

Emertimi dhe Forma ligjore

"Modeste"sh.p.k.

NIPT -i

J62903413B

Adresa e Selise

Lagja" 1 Maj" Fier

Data e krijimit

15/09/1993

Nr. i Regjistrimit Tregetar

Veprimtaria Kryesore

Ndertim

PASQYRAT FINANCIARE

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

Viti 2015

Pasqyra Financiare jane individuale

individuale

Pasqyra Financiare jane te konsoliduara

Pasqyra Financiare jane te shprehura ne

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

28/03/2016

Pasqyra e Pozicionit Financiar (Balanci)

A K T I V E T	2015	2014
Aktivët Afatshkurtra	98,719,549	58,859,191
▶ Aktivët monetare	73,939,671	3,877,224
1 <i>Banka</i>	2,316,930	3,877,224
2 <i>Arka</i>	71,622,741	
▶ Investime		
1 <i>Në tituj pronësie të njësive ekonomike brenda grupit</i>		
2 <i>Aksionet e veta</i>		
3 <i>Te tjera Financiare</i>		
▶ Të drejta të arkëtueshme	24,779,878	52,429,741
1 <i>Nga aktiviteti i shfrytëzimit(klient)</i>	24,779,878	52,002,122
2 <i>Nga njësitë ekonomike brenda grupit</i>		
3 <i>Nga njësitë ekonomike ku ka interesa pjesëmarrëse</i>		
4 <i>Të tjera (tvsh+tatim fitimi)</i>		427,619
5 <i>Kapital i nënshkruar i papaguar</i>		
6 <i>Të tjera</i>		
▶ Inventarët	0	2,552,226
1 <i>Lëndë e parë dhe materiale të konsumueshme</i>		
2 <i>Prodhime në proces dhe gjysëmprodukte</i>		
3 <i>Produkte të gatshme</i>		
4 <i>Mallra</i>		2,552,226
5 <i>Aktive Biologjike (Gjë e gjallë në rritje e majmëri)</i>		
6 <i>AAGJM të mbajtura për shitje</i>		
7 <i>Parapagime për inventar</i>		
▶ Shpenzime të shtyra		
▶ Të arkëtueshme nga të ardhurat e konstatuara		
TOTALI AKTIVEVE AFATSHKURTRA	98,719,549	58,859,191
Aktivët Afatgjata	2,044,597	2,342,112
▶ Aktive financiare		
1 <i>Tituj pronësie në njësitë ekonomike brenda grupit</i>		
2 <i>Tituj të huadhënies në njësitë ekonomike brenda grupit</i>		
3 <i>Tituj pronësie në njësitë ekonomike ku ka interesa pjesëmarrëse</i>		
4 <i>Tituj të huadhënies në njësitë ekonomike ku ka interesa pjesëmarrëse</i>		
5 <i>Tituj të tjerë të mbajtur si aktive afatgjata</i>		
6 <i>Tituj të tjerë të huadhënies</i>		
▶ Aktivët materiale	2,044,597	2,342,112
1 <i>Toka dhe ndërtesa</i>	1,082,409	1,139,378
2 <i>Impiante dhe makineri</i>	725,322	906,652
3 <i>Të tjera Instalime dhe pajisje</i>	236,866	296,082
4 <i>Parapagime për aktive materiale dhe në proces</i>		
▶ Aktivët biologjike		
▶ Aktive jo materiale:		
1 <i>Koncesione,patenta,liçenca,marka tregtare,të drejta dhe aktive të ngjashme</i>		
2 <i>Emri i Mirë</i>		
3 <i>Parapagime për AAJM</i>		
▶ Aktive tatimore të shtyra		
▶ Kapitali i nënshkruar i papaguar		
TOTALI AKTIVEVE AFATGJATA	2,044,597	2,342,112
AKTIVE TOTALE	100,764,146	61,201,303

Pasqyra e Pozicionit Financiar (Balanci)

Nr	DETYRIMET DHE KAPITALI	2015	2014
	► Detyrime afatshkurtra:	34,633,065	7,696,421
	1 <i>Titujt e huamarrjes</i>		
	2 <i>Detyrime ndaj institucioneve të kredisë</i>		
	3 <i>Arkëtime në avancë për porosi</i>		
	4 <i>Të pagueshme për aktivitetin e shfrytëzimit</i>		
	5 <i>Dëftesa të pagueshme</i>		
	6 <i>Të pagueshme ndaj njësisve ekonomike brenda grupit</i>		
	7 <i>Të pagueshme ndaj furnitorve</i>	20,023,981	1,843,814
	8 <i>Të pagueshme ndaj njësisve ekonomike ku ka interesa pjesëmarrëse</i>		
	9 <i>Të pagueshme ndaj punonjësve dhe sigurimeve shoqërore/shëndetsore</i>	11,160,087	5,600,410
	10 <i>Të pagueshme për detyrimet tatimore</i>	3,448,997	252,197
	11 <i>Të pagueshme të tjera</i>		
	► Të pagueshme për shpenzime të konstatuara		
	► Të ardhura të shtyra		
	► Provizione		
	Totali i Detyrimeve afatshkurtera		
	► Detyrime afatgjata:	0	0
	1 <i>Titujt e huamarrjes</i>		
	2 <i>Detyrime ndaj institucioneve të kredisë</i>		
	3 <i>Arkëtimet në avancë për porosi</i>		
	4 <i>Të pagueshme për aktivitetin e shfrytëzimit</i>		
	5 <i>Dëftesa të pagueshme</i>		
	6 <i>Të pagueshme ndaj njësisve ekonomike brenda grupit</i>		
	7 <i>Të pagueshme ndaj njësisve ekonomike ku ka interesa pjesëmarrëse</i>		
	8 <i>Të tjera të pagueshme</i>		
	► Të pagueshme për shpenzime të konstatuara		
	► Të ardhura të shtyra		
	► Provizione:		
	1 <i>Provizione për pensionet</i>		
	2 <i>Provizione të tjera</i>		
	► Detyrime tatimore të shtyra		
	Totali i Detyrimeve afatgjata		
	DETYRIMET TOTALE	34,633,065	7,696,421
	► Kapitali dhe Rezervat		
	► Kapitali i Nënshkruar	7,700,000	7,700,000
	► Primi i lidhur me kapitalin		
	► Rezerva rivlerësimi		
	► Rezerva të tjera	45,804,882	45,673,978
	1 <i>Rezerva ligjore</i>	1,674,258	1,667,713
	2 <i>Rezerva statutore</i>		
	3 <i>Rezerva të tjera</i>	44,130,624	44,006,265
	► Fitimi i pashpërndarë		
	► Fitim / Humbja e Vitit	12,626,199	130,904
	Totali i Kapitalit	66,131,081	53,504,882
	TOTALI I DETYRIMEVE DHE KAPITALIT	100,764,146	61,201,303

Pasqyra e Performancës
(Pasqyra e të ardhurave dhe shpenzimeve)

Formati 1 – Shpenzimet e shfrytëzimit të klasifikuara sipas natyrës

Nr	Pershkrimi i Elementeve	2015	2014
▶	Të ardhura nga aktiviteti i shfrytëzimit	85,648,130	10,304,200
▶	Ndryshimi në inventarin e produkteve të gatshme dhe prodhimit në proces		
▶	Puna e kryer nga njësia ekonomike dhe e kapitalizuar		
▶	Të ardhura të tjera të shfrytëzimit		
▶	Lënda e parë dhe materiale të konsumueshme	-63,552,366	-8,705,456
	1 <i>Lënda e parë dhe materiale të konsumueshme</i>	63,552,366	8,705,456
	2 <i>Të tjera shpenzime</i>		
▶	Shpenzime të personelit	-6,869,777	-1,199,739
	1 <i>Paga dhe shpërblime</i>	5,886,698	867,780
	2 <i>Shpenzime të sigurimeve shoqërore/shëndetsore (paraqitur veçmas nga shpenzimet për pensionet)</i>	983,079	331,959
▶	Zhvlerësimi i aktiveve afatgjata materiale		
▶	Shpenzime konsumi dhe amortizimi	-297,515	
▶	Shpenzime të tjera shfrytëzimi	-74,120	-245,000
▶	Të ardhura të tjera		
	1 <i>Të ardhura nga njësitë ekonomike ku ka interesa pjesëmarrëse (paraqitur veçmas të ardhurat nga njësitë ekonomike brenda grupit)</i>		
	2 <i>Të ardhura nga investimet dhe huatë e tjera pjesë e aktiveve afatgjata (paraqitur veçmas të ardhurat nga njësitë ekonomike brenda grupit)</i>		
	3 <i>Interesa të arkëtueshëm dhe të ardhura të tjera të ngjashme (paraqitur veçmas të ardhurat nga njësitë ekonomike brenda grupit)</i>		
▶	Zhvlerësimi i aktiveve financiare dhe investimeve financiare të mbajtura si aktive afatshkurtra		
▶	Shpenzime financiare	0	0
	1 <i>Shpenzime interesi dhe shpenzime të ngjashme (paraqitur veçmas shpenzimet për t'u paguar tek njësitë ekonomike brenda grupit)</i>		
	2 <i>Shpenzime të tjera financiare</i>		
▶	Pjesa e fitimit/humbjes nga pjesëmarrjet		
▶	Fitimi/Humbja para tatimit	14,854,352	154,005
▶	Shpenzimi i tatimit mbi fitimin	2,228,153	23,101
	1 <i>Shpenzimi aktual i tatimit mbi fitimin</i>	2,228,153	23,101
	2 <i>Shpenzimi i tatimit fitimit të shtyrë</i>		
	3 <i>Pjesa e tatimit fitimit të pjesëmarrjeve</i>		
▶	Fitimi/Humbja e vitit	12,626,199	130,904
▶	Fitimi/Humbja për:		
	<i>Pronarët e njësisë ekonomike mëmë</i>		
	<i>Interesat jo-kontrolluese</i>		

Pasqyra e të Ardhurave Gjithëpërfshirëse

Nr	Pershkrimi i Elementeve	2015	2014
▶	Fitimi/Humbja e vitit	12,626,199	130,904
	Të ardhura të tjera gjithëpërfshirëse për vitin:		
	Diferencat (+/-) nga përkthimi i monedhës në veprimtari të huaja		
	Diferencat (+/-) nga rivlerësimi i aktiveve afatgjata materiale		
	Diferencat (+/-) nga rivlerësimi i aktivet financiare të mbajtura për shitje		
	Pjesa e të ardhurave gjithëpërfshirëse nga pjesëmarrjet		
▶	Totali i të ardhurave të tjera gjithëpërfshirëse për vitin		
▶	Totali i të ardhurave gjithëpërfshirëse për vitin		
▶	Totali i të ardhurave/humbjeve gjithëpërfshirëse për:		
	<i>Pronarët e njësisë ekonomike mëmë</i>		
	<i>Interesat jo-kontrolluese</i>		

**Pasqyra e Fluksit te Mjeteve Monetare
(metoda indirekte)**

	2015	2014
► Fluksi i Mjeteve Monetare nga/(përdorur në) aktivitetin e shfrytëzimit		
<i>Fitim / Humbja e vitit</i>	14,854,352	154,005
<i>Rregullimet për shpenzimet jomonetare:</i>		
<i>Shpenzimet financiare jomonetare</i>		
<i>Shpenzimet për tatimin mbi fitimin jomonetar</i>	-2,228,153	-23,101
<i>Shpenzime konsumi dhe amortizimi</i>	297,515	
<i>Zhvlerësimi i aktiveve afatgjata materiale</i>		
<i>Fluksi i mjeteve monetare i përfshirë në aktivitetet investuese:</i>		
<i>Fitim nga shitja e aktiveve afatgjata materiale</i>		
<i>Ndryshimet në aktivet dhe detyrimet e shfrytëzimit:</i>	0	
<i>Rënie/(rritje) në të drejtat e arkëtueshme dhe të tjera</i>	27,649,863	3,504,671
<i>Rënie/(rritje) në inventarë</i>	2,552,226	120,000
<i>Rritje/(rënie) në detyrimet e pagueshme</i>	15,776,557	-4,635,742
<i>Rritje/(rënie) në detyrime për punonjësit</i>	11,160,087	
Mjete monetare neto nga/(përdorur në) aktivitetin e shfrytëzimit	70,062,447	-880,167
► Fluksi i Mjeteve Monetare nga/(përdorur në) aktivitetin e investimit		
<i>Para neto të përdorura për blerjen e filialeve</i>		
<i>Para neto të arkëtuara nga shitja e filialeve</i>		
<i>Pagesa për blerjen e aktiveve afatgjata materiale</i>		
<i>Arkëtime nga shitja e aktiveve afatgjata materiale</i>		
<i>Pagesa për blerjen e investimeve të tjera</i>		
<i>Arkëtime nga shitja e investimeve të tjera</i>		
<i>Dividentë të arkëtuara</i>		
Mjete monetare neto nga/(përdorur në) aktivitetin e investimit	0	0
► Fluksi i Mjeteve Monetare nga/(përdorur në) aktivitetin e financimit		
<i>Arkëtime nga emetimi i kapitalit aksionar</i>		
<i>Arkëtime nga emetimi i aksioneve të përdorura si kolateral</i>		
<i>Hua të arkëtuara</i>		
<i>Pagesa e kostove të transaksionit që lidhen me kreditë dhe huatë</i>		
<i>Riblerje e aksioneve të veta</i>		
<i>Pagesa e aksioneve të përdorura si kolateral</i>		
<i>Pagesa t' tjera</i>		
<i>Pagesë e detyrimeve të qirasë financiare</i>		
<i>Interes i paguar</i>		
<i>Dividendë të paguar</i>		
Mjete monetare neto nga/(përdorur në) aktivitetin e financimit	0	0
	70,062,447	-880,167
Rritje/(rënie) neto në mjete monetare dhe ekuivalentë të mjeteve monetare	70,062,447	-880,167
Mjete monetare dhe ekuivalentë të mjeteve monetare më 1 janar	3,877,224	4,757,392
<i>Efekt i luhatjeve të kursit të këmbimit të mjeteve monetare</i>		
Mjete monetare dhe ekuivalentë të mjeteve monetare më 31 dhjetor	73,939,671	3,877,224

Shoqeria "Medeste"shpk

Analiza e shpenzimeve "Furnitura, nentrajtime e sherbime"
ushtrimi 2015

Nr.	Emertimi	Shuma leke	Dokumentet	Verejtje
			fature	
			fature	
	shuma	-		

Analiza e "Shpenzime te tjera rrjedhese"

Nr.	Emertimi	Shuma leke	Dokumentet	Verejtje
1	Taksa bashkis	74120	pagesa	
2				
	shuma	74,120		

74,120

SHENIME MBI PASQYRAT FINANCIARE TE SHOQERISE

“Modeste” shpk

Per ushtrimin e mbyllur ne date 31 Dhjetor 2015)

“Modeste” shpk

SHENIME MBI PASQYRAT FINANCIARE

(të Ushtrimit të mbyllur më datë 31.12.2015)

27 Shkurt 2016

SHENIME MBI PASQYRAT FINANCIARE TE SHOQERISE

“Modeste” shpk

(Per ushtrimin e mbyllur ne date 31 Dhjetor 2015)

“Modeste”shpk është Shoqëri me Përgjegjësi të kufizuar, rregjistruar pranë QKR, dt 29.04.2005 me ortaket Z. Refit Hysenj e Xhentil Kotobelli ,rregjistruar ne Drejtorine Rajonale Tatimore, Fier me NIPT J62903413B. Veprimtaria e shoqerise rregullohet sipas dispozitave te Ligjit Nr.9901 dt.14.04.2008 “Per Tregtaret dhe Shoqerite Tregtare”, nga statuti i saj dhe Legjislacioni ne fuqi.

Selia e shoqërisë është në Lagja “1 Maj”-Fier .

Objekti i veprimtarise se Shoqerise ***“Modeste*** eshte: Ndertim.

Shoqeria ***“Modeste” shpk*** administrohet nga administratori i shoqërisë z. Refit Hysenj, 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. 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 2015, dhe që ndikojnë në rezultatin e këtij ushtrimi. Veprimet janë ngurtësuar me 31 dhjetor 2015.

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

Likuiditetet në valutë janë vlerësuar me kursin e datës 31.12.2015.

Shpenzimet janë kontabilizuar në bazë të dokumentave justifikuese.

Të ardhurat janë kontabilizuar në bazë të faturave tatimore.

SHENIME MBI PASQYRAT FINANCIARE TE SHOQERISE

“Modeste” shpk

(Per ushtrimin e mbyllur ne date 31 Dhjetor 2015)

Postet e bilancit paraqiten:

Aktive monetare per 73939671 leke, paraqesin mjete monetare:

- ne banke 2316930 leke
- ne arke 71622741 leke.

Shoqeria operon me disa banka, te gjitha veprimet jane rregjistruar 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 31.12.2015 duke kaluar sipas rastit ne llogarite e shpenzimeve apo te ardhurave diferencat e kembimit.

Aktivet financiare afatshkurtra në vlerën 98719549 leke perfaqesojne:

- Llogarine Kliente per 24779878 leke, kjo llogari është e analizuar sipas klienteve dhe rakordon me llogarinë sintetike të tyre.

- Te tjera kerkesa per 0 leke paraqesin:

○ ***Tatim Fitim 0 leke.*** Tatim Fitim gjendje kreditore ne fund te periudhes raportuse .

Aktive afatgjata materiale

Shoqëria ka një vlerë neto aktivesh afatgjata materiale per 2044597 lekë.

DETYRIMET DHE KAPITALI

Kapitalet e veta paraqiten me vlerë 66131081 lekë.

Kapitali i nënshkruar i shoqërisë është 7700000 lekë, ai perputhet me ekstraktin historik te shoqerise te nxjerre nga QKR.

Rezerva ligjore per 1674258 leke eshte krijuar sipas vendimit te asamblese mbi miratimin e pasqyrave financiare 2014.

Rezerva te tjera paraqitet ne vleren 44130624 leke, rezervat jane shtuar me pjesen e mbetur te fitimit 2014.

Fitim i ushtrimit sipas bilancit kontabël paraqitet per 12626199 leke.

Detyrimet afatshkurtra

Detyrimet me vlerë 34633065 lekë përfaqësojnë:

SHENIME MBI PASQYRAT FINANCIARE TE SHOQERISE

“Modeste” shpk

(Per ushtrimin e mbyllur ne date 31 Dhjetor 2015)

	<u>Viti 2015</u>	<u>Viti 2014</u>
Furnitorë për blerje e shërbime	20023981	1843814
Te pagueshme ndaj punonjesve	11160087	5600410
Detyrimet tatimore	3448997	252197
Hua te tjera		
Totali	34633065	7696421

Detyrimet afatshkurtra

Hua bankare	0	0
-------------	---	---

Furnitoret per 20023981 leke paraqesin vlerën e faturave të palikujduara, kjo llogari është e analizuar sipas furnitoreve dhe rakordon me llogarinë sintetike të tyre.

Personeli paraqitet detyrimin e shoqerise per pagat e punonjesve ne shumen 0 leke.

Detyrimet tatimore paraqesin:

- **Sigurimet shoqerore** per 11160087 leke. Ato paraqesin detyrimin e shoqerise per sigurimet 2014-2015. Listepagesat jane llogaritur sakte dhe derdhur ne kohe ne banke.
- **Tatimi mbi fitimin** per 1800534 leke.
- **Tvsh** 1648463 leke

Kreditore te tjere ne shumen 0 leke paraqet detyrim te shoqerise ndaj te treteve.

Verifikimi i llogarise Fitime Humbje

Shpenzimet dhe të ardhurat janë grupuar si më poshtë:

	<u>Viti 2015</u>	<u>Viti 2014</u>
Te ardhura		
Nga shitja e mallrave	85648130	10304200
I Totali (Afarizmi)	85648130	10304200
Materiale te konsumuara	63552366	8705456
Kosto e punes	6869777	1199739
Pagat e personelit	5886698	867780
Shpenzimet per sigurime	983079	331959
Shpenzime te tjera	297515	245000
Totali I shpenzimeve	70793778	10150195
Fitimi bruto	14854352	154005

SHENIME MBI PASQYRAT FINANCIARE TE SHOQERISE

“Modeste” shpk

(Per ushtrimin e mbyllur ne date 31 Dhjetor 2015)

Tatim fitimi	2228153	23101
Fitim neto	12626199	130904

Shpenzimet jane 70793778 Leke ndersa te ardhurat 85648130 lekë. Rezultati neto që shoqëria ka realizuar nga veprimtaria e saj gjate ketij viti ushtrimor është fitim 14854252 leke.

Te ardhurat e realizuara gjate ushtrimit perfaqesojne te ardhura ngakryerja esherbimeve. Shitjet jane rregjistruar korrekt ne librat e shitjeve dhe te ardhurat rakordojne me situaten tatimore.

Shpenzimet per 70793778 lekë, jane te justifikuara me dokumenta te rregullta fiskale. Më konkretisht shpenzimet sipas zërave janë si më poshtë:

Shpenzime per materiale kapin shifrën 63552366 lekë, ato janë përdorur për veprimtarinë kryesore të shoqërisë, këto shpenzime janë të justifikuara me dokumenta.

Personeli, ne kete llogari jane pasqyruar shpenzimet per paga 5886698 leke, sigurime shoqerore 983079 leke, listepagesat jane perpiluar sakte dhe shpenzimet per paga e sigurime jane vendosur korrekt ne kete llogari.

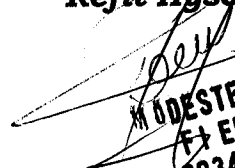
Shpenzime te tjera per 74120 leke paraqesin shpenzime te tjera (shif pasqyren e shpenzimeve).

Amortizim i llogaritur 297515 leke.

Rezultati ushtrimor neto që shoqëria ka realizuar nga veprimtaria e saj është fitim 12626199 leke.

Hartusi pasqyrave financiare
Kontabilist miratuar
Pellumb Dashi

Administrator
Refit Hysenj


MODESTES SH PK
FT ER
829034138