

Emertimi dhe Forma ligjore	<u>" Genius" sh.p.k.</u>
NIPT -i	<u>K 63121801 C</u>
Adresa e Selise	<u>Lagja Nr. 3</u>
	<u>Kavaje</u>
Data e krijimit	<u>15948</u>
Nr. i Regjistrit Qkr	<u>27.12.2006</u>
Veprimtaria Kryesore	<u>" Tregtim paisje mjeksore e medikamente "</u>

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 2015

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 01.01.2015
	Deri 31.12.2015
Data e mbylljes se Pasqyrave Financiare	31.12.2015

Shoqeria " GENIUS " sh.p.k.

Pasqyrat Financiare te Vitit 2015

Nr	A K T I V E T	Shenime	Periudha Raportuese	Periudha Para ardhese
I	AKTIVET AFATSHKURTRA	1	62,254,763	62,141,703
	1 Aktivet monetare	2	4,297,216	6,002,831
	> Banka	3	4,277,160	3,657,028
	> Arka	4	20,056	2,345,803
	2 Derivative dhe aktive te mbajtura per tregtim	5		
	3 Aktive te tjera financiare afatshkurtra	6	27,340,620	14,778,967
	> Kliente per mallra,produkte e sherbime	7	16,486,320	13,343,524
	> Debitorë,Kreditorë te tjere Dogana	8	131,594	157,187
	> Tatim mbi fitimin	9	1,849,289	
	> Tvsh	10	149,047	1,278,256
	> Te drejta e detyrime ndaj ortakeve	11		
	> Furnitor paradhenie	12	0	0
	> Debitorë,Kreditorë te tjere	13	8,724,370	
	4 Inventari	14	30,616,927	41,359,905
	> Lendet e para	15		
	> Inventari lmet	16		
	> Prodhim ne proces	17		
	> Produkte te gatshme	18		
	> Mallra per rishitje	19	30,616,927	41,359,905
	> Parapagesa per furnizime	20		
	>	21		
	5 Aktive biologjike afatshkurtra	22		
	6 Aktive afatshkurtra te mbajtura per rishitje	23		
	7 Parapagime dhe shpenzime te shtyra	24		
	> Shpenzime te periudhave te ardhshme	25		
	>	26		
II	AKTIVET AFATGJATA	27	56,157,540	40,604,936
	1 Investimet financiare afatgjata	28		
	2 Aktive afatgjata materiale	29	56,157,540	40,604,936
	> Toka	30		
	> Ndertesa	31	26,840,810	28,046,842
	> Makineri dhe paisje	32	27,797,433	10,429,858
	> Aktive tjera afat gjata materiale	33	1,519,297	2,128,236
	3 Aktivet biologjike afatgjata	34		
	4 Aktive afatgjata jo materiale	35		
	5 Kapitali aksioner i pa paguar	36		
	6 Aktive te tjera afatgjata	37		
	TOTALI AKTIVEVE (I+II)	38	118,412,303	102,746,639

Shoqeria " GENIUS " sh.p.k.

Pasqyrat Financiare te Vitit 2015

Nr	PASIVET DHE KAPITALI	Shenime	Periudha Raportuese	Periudha Para ardhese
I	PASIVET AFATSHKURTRA	39	10,678,349	7,394,963
	1 Derivativet	40		
	2 Huamarjet	41	0	0
	> <i>Overdraftet bankare</i>	42	0	0
	> <i>Huamarrje afat shkuastra</i>	43	0	0
	3 Huat dhe parapagimet	44	10,678,349	7,394,963
	> <i>Te pagueshme ndaj furnitoreve</i>	45	10,435,370	5,864,590
	> <i>Te pagueshme ndaj punonjesve</i>	46		0
	> <i>Detyrime per Sigurime Shoq.Shend.</i>	47	235,713	106,232
	> <i>Detyrime tatimore per TAP-in</i>	48	7,266	1,789
	> <i>Detyrime tatimore per Tatim Fitimin</i>	49		1,158,789
	> <i>Detyrime tatimore per Tvsh-ne</i>	50		0
	> <i>Detyrime tatimore per Tatimin ne Burim</i>	51		
	> <i>Te drejta e detyrime ndaj ortakeve</i>	52		0
	> <i>Dividente per tu paguar</i>	53		
	> <i>Debitore dhe Kreditore te tjere</i>	54		263,563
	4 Grantet dhe te ardhurat e shtyra	55		
	5 Provizionet afatshkurtra	56	0	0
II	PASIVET AFATGJATA	57	25,637,507	26,493,359
	1 Huat afatgjata	58		
	> <i>Hua,bono dhe detyrime nga qeraja financiare</i>	59		
	> <i>Bono te konvertueshme</i>	60		
	2 Huamarje te tjera afatgjata	61	25,637,507	26,493,359
	3 Grantet dhe te ardhurat e shtyra	62		
	4 Provizionet afatgjata	63		
	TOTALI PASIVEVE (I+II)	64	36,315,856	33,888,322
III	KAPITALI	65	82,096,447	68,858,316
	1 Aksionet e pakices (PF te konsoliduara)	66		
	2 Kapitali aksionereve te shoq.meme (PF te kons.)	67		
	3 Kapitali aksionar	68	60,000,000	100,000
	4 Primi aksionit	69		
	5 Njesite ose aksionet e thesarit (Negative)	70		
	6 Rezervat statutore	71		
	7 Rezervat ligjore	72		
	8 Rezervat e tjera	73	8,858,316	46,814,324
	9 Fitimet e pa shperndara	74		
	10 Fitimi (Humbja) e vitit financiar	75	13,238,131	21,943,992
	TOTALI PASIVEVE DHE KAPITALIT (I+II+III)	76	118,412,303	102,746,638

Pasqyra e te Ardhurave dhe Shpenzimeve 2015

(Bazuar ne klasifikimin e Shpenzimeve sipas Natyres)

Nr	Pershkrimi i Elementeve	Periudha Raportuese	Periudha Para ardhese
1	Shitjet neto	156,008,784	145,072,934
2	Te ardhura te tjera nga veprimtaria e shfrytezimit		
3	Ndrysh.ne invent.prod.gatshme e prodhimit ne proces		
4	Materialet e konsumuara	120,885,502	96,883,654
5	Kosto e punes	9,247,520	4,798,315
	<i>Pagat e personelit</i>	7,908,780	4,111,667
	<i>Shpenzimet per sigurime shoqerore e shendetesore</i>	1,338,740	686,648
6	Amortizimet dhe zhvleresimet	5,846,974	5,639,822
7	Shpenzime te tjera	1,465,517	10,247,566
8	Totali shpenzimeve (shumat 4 - 7)	137,445,513	117,569,357
9	Fitimi (humbja) nga veprimtarite e kryesore (1+2+/-3-8)	18,563,271	27,503,577
10	Te ardhurat dhe shpenzimet financiare nga njesite e kontrolluara		
11	Te ardhurat dhe shpenzimet financiare nga pjesemarrjet		
12	Te ardhurat dhe shpenzimet financiare	-3,029,512	-1,653,410
	<i>121.0 Te ardh.e shpenz. financ. nga inves.te tjera financ.afatgjata</i>		
	<i>122 Te ardhurat dhe shpenzimet nga interesat</i>	-2,032,759	-1,142,971
	<i>123 Fitimet (Humbjet) nga kursi kembimit</i>	-365,159	-510,439
	<i>124 Te ardhura dhe shpenzime te tjera financiare</i>	-631,594	
13	Totali i te Ardhurave dhe Shpenzimeve financiare	-3,029,512	1,653,410
14	Fitimi (humbja) para tatimit (9 +/- 13)	15,574,272	25,850,167
15	Shpenzimet e tatimit mbi fitimin	2,336,141	3,906,175
16	Fitimi (humbja) neto e vitit financiar (14 - 15)	13,238,131	21,943,992
17	Elementet e pasqyrave te konsoliduara		

Pasqyra e Fluksit Monetar - Metoda Indirekte 2015

Nr	Pasqyra e fluksit monetar - Metoda Indirekte	Periudha Raportuese	Periudha Para ardhese
1	Fluksi i parave nga veprimtaria e shfrytezimit		
2	Fitimi para tatimit	15,574,272	25,850,167
3	Rregullime per :		
4	Amortizimin	5,846,974	5,639,822
5	Humbje nga kembimet valutore		
6	Te ardhura nga Investimet		
7	Shpenzime per interesa		
8	Rritje/renie ne tepricen e kerkesave te arketueshme nga aktiviteti,si dhe kerkesave te arketueshme te tjera	-12,561,653	4,693,795
9	Rritje/renie ne Tepricen e inventarit	10,742,978	-14,190,203
10	Rritje/renie ne tepricen e detyrimeve ,per tu paguar nga aktiviteti	2,427,534	20,112,142
11	MM te perfituara nga aktivitetet		
12	Interesi i paguar		
13	Tatim mbi fitimin i paguar	0	-3,906,175
14	<i>MM neto nga aktivitetet e shfrytezimit</i>	22,030,105	38,199,548
15	Fluksi monetar nga veprimtarite investuese		
16	Blerja e njesisese kontrolluar X minus parate e Arketuara		
17	Blerja e aktiveve afatgjata materiale	15,552,604	-38,837,336
18	Te ardhura nga shitja e paisjeve		0
19	Interesi i arketuar		
20	Dividentet e arketuar		
21	<i>MM neto te perdoruara ne veprimtarite investuese</i>	15,552,604	-38,837,336
22	Fluksi monetar nga aktivitetet financiare		
23	Te ardhura nga emetimi i kapitalit aksioner		
24	Te ardhura nga huamarrje afatgjata		
25	Pagesat e detyrimeve te qerase financiare		
26	Dividente te paguar		
27	<i>MM neto e perdorur ne veprimtarite Financiare</i>		
28	Rritja/Renia neto e mjeteve monetare	37,582,708	-637,788
29	Mjetet monetare ne fillim te periudhes kontabel	6,002,830	6,640,618
30	Mjetet monetare ne fund te periudhes kontabel	43,585,538	6,002,830

Shoqeria " GENIUS " sh.p.k.

Pasqyra e Ndryshimeve ne Kapital 2015

Nje pasqyre e Konsoliduar

Nr	Emertimi	Kapitali Aksionar qe i perket Aksionereve te Shoqerise Meme							Zoterimet e Aksionereve te Pakices	TOTALI
		Kapitali Aksionar	Primi i Aksionit	Aksionet e Thesarit	Rezervat Statutore dhe ligjmonedhave te hu	Rezerva te konve pa Shperndare	Fitimi i	TOTALI		
I	Pozicioni me 31 dhjetor 2014	100,000			46,814,324		21,943,992			68,858,316
A	Efektet ndryshimeve ne politikat kontabel									
B	Pozicioni i rregulluar									
1	Efektet e ndryshimit te kurseve te kembimit gjate konsolidimit									
2	Totali i te Ardhurave dhe Shpenzimeve qe nuk jane njohur ne pasqyren e te Ardhurave dhe Shpenzimeve									
3	Fitimi neto i vitit Financiar						0			0
4	Dividentet e paguar									
5	Transferime ne rezerven e detyrueshme Statutore				0					
6	Emetimi i Kapitalit Aksionar									
II	Pozicioni me 31 dhjetor 2015	100,000	0	0	46,814,324	0	21,943,992	0	0	68,858,316
1	Efektet e ndryshimit te kurseve te kembimit jate konsolidimit									
2	Rritje e Kapitalit Aksionar	59,900,000			-46,814,324		-13,085,676			
3	Totali i te Ardhurave dhe Shpenzimeve qe nuk jane njohur ne pasqyren e te Ardhurave dhe Shpenzimeve									
4	Fitimi neto per periudhen kontabel						13,238,131			13,238,131
5	Dividentet e paguar									
6	Aksione te thesari te riblera						0			
III	Pozicioni me 31 dhjetor 2015	60,000,000	0	0	0	0	22,096,447			82,096,447

SHENIMET SPJEGUESE

Sqarim:

Dhënia e shënimeve shpjeguese në këtë pjesë është e detyrueshme sipas SKK 2. Plotesimi i te dhenave të kësaj pjese duhet të bëhet sipas kërkesave dhe strukturës standarte te percaktuara ne SKK 2 dhe konkretisht paragrafeve 49-55. Rradha e dhenies se spjegimeve duhet te jete :

- a) Informacion i përgjithshëm dhe politikat kontabël
- b) Shënime të tjera shpjeguese
- c) Shënime të tjera shpjeguese

A I Informacion i përgjithshëm

- 1 Kuadri ligjor: Ligji 9228 dt 29.04.2004 "Per Kontabilitetin dhe Pasqyrat Financiare"
- 2 Kuadri kontabel i aplikuar : Stndartet Kombetare te Kontabilitetit ne Shqiperi.(SKK 2; 49)
- 3 Baza e pergatitjes se PF : Te drejtat dhe detyrimet e konstatuara.(SSK 1, 35)
- 4 Parimet dhe karakteristikat cilesore te perdorura per hartimin e P.F. : (SKK 1; 37 - 69)
 - a) NJESIA EKONOMIKE RAPORTUSE ka mbajtur ne llogarite e saj aktivet,pasivet dhe transaksionet ekonomike te veta.
 - b) VIJIMESIA e veprimtarise ekonomike te njesise sone raportuse eshte e siguruar duke mos pasur ne plan ose nevojte nderprerjen e aktivitetit te saj.
 - c) KOMPENSIM midis nje aktivi dhe nje pasivi nuk ka , ndersa midis te ardhurave dhe shpenzimeve ka vetem ne rastet qe lejohen nga SKK.
 - d) KUPTUSHMERIA e Pasqyrave Financiare eshte realizuar ne masen e plote per te qene te qarta dhe te kuptushme per perdorues te jashtem qe kane njohuri te pergjitheshme te mjaftueshme ne fushen e kontabilitetit.
 - e) MATERIALITETI eshte vleresuar nga ana jone dhe ne baze te tij Pasqyrat Financiare jane hartuar vetem per zera materiale.
 - f) BESUSHMERIA per hartimin e Pasqyrave Financiare eshte e siguruar pasi nuk ka gabime materiale duke zbatuar parimet e meposhteme :
 - Parimin e paraqitjes me besnikeri
 - Parimin e perparetise se permbajtjes ekonomike mbi formen ligjore
 - Parimin e paaneshmerise pa asnje influencim te qellimshem
 - Parimin e maturise pa optimizem te teperuar,pa nen e mbivleresim te qellimshem
 - Parimin e plotesise duke paraqitur nje pamje te vertete e te drejte te PF.
 - Parimin e qendrushmerise per te mos ndryshuar politikat e metodat kontabel
 - Parimin e krahasushmerise duke siguruar krahasimin midis dy periudhave.

A II Politikat kontabël

Per percaktimin e kosos se inventareve eshte zgjedhur metoda "FIFO" (hyrje e pare , dalje e pare).(SKK 4: 15)

Vleresimi fillestar i nje elementi te AAM qe ploteson kriteret per njohje si aktiv ne bilanc eshte vleresuar me kosto. (SKK 5; 11)

Per prodhimin ose krijimin e AAM kur kjo financohet nga nje hua,kostot e huamarrjes (dhe interesat) eshte metoda e kapitalizimit ne koston e aktivitet per periudhen e investimit.(SKK 5: 16)

Per vleresimi i mepaseshem i AAM eshte zgjedhur modeli i kosos duke i paraqitur ne bilanc me kosto minus amortizimin e akumuluar. (SKK 5; 21)

Per llogaritjen e amortizimit te AAM (SKK 5: 38) njesia jone ekonomike ka percaktuar si metode te amortizimit te ndertesave metoden lineare dhe per AAM te tjera metoden e amortizimit mbi bazen e vlefes se mbetur ndersa normat e amortizimit jane perdorur te njellojta me ato te sistemit fiskal ne fuqi dhe konkretisht :

- Per ndertesat ne menyre lineare me 5 % ne vit.
- Kompjutera e sisteme informacioni me 25 % te vlefes se mbetur
- Te gjitha AAM te tjera me 20 % te vlefes se mbetur

Per llogaritjen e amortizimit te AAJM (SKK 5: 59) njesia ekonomike raportuese ka percaktuar si metode te amortizimit metoden lineare ndersa normen e amortizimit me 15 % ne vit.

Ref.

SHENIMET SPJEGUESE

B Shënimet qe shpjegojnë zërat e ndryshëm të pasqyrave financiare

I AKTIVET AFAT SHKURTERA

1 Aktivet monetare

3 Banka

Nr	Emri i Bankes	Monedha	Nr llogarise	Vlera ne valute	Kursi fund vitit	Vlera ne leke
1	S.G. A. Bank	Lek	00044247			4,957
	S.G. A. Bank	USD	0211061	66.52		8,369
2	Credins Banka	Lek	000369769			531,756
3	Banka Kombetare Tregtare	Lek	431782250			1,335,389
	Banka Kombetare Tregtare	Euro	431782250	5,955	140	185
	Banka Kombetare Tregtare	USD	431782250	49	115	913,104
	Banka Kombetare Tregtare (Ilog kredie)	leke	431782250			1,483,400
Totali						4,277,160

4 Arka

Nr	EMERTIMI	Vlera ne valute	Kursi fund vitit	Vlera ne leke
	Arka ne Leke			20,056
	Arka ne Euro			
	Arka ne Dollare			
Totali				20,056

5 **2 Derivative dhe aktive te mbajtura per tregtim**

Shoqeria nuk ka derivative dhe aktive te mbajtura per tregtim

6 **3 Aktive te tjera financiare afatshkurtra**

7 > *Kliente per mallra,produkte e sherbime*

Fatura gjithsej	Nr	_____	Leke	16,486,320
a) Nga keto	Nr	_____	Leke	_____
pa likuiduara deri ne 30 dite	Nr	_____	Leke	_____
pa likuiduara deri ne 60 dite	Nr	_____	Leke	_____
pa likuiduara deri ne 90 dite	Nr	_____	Leke	_____
pa likuiduara permby nje vit	Nr	_____	Leke	_____
b) Nga faturat gjithsej	Nr	_____	Leke	_____
Fatura mbi 300 mije leke te prera	Nr	_____	Leke	_____
Fatura mbi 300 mije leke te likuid.	Nr	_____	Leke	_____

8	>	<i>Debitore, Kreditore te tjere</i>		
9	>	<i>Tatim mbi fitimin</i>		1,849,289
10	>	<i>Tvsh</i>		149,047
		v.o. Arsyeja e mosrakordimit eshte per efekt te berjes se kerkesave per sistemim gjate vitit 2015 per llog te vitit ushtrimor 2014.		
11	>	<i>Te drejta e detyrime ndaj ortakeve</i>	Leke	
12	>	<i>Furnitore paradhenie</i>	Leke	0
13	>		Nuk ka	
14		4 Inventari		30,616,927
15	>	<i>Lendet e para</i>	Nuk ka	
16	>	<i>Inventari lmet</i>	Nuk ka	
17	>	<i>Prodhim ne proces</i>	Nuk ka	
18	>	<i>Produkte te gatshme</i>	Nuk ka	
19	>	<i>Mallra per rishitje</i>	Leke	30,616,927
20	>	<i>Parapagesa per furnizime</i>	Nuk ka	
21	>		Nuk ka	
22		5 Aktive biologjike afatshkurtra	Nuk ka	
23		6 Aktive afatshkurtra te mbajtura per rishitje	Nuk ka	
24		7 Parapagime dhe shpenzime te shtyra	Nuk ka	
25	>	<i>Shpenzime te periudhave te ardhshme</i>	Nuk ka	
26	>		Nuk ka	
27		II AKTIVET AFATGJATA	Nuk ka	
28		1 Investimet financiare afatgjata	Nuk ka	
29		2 Aktive afatgjata materiale	Nuk ka	
30		AMORTIZIMI SHIF PASQYREN		5,846,974

34	3 Aktivet biologjike afatgjata		Nuk ka	
35	4 Aktive afatgjata jo materiale		Nuk ka	
36	5 Kapitali aksioner i pa paguar		Nuk ka	
37	6 Aktive te tjera afatgjata		Nuk ka	
	I PASIVET AFATSHKURTRA			
40	1 Derivativet		Nuk ka	
41	2 Huamarjet		Nuk ka	
42	> <i>Overdraftet bankare</i>			0
43	> <i>Huamarrje afat shkuastra</i>		Nuk ka	
44	3 Huat dhe parapagimet		Nuk ka	
45	> <i>Te pagueshme ndaj furnitoreve</i>			
	Fatura gjithsej	Nr	Leke	<u>10,435,370</u>
	a) Nga keto	Nr	Leke	_____
	pa likuiduara deri ne 30 dite	Nr	Leke	_____
	pa likuiduara deri ne 60 dite	Nr	Leke	_____
	pa likuiduara deri ne 90 dite	Nr	Leke	_____
	pa likuiduara permby nje vit	Nr	Leke	_____
	b) Nga faturat gjithsej	Nr	Leke	_____
	Fatura mbi 300 mije leke te kontab.	Nr	Leke	_____
	Fatura mbi 300 mije leke te likuid.	Nr	Leke	_____
46	> <i>Te pagueshme ndaj punonjesve</i>			0
47	> <i>Detyrime per Sigurime Shoq.Shend.</i>		Leke	235,713
48	> <i>Detyrime tatimore per TAP-in</i>		Leke	7,266
49	> <i>Detyrime tatimore per Tatim Fitimin</i>		Leke	0
50	> <i>Detyrime tatimore per Tvsh-ne</i>		Nuk ka	
51	> <i>Detyrime tatimore per Tatimin ne Burim</i>		Nuk ka	
52	> <i>Te drejta e detyrime ndaj ortakeve</i>		Nuk ka	0
53	> <i>Dividente per tu paguar</i>		Nuk ka	
54	> <i>Debitore dhe Kreditore te tjere(gjoba nga kontrolli)</i>		leke	0
55	4 Grantet dhe te ardhurat e shtyra		Nuk ka	

56	5 Provizionet afatshkurtra	Nuk ka	
	II PASIVET AFATGJATA	Nuk ka	
58	1 Huat afatgjata	Nuk ka	
59	> <i>Hua,bono dhe detyrime nga qeraja financiare</i>	Nuk ka	
60	> <i>Bono te konvertueshme</i>	Nuk ka	
61	2 Huamarje te tjera afatgjata	leke	25,637,507
62	3 Grantet dhe te ardhurat e shtyra	Nuk ka	
63	4 Provizionet afatgjata	Nuk ka	
	III KAPITALI	Nuk ka	82,096,447
66	1 Aksionet e pakices (PF te konsoliduara)	Nuk ka	
67	2 Kapitali aksionereve te shoq.meme (PF te kons.)	Nuk ka	
68	3 Kapitali aksionar	Nuk ka	60,000,000
69	4 Primi aksionit	Nuk ka	
70	5 Njesite ose aksionet e thesarit (Negative)	Nuk ka	
71	6 Rezervat statutore	Nuk ka	
72	7 Rezervat ligjore	Nuk ka	0
73	8 Rezervat e tjera	Leke	8,858,316
74	9 Fitimet e pa shperndara	Nuk ka	0
75	10 Fitimi (Humbja) e vitit financiar		2,336,141
	• Fitim e Humbje te ushtrimit	Leke	15,533,759
	• Shpenzime te pa zbriteshme	Leke	40513
	• Fitimi para tatimit	Leke	15,574,272
	• Tatimi mbi fitimin	Leke	<u>2,336,141</u>

C Shënime të tjera shpjeguese

Ngjarje te ndodhura pas dates se bilancit per te cilat behen rregullime apo ngjarje te

ndodhura pas dates se bilancit per te cilat nuk behen rregullime nuk ka.

Gabime materiale te ndodhura ne periudhat kontabel te mepareshme te konstatuara gjate periudhes rraportuese dhe qe korigjim nuk ka.

Per Drejtimin e Njesise Ekonomike
(Besnik Cullhaj)

