	0	0
2.4	Parapagime per aktive materiale dhe ne pronesi	42	0	0
3	Aktive biologjike	43	0	0
4	Aktive jo materiale	44	0	0
4.1	Koncensione,patenta,licensa,marka tregtare,te drejta e aktive te ngjashme	45	0	0
4.2	Emri i mire	46	0	0
4.3	Parapagime per AAJM	47	0	0
4.4	Aktive tatimore te shtyra	48	0	0
	TOTALI AKTIVEVE AFATGJATA	49	174,241	199,304
	AKTIVE TOTALE (I+II)	50	107,689,194	67,889,031



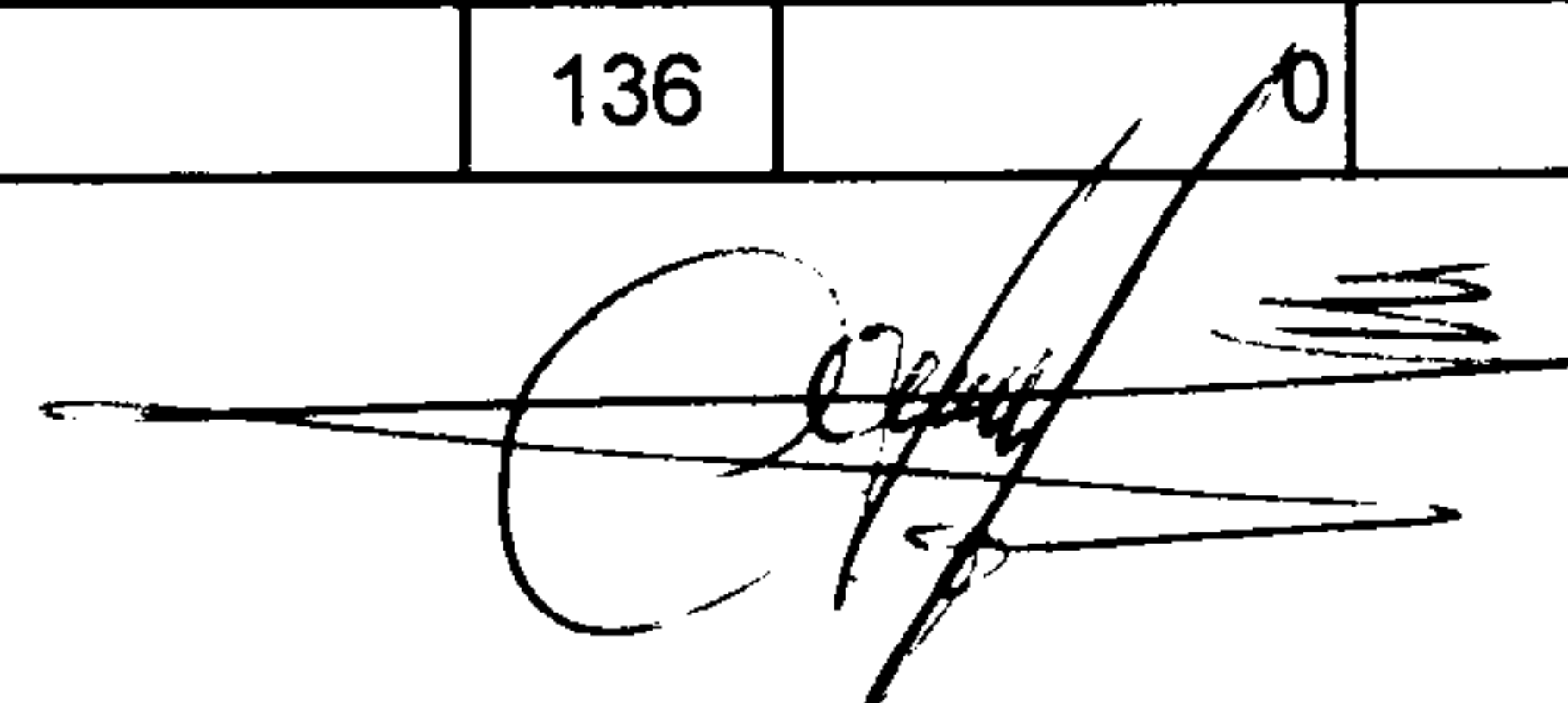
Pasqyra Pozicionit Financiar, Viti 2016

Nr	DETYRIME DHE KAPITALI	Ref	Periudha Raportuese	Periudha Para ardhese
I-	1 DETYRIME AFATSHKURTRA	51	51,703,306	20,530,615
	1.1 Titujt e huamarrjes (deri ne 12 muaj)	52	0	0
	1.2 Detyrime ndaj institucioneve te kredise (+ 12 muaj)	53	0	0
	1.3 Arketime ne avance per porosi	54	0	0
	1.4 Te pagueshme per aktivitetin e shfrytezimit (furnitoret)	55	48,575,707	17,681,507
	1.5 Deftesa te pagueshme	56	0	0
	1.6 Te pagueshme ndaj njesive ekonomike brenda grupit	57	0	0
	1.7 Te pagueshme ndaj njesive ekonomike ku ka interesa pjesemarrrese	58	0	0
	1.8 Te pagueshme ndaj punonjesve dhe sigurimeve shoq/ shendetesore	59	1,776,521	1,349,202
	> Te pagueshme ndaj punonjesve	60	1,679,054	1,290,963
	> Te pagueshme per sigurime shoq/shendetesore	61	97,467	58,239
	1.9 Te pagueshme per detyrimet tatimore	62	1,351,078	1,499,906
	> Tatim Fitimi	63	1,348,478	1,396,367
	> Tvsh	64	0	100,939
	> Tap-i	65	2,600	2,600
	> Tatimi ne burim	66	0	0
	2 Te pagueshme per shpenzime te konstatuara	67	0	0
	3 Te ardhura te shtyra	68	0	0
	4 Provizione	69	0	0
	TOTALI I DETYRIMEVE AFATSHKURTRA	70	51,703,306	20,530,615
II-	1 DETYRIME AFATGJATA	71	0	0
	1.1 Titujt e huamarrjes	72	0	0
	1.2 Detyrime ndaj institucioneve te kredise	73	0	0
	1.3 Arketime ne avance per porosi	74	0	0
	1.4 Te pagueshme per aktivitetin e shfrytezimit (furnitoret mbi 12muaj)	75	0	0
	1.5 Deftesa te pagueshme	76	0	0
	1.6 Te pagueshme ndaj njesive ekonomike brenda grupit	77	0	0
	1.7 Te pagueshme ndaj njesive ekonomike ku ka interesa pjesemarrrese	78	0	0
	1.8 Te tjera te pagueshme	79	0	0
	2 Te pagueshme per shpenzime te konstatuara	80	0	0
	3 Te ardhura te shtyra	81	0	0
	4 Provizione	82	0	0
	4.1 Provizione per pensionet	83	0	0
	4.2 Provizione te tjera	84	0	0
	5 Detyrime tatimore te shtyra	85	0	0
	TOTALI I DETYRIMEVE AFATGJATA	86	0	0
	DETYRIME TOTALE (I+II)	87	51,703,306	20,530,615
III-	KAPITALI DHE REZERVAT	88		
	1 Kapitali I nenshkuar	89	100,000	100,000
	2 Primi I lidhur me kapitalin	90	0	0
	3 Rezerva rivleresimi	91	0	0
	4 Rezerva te tjera	92	47,258,416	46,062,705
	4.1 Rezerva ligjore	93	10,000	10,000
	4.2 Rezerva statutore	94	0	0
	4.3 Rezerva te tjera	95	47,248,416	46,052,705
	5 Fitimi I pashperndare	96	0	0
	6 Fitimi / Humbja e vitit ushtrimor	97	8,627,472	1,195,711
	TOTALI I KAPITALIT	98	55,985,888	47,358,416
	TOTALI I DETYRIMEVE DHE KAPITALIT	99	107,689,194	67,889,031

Pasqyra e Performances (pasqyra e te ardhurave dhe shpenzimeve), Viti 2016

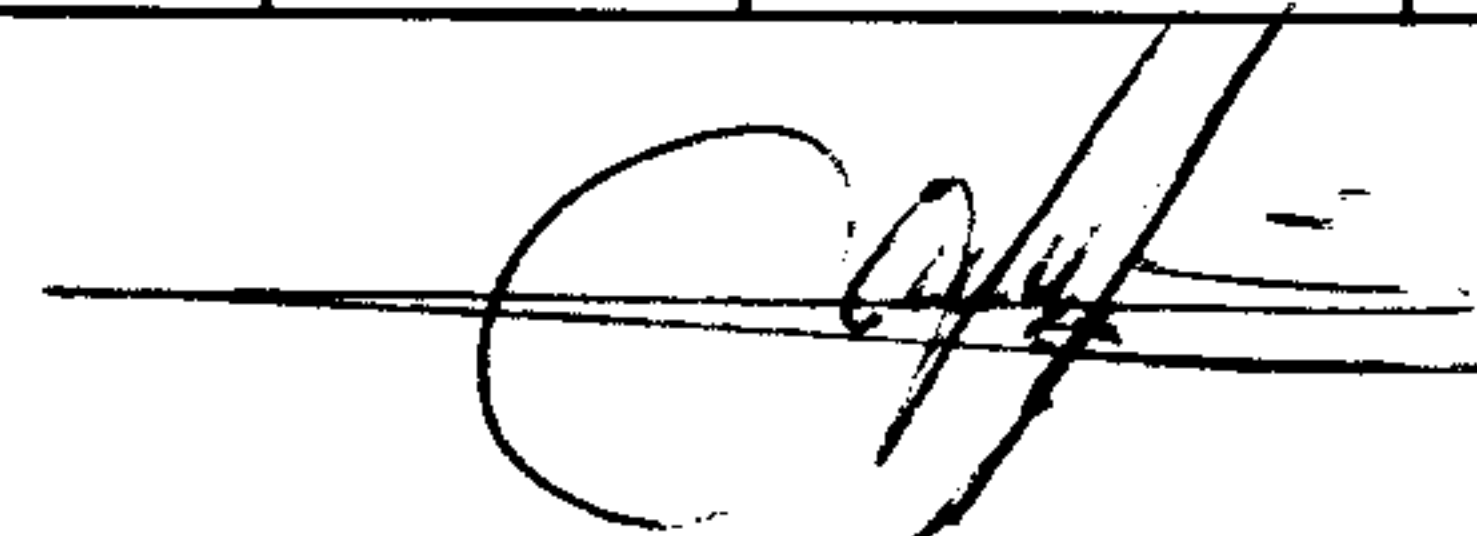
(Bazuar ne klasifikimin e Shpenzimeve sipas Natyres)

Nr	Pershkrimi i Elementeve	Ref.	Periudha Raportuese	Periudha Para ardhese
1	Te ardhura nga aktiviteti I shfrytezimit	100	53,779,688	17,105,635
2	Ndryshimi ne inventarin e produkteve te gatshme dhe prodhimit ne proces	101	0	0
3	Puna e kryer nga njesia ekonomike dhe e kapitalizuar (per prodhimin e AA)	102	0	0
4	Te ardhura te tjera te shfrytezimit	103	19,642	-3,613
	4.1 Shitja AAGJ	104		
	4.2 Rivlersimi I AAGJ	105		
	4.3 Nga konvertimi	106	19,642	-3,613
5	Lenda e pare dhe materiale te konsumueshme	107	-35,257,799	-11,770,355
	5.1 Lenda e pare dhe materiale te konsumueshme	108	-34,198,342	-10,418,933
	5.2 Te tjera shpenzime	109	-1,059,457	-1,351,422
6	Shpenzime te personelit	110	-7,160,462	-3,794,938
	6.1 Paga dhe shperblime	111	-6,386,202	-3,251,875
	6.2 Shpenzime te sigurimeve shoq/shendetesore	112	-774,260	-543,063
7	Zhveresimi I AAM	113	0	0
8	Shpenzime konsumi dhe amortizimi	114	-81,858	-40,503
	8.1 Shpenzime amortizimi	115	-43,183	-40,503
	8.2 Konsumi inventarit te imet	116	-38,675	0
9	Shpenzime te tjera shfrytezimi (gjoba, shpz.te panjohura)	117	-976,857	-76,081
10	Te ardhura te tjera	118	0	0
	10.1 Te ardhura nga njesite ekonomike ku ka interesa pjesemarrrese	119	0	0
	10.2 Te ardhura nga investime dhe hua te tjera, pjese e AAGJ	120	0	0
	10.3 Interesa te arketushem dhe te ardhura te thjera te ngjashme	121	0	0
11	Zhveresimi I aktiveve fin. dhe investimeve fin. te mbajtura si Aafatshkurtra	122	0	0
12	Shpenzime financiare	123	0	0
	12.1 Shpenzime interesi	124	0	0
	12.2 Shpenzime te tjera financiare (konvertimi)	125	0	0
13	Pjesa e fitimit/humbjes nga pjesemarrjet	126	0	0
14	Fitim / Humbja e vitit ushtrimor	127	10,322,354	1,420,145
15	Fitim / Humbja para tatimit	128	11,299,211	1,496,226
16	Shpenzimi I tatimit mbi fitimin	129	1,694,882	224,434
	16.1 Shpenzimi aktual I tatimit mbi fitimin	130	1,694,882	224,434
	16.2 Shpenzimi I tatim fitimit te shtyre	131	0	0
	16.3 Pjesa e tatim fitimit te pjesemarrjeve	132	0	0
17	Fitim / Humbja e vitit ushtrimor (neto)	133	8,627,472	1,195,711
18	Fitim / Humbja per:	134	0	0
	18.1 pronaret e njesise ekonomike meme	135	0	0
	18.2 Interesat jokontrolluse	136	0	0



Pasqyra e Fluksit të Mjeteve Monetare - Metoda Direkte, viti 2016

Nr	Pasqyra e fluksit monetar - metoda direkte	Shenime	Periudha Raportuese	Periudha Para ardhese
I-	1 Fluksi I mjeteve monetar nga veprimtarite e shfrytezimit		31,511,863	3,536,721
	> Te arketuara nga te drejta te arketueshme (klienti)		56,497,646	20,790,556
	> Te paguara per detyrime te pagueshme dhe detyrimet ndaj punonjesve		-23,948,006	-17,114,912
	> Pagesa te tjera		-1,037,777	-138,923
	2 Mjete monetare te gjeneruara nga aktiviteti shfrytezimit		-24,497,436	-1,182,399
	> Interesi paguar			
	> Tatim fitimi I paguar		-1,742,771	-217,000
	> Pagesa per Tvsh-n		-2,754,665	-965,399
	> Debitor, kreditor te tjere		-20,000,000	0
	Mjete monetare neto perdorur ne aktivitetin e shfrytezimit		7,014,427	2,354,322
II-	1 Fluksi I mjeteve monetare nga/(perdorur ne) aktivitetin e investimit			
	> Para neto te perdorura per blerjen e filjaleve		0	- 0
	> Para neto te arketuara nga shitja e filjaleve		0	0
	> Pagesa per blerjen e AAGJM		-18,120	-53,700
	> Arketime nga shitja e AAGJM		0	0
	> Pagesa per blerjen e investimeve te tjera		0	0
	> Pagesa per blerjen e investimeve te tjera		0	0
	> Arketime nga shitja e investimeve te tjera		0	0
	> Dividente te arketuar		0	0
	Mjete monetare neto perdorur ne aktivitetin e investimit		-18,120	-53,700
III-	1 Fluksi I mjeteve monetare nga/(perdorur ne) aktivitetin e financimit			
	> Arketime nga emetimi I kapitalit aksionar		0	0
	> Arketime nga emetimi I aksioneve te perdorura si kolateral		0	0
	> Hua te arketuara		0	0
	> Pagesa e kostove te transaksionit qe lidhen me kredite dhe huate		0	0
	> Riblerje te aksioneve te veta		0	0
	> Pagesa e aksioneve te perdorura si kolateral		0	0
	> Pagesa e huave		0	0
	> Pagesa e detyrimeve te qerese financiare		0	0
	> Intreres I paguar		0	0
	> Dividente te paguar		0	0
	Mjete monetare neto perdorur ne aktivitetin e financimit		0	0
	Rritje / Renie neto ne mjete monetare dhe ekuivalente te mjeteve monetare		6,996,307	2,300,622
	Mjete monetare dhe ekuivalente te mjeteve monetare me 01 janar		2,708,173	411,164
	Efekt i luhatjeve te kursit te kembimit te mjeteve monetare		19,642	-3,613
	Mjete monetare dhe ekuivalente te mjeteve monetare me 31 dhjetor		9,724,122	2,708,173



Pasqyra e Ndryshimeve ne Kapitalin neto, viti 2016Nje pasqyre e pa Konsoliduar

	Kapitali nenshkruar	Primi l idhur me kapitalin	Rezerva Rivlersi mi	Rezerva stat.ligjore	Rezerva te tjera	Fitimi l pashpermd are	Fitim / Humbja vitit	TOTALI	Interesa jokontrollu es	TOTALI
I	100,000	0	0	10,000	38,478,181	0	7,574,524	46,162,705	0	46,162,705
A	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
B	100,000	0	0	10,000	38,478,181	0	7,574,524	46,162,705	0	46,162,705
Te ardhura totale gjithepershireshe per vitin:										
Fitim / Humbja e vitit 2015							1,195,711	1,195,711	0	1,195,711
Te ardhura te tjera gjithepershireshe	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Totali l te ardhurave gjithepershireshe per vitin	0	0	0	0	0	0	1,195,711	1,195,711	0	1,195,711
Transaksionet me pronaret e njesise ekonomike te njohura direkt ne kapital:										
Rezerva te tjera	0	0	0	0	7,574,524	0	-7,574,524	0	0	0
Emetimi l kapitalit te nenshkruar										
Dividente te paguar	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Totali l transaksioneve me pronaret e njesise ekonomike	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Pozicioni financiar l rideklaruar me 31 dhjetor 2015	100,000	0	0	10,000	46,052,705	0	1,195,711	47,358,416	0	47,358,416
Pozicioni financiar l rideklaruar me 01 janar 2016	100,000	0	0	10,000	46,052,705	0	1,195,711	47,358,416	0	47,358,416
Te ardhura totale gjithepershireshe per vitin:										
Fitim / Humbja e vitit							8,627,472	8,627,472	0	8,627,472
Te ardhura te tjera gjithepershireshe	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Totali l te ardhurave gjithepershireshe per vitin	0	0	0	0	0	0	8,627,472	8,627,472	0	8,627,472
Transaksionet me pronaret e njesise ekonomike te njohura direkt ne kapital										
Rezerva te tjera					1,195,711		-1,195,711	0	0	0
Emetimi l kapitalit te nenshkruar										
Dividente te paguar										
Totali l transaksioneve me pronaret e njesise ekonomike	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Pozicioni financiar l rideklaruar me 31 dhjetor 2016	100,000	0	0	10,000	47,248,416	0	8,627,472	55,985,888	0	55,985,888

SHENIMET SHPJEGUESE

Sqarim:

Dhenia e shenimeve shpjeguese ne kete pjese eshte e detyrueshme sipas SKK 2.

Plotesimi I te dhenave te kesaj pjese duhet te behet sipas kerkeses dhe struktures standarte te percaktuar ne SKK 2 dhe konkretisht paragrafeve 49 - 55 .

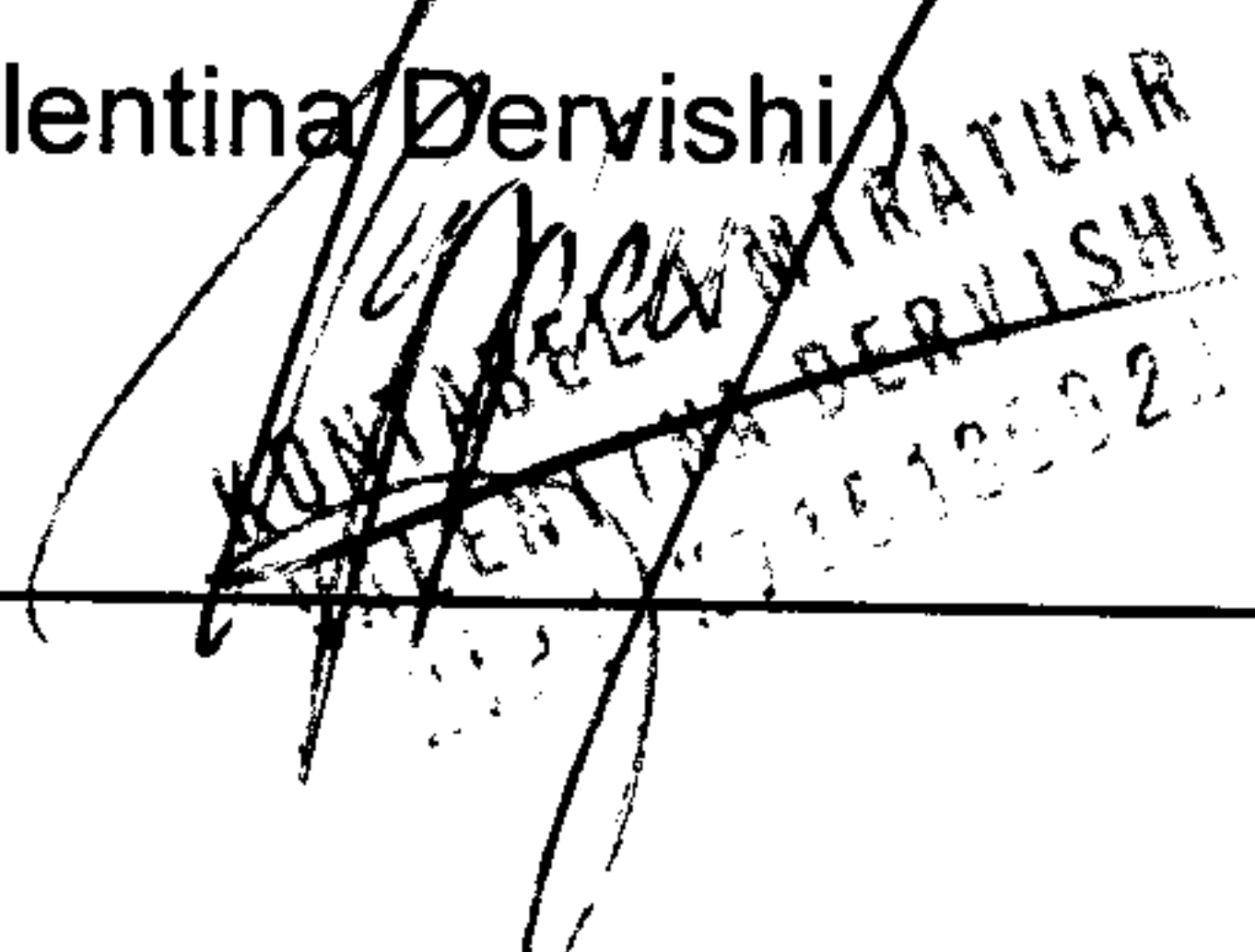
Radha e dhenies se spjegimeve duhet te jete :

- a- Informacion I pergjithshem dhe politikat kontabel
- b- Shenimet qe shpjegojne zerat e ndryshem te pasqyrave financiare
- c- Shenime te tjera shpjeguese

I-	Shitje te tatueshme		53,779,688	Leke
II-	Blerjet ne FDP		41,564,086	Leke
		Ta perjashtuara	0	Leke
		Te tatueshme brenda vendit	41,545,966	Leke
		A.AFGJ	18,120	Leke
	213	Makineri, paisje	18,120	Leke
	327	Inventari imet	18,350	Leke
	35	Mallra	38,779,356	Leke
	606	Lende djegese	874,352	Leke
	618	Te ndryshme	3,908	Leke
	621	Personel j/njesie	1,870,000	Leke
		Shuma	41,564,086	Leke

Kontabel i Miratuara

(Valentina Dervishi)


KONTABEL MIRATUAR
VALENTINA DERVISHI
02/07/2022

Per Drejtimin e Njesise Ekonomike

(Ajet HASANLIARI)

