

Emertimi dhe Forma ligjore

"LA - OR" SHPK

NIPT -i

K71420003R

Adresa e Selise

Rruga Tirane - Elbasan , Km 14 , Berzhite

TIRANE

Data e krijimit

Nr. i Regjistrimit Tregëtar

Veprimtaria Kryesore

Aktivitet ne fushen e ndertimit

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

Pasqyra Financiare jane te shprehura ne

Ne leke

Pasqyra Financiare jane te rumbullakosura ne

Jo

Periudha Kontabel e Pasqyrave Financiare

Nga 01.01.2016

Deri 31.12.2016

Data e mbylljes se Pasqyrave Financiare

20/03/2017

LA-OR SHPK

K71420003R

Pasqyra e Pozicionit Financiar (Balanci)

Nr	A K T I V E T	2016	2015
	Aktivet Afatshkurtra		
	▶ Aktivet monetare	13,802,975	464,048
	1 Banka	12,229,492	464,048
	2 Arka	1,573,483	0
	▶ Investime		0
	1 Në tituj pronësie të njësive ekonomike brenda grupit		
	2 Aksionet e veta		
	3 Te tjera Financiare		
	▶ Të drejta të arkëtueshme	56,900,840	124,267,954
	1 Nga aktiviteti i shfrytëzimit	56,096,271	123,775,767
	2 Nga njësitë ekonomike brenda grupit		
	3 Nga njësitë ekonomike ku ka interesa pjesëmarrëse		
	4 Të tjera	804,570	492,187
	5 Kapital i nënshkruar i papaguar		
	▶ Inventarët	73,400,029	65,615,341
	1 Lëndë e parë dhe materiale të konsumueshme	73,400,029	65,615,341
	2 Prodhime në proces dhe gjysëmprodukte		
	3 Produkte të gatshme		
	4 Mallra		
	5 Aktive Biologjike (Gjë e gjallë në rritje e majmëri)		
	6 AAGJM të mbajtura për shitje		
	▶ Shpenzime të shtyra		0
	▶ Të arkëtueshme nga të ardhurat e konstatuara	0	
I	TOTALI AKTIVEVE AFATSHKURTRA	144,103,844	190,347,343
	Aktivet Afatgjata		
	▶ Aktive financiare	0	0
	1 Tituj pronësie në njësitë ekonomike brenda grupit		
	2 Tituj të huadhënies në njësitë ekonomike brenda grupit		
	3 Tituj pronësie në njësitë ekonomike ku ka interesa pjesëmarrëse		
	4 Tituj të huadhënies në njësitë ekonomike ku ka interesa pjesëmarrëse		
	5 Tituj të tjerë të mbajtur si aktive afatgjata		
	6 Tituj të tjerë të huadhënies	0	
	▶ Aktivet materiale	30,352,658	16,607,345
	1 Toka dhe ndërtesa	0	0
	2 Impiante dhe makineri	27,093,854	15,086,066
	3 Të tjera Instalime dhe pajisje		
	4 Inventar ekonomik	3,258,804	1,521,279
	5 Parapagime për aktive materiale dhe në proces		
	▶ Ativet biologjike		0
	▶ Aktive jo materiale:		0
	1 Koncesione,patenta,liçenca,marka tregtare,të drejta dhe aktive të ngjashme		
	2 Emri i Mirë		
	3 Parapagime për AAJM		
	▶ Aktive tatimore të shtyra		0
	▶ Kapitali i nënshkruar i papaguar		0
II	TOTALI AKTIVEVE AFATGJATA	30,352,658	16,607,345
	AKTIVE TOTALE	174,456,502	206,954,688

Per Drejtimin e Njësise Ekonomike
(LAERT DURO)

LA-OR SHPK

K71420003R

Pasqyra e Pozicionit Financiar (Balanci)

Nr	DETYRIMET DHE KAPITALI	2016	2015
	► Detyrime afatshkurtra:	122,712,819	164,784,008
1	Titujt e huamarrjes	68,500,000	
2	Detyrime ndaj institucioneve të kredisë	2,208,000	4,984,657
3	Arkëtime në avancë për porosi		
4	Të pagueshme për aktivitetin e shfrytëzimit	19,347,387	68,188,606
5	Dëftesa të pagueshme		
6	Të pagueshme ndaj njësive ekonomike brenda grupit		
7	Të pagueshme ndaj njësive ekonomike ku ka interesa pjesëmarrëse		
8	Të pagueshme ndaj punonjësve dhe sigurimeve shoqërore/shëndetsore	1,157,432	2,588,679
9	Të pagueshme për detyrimet tatimore -tatim fitimi		
10	Të pagueshme për detyrimet tatimore - Tatim qiraje - (TVSH-se)		2,017,811
11	Te drejta e detyrime ndaj ortakeve	31,500,000	87,004,254
	► Të pagueshme për shpenzime të konstatuara		0
	► Të ardhura të shtyra		0
	► Provizione		0
	Totali i Detyrimeve afatshkurtera	122,712,819	164,784,008
	► Detyrime afatgjata:	0	0
1	Titujt e huamarrjes		
2	Detyrime ndaj institucioneve të kredisë		
3	Arkëtimet në avancë për porosi		
4	Të pagueshme për aktivitetin e shfrytëzimit		
5	Dëftesa të pagueshme		
6	Të pagueshme ndaj njësive ekonomike brenda grupit		
7	Të pagueshme ndaj njësive ekonomike ku ka interesa pjesëmarrëse		
8	Të tjera të pagueshme		
	► Të pagueshme për shpenzime të konstatuara		0
	► Të ardhura të shtyra		0
	► Provizione:		0
1	Provizione për pensionet		
2	Provizione të tjera		
	► Detyrime tatimore të shtyra		0
	Totali i Detyrimeve afatgjata	0	0
	DETYRIMET TOTALE	122,712,819	164,784,008
	► Kapitali dhe Rezervat		
	► Kapitali i Nënshkruar	39,000,000	32,000,000
	► Primi i lidhur me kapitalin		
	► Rezerva rivlerësimi		
	► Rezerva të tjera	3,170,680	3,083,027
1	Rezerva ligjore	2,417,000	2,330,000
2	Rezerva statutore		
3	Rezerva të tjera	753,680	753,027
	► Fitimi i pashpërndarë	0	
	► Fitim / Humbja e Vitit	9,573,003	7,087,653
	Totali i Kapitalit	51,743,683	42,170,680
	TOTALI I DETYRIMEVE DHE KAPITALIT	174,456,502	206,954,688

Per Drejtimin e Njësive Ekonomike
(LAERT DURO)

LA-OR SHPK

K71420003R

Pasqyra e Performancës
(Pasqyra e të ardhurave dhe shpenzimeve)

Formati 1 – Shpenzimet e shfrytëzimit të klasifikuara sipas natyrës

Nr	Pershkrimi i Elementeve	2016	2015
▶	Të ardhura nga aktiviteti i shfrytëzimit	210,434,654	150,182,838
▶	Ndryshimi në inventarin e produkteve të gatshme dhe prodhimit në proces		0
▶	Puna e kryer nga njësia ekonomike dhe e kapitalizuar		0
▶	Të ardhura të tjera të shfrytëzimit		0
▶	Lënda e parë dhe materiale të konsumueshme	-165,894,767	-84,836,075
	1 Lënda e parë dhe materiale të konsumueshme	-165,894,767	-84,836,075
	2 Të tjera shpenzime		
▶	Shpenzime të personelit	-15,071,310	-13,154,413
	1 Paga dhe shpërblime	-12,998,689	-11,354,100
	2 Shpenzime të sigurimeve shoqërore/shëndetsore (paraqitur veçmas nga shpenzimet për pensionet)	-2,072,621	-1,800,313
▶	Zhvlerësimi i aktiveve afatgjata materiale		
▶	Shpenzime konsumi dhe amortizimi	-1,378,293	-904,315
▶	Shpenzime të tjera shfrytëzimi	-14,326,600	-21,074,057
▶	Të ardhura të tjera	0	0
	1 Të ardhura nga njësitë ekonomike ku ka interesa pjesëmarrëse (paraqitur veçmas të ardhurat nga njësitë ekonomike brenda grupit)		
	2 Të ardhura nga investimet dhe huatë e tjera pjesë e aktiveve afatgjata (paraqitur veçmas të ardhurat nga njësitë ekonomike brenda grupit)		
	3 Interesa të arkëtueshëm dhe të ardhura të tjera të ngjashme (paraqitur veçmas të ardhurat nga njësitë ekonomike brenda grupit)		
▶	Zhvlerësimi i aktiveve financiare dhe investimeve financiare të mbajtura si aktive afatshkurtra		0
▶	Shpenzime financiare	-2,488,087	-21,781,383
	1 Shpenzime interesi dhe shpenzime të ngjashme (paraqitur veçmas shpenzimet për t'u paguar tek njësitë ekonomike brenda grupit)	-1,567,731	-21,670,081
	2 Shpenzime të tjera financiare	-920,356	-111,302
▶	Pjesa e fitimit/humbjes nga pjesëmarrjet		0
▶	Fitimi/Humbja para tatimit	11,275,597	8,432,595
▶	Shpenzimi i tatimit mbi fitimin	-1,702,594	-1,344,942
	1 Shpenzimi aktual i tatimit mbi fitimin	-1,702,594	-1,344,942
	2 Shpenzimi i tatim fitimit të shtyrë		
	3 Pjesa e tatim fitimit të pjesëmarrjeve		
▶	Fitimi/Humbja e vitit	9,573,003	7,087,653
▶	Fitimi/Humbja për:	0	0
	Pronarët e njësisë ekonomike mëmë		0
	Interesat jo-kontrolluese		0

Fitimi (humbja) para tatimit	11,275,597
Gjoha dhe Penalitete (Shtojme Shpenzime te pazbritshme)	75,027
Shuma e fitimit para tatimit	11,350,624
Tatim Fitimi 15%	1,702,594
Tatim Fitimi I paguar paradhenie	1,747,834
Tatim Fitim per tu paguar	-45,240
Fitimi (humbja) neto e vitit financiar	9,573,003

Per Drejtimin e Njesisë Ekonomike
(LAERT DURO)



Pasqyra e Fluksit te Mjeteve Monetare
(metoda indirekte)

	2016	2015
► Fluksi i Mjeteve Monetare nga/(përdorur në) aktivitetin e shfrytëzimit		
<i>Fitim / Humbja e vitit</i>	9,573,003	7,087,653
<i>Rregullimet për shpenzimet jomonetare:</i>		
<i>Shpenzimet financiare jomonetare</i>		
<i>Shpenzimet për tatimin mbi fitimin jomonetar</i>		
<i>Shpenzime konsumi dhe amortizimi</i>	1,378,293	904,315
<i>Zhvlerësimi i aktiveve afatgjata materiale</i>		0
<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>		
<i>Rënie/(rritje) në të drejtat e arkëtueshme dhe të tjera</i>	67,367,114	10,679,900
<i>Rënie/(rritje) në inventarë</i>	-7,784,688	-18,083,672
<i>Rritje/(rënie) në detyrimet e pagueshme</i>	-42,071,189	5,613
<i>Rritje/(rënie) në detyrime për punonjësit</i>	0	0
Mjete monetare neto nga/(përdorur në) aktivitetin e shfrytëzimit	28,462,534	593,809
► Fluksi i Mjeteve Monetare nga/(përdorur në) aktivitetin e investimit		
<i>Para neto të përdorura për blerjen e filialeve</i>		0
<i>Para neto të arkëtuara nga shitja e filialeve</i>		0
<i>Pagesa për blerjen e aktiveve afatgjata materiale</i>	-4,243,606	-1,109,494
<i>Arkëtime nga shitja e aktiveve afatgjata materiale</i>		0
<i>Pagesa për blerjen e investimeve të tjera</i>	-10,880,000	
<i>Arkëtime nga shitja e investimeve të tjera</i>	0	0
<i>Dividentë të arkëtuara</i>		0
Mjete monetare neto nga/(përdorur në) aktivitetin e investimit	-15,123,607	-1,109,494
► 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 e huave</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
Rritje/(rënie) neto në mjete monetare dhe ekuivalentë të mjeteve monetare	13,338,927	-515,685
Mjete monetare dhe ekuivalentë të mjeteve monetare më 1 janar	464,048	979,733
<i>Efekti i luhatjeve të kursit të këmbimit të mjeteve monetare</i>	X	X
Mjete monetare dhe ekuivalentë të mjeteve monetare më 31 dhjetor	13,802,975	464,048

	Kapitali i nënskruar	Primi i lidhur me kapitalin	Rezerva Rivlerësimi	Rezerva Ligjore	Rezerva Statutore	Rezerva të tjera	Fitimet e Pashpërndara	Fitim / Humbja e vitit	Totali	Interesa Jo-Kontrollues	Totali
▲ Pozicioni financiar më 31 dhjetor 2014	26,000,000	-	-	2,000,000	-	421,916	6,661,111	-	35,083,027	-	35,083,027
Efëkti i ndryshimeve në politikat kontabël							(X)	(X)	(X)		(X)
▲ Pozicioni financiar i rideklaruar më 1 janar 2015	26,000,000	-	-	2,000,000	-	421,916	6,661,111	-	35,083,027	-	35,083,027
Të ardhura totale gjithëpërfshirëse për vitin:											
Fitim / Humbja e vitit								7,087,653	7,087,653		7,087,653
Të ardhura të tjera gjithëpërfshirëse:											
Totali i të ardhura gjithëpërfshirëse për vitin:											
Transaksionet me pronarët e njësisë ekonomike të njohura direkt në kapital:											
Emetimi i kapitalit të nënskruar	6,000,000	-	-	330,000	-	331,111	6,661,111	-	7,087,653	-	7,087,653
Dividendë të paguar											
Totali i transaksioneve me pronarët e njësisë ekonomike	6,000,000	-	-	330,000	-	331,111	6,661,111	-	7,087,653	-	7,087,653
▲ Pozicioni financiar i rideklaruar më 31 dhjetor 2015	32,000,000	-	-	2,330,000	-	753,027	-	-	42,170,680	-	42,170,680
▲ Pozicioni financiar i rideklaruar më 1 janar 2016	32,000,000	-	-	2,330,000	-	753,027	-	-	42,170,680	-	42,170,680
Të ardhura totale gjithëpërfshirëse për vitin:											
Fitim / Humbja e vitit											
Të ardhura të tjera gjithëpërfshirëse:											
Totali i të ardhura gjithëpërfshirëse për vitin:											
Transaksionet me pronarët e njësisë ekonomike të njohura direkt në kapital:											
Emetimi i kapitalit të nënskruar	7,000,000	-	-	87,000	-	-	-	-	7,087,653	-	7,087,653
Dividendë të paguar											
Totali i transaksioneve me pronarët e njësisë ekonomike	7,000,000	-	-	87,000	-	-	-	-	7,087,653	-	7,087,653
▲ Pozicioni financiar më 31 dhjetor 2016	39,000,000	-	-	2,417,000	-	-	-	-	51,743,683	-	51,743,683



Per Drejtimin e Njësise Ekonomike
(LAERT DURO)

LA-OR SHPK
K71420003R

Aktivet Afatgjata Materiale me vlere fillestare 2016

Nr	Emertimi	Sasia	Gjendje 01/01/2016	Shtesa	Pakesime	Gjendje 31/12/2016
1	Toka					0
2	Ndertime					0
3	Makineri,paisje		2,486,067	1,875,000		4,361,067
4	Mjete transporti		12,600,000	10,880,000		23,480,000
5	Kompjuterike		1,182,303	0		1,182,303
6	Zyre		338,975	2,368,606		2,707,581
						0
						0
						0
	TOTALI		16,607,345	15,123,606	0	31,730,951

Amortizimi A.A.Materiale 2016

Nr	Emertimi	Sasia	Gjendje 01/01/2016	Shtesa	Pakesime	Gjendje 31/12/2016
1	Toka					0
2	Ndertime					0
3	Makineri,paisje,vegla		497,213	250000		747,213
4	Mjete transporti		0	0	0	0
5	Kompjuterike		295,576	0		295,576
6	Zyre		67,795	267,709		335,504
						0
						0
						0
	TOTALI		860,584	517,709	0	1,378,293

Vlera Kontabel Neto e A.A.Materiale 2016

Nr	Emertimi	Sasia	Gjendje 01/01/2016	Shtesa	Pakesime	Gjendje 31/12/2016
1	Toka					0
2	Ndertime					0
3	Makineri,paisje,vegla		1,988,854	1,625,000		3,613,854
4	Mjete transporti		12,600,000	10,880,000		23,480,000
5	kompjuterike		886,727	0		886,727
6	Zyre		271,180	2,100,897		2,372,077
						0
						0
						0
	TOTALI		15,746,761	14,605,897	0	30,352,658

Per Drejtimin e Njesise Ekonomike
 (LAERT DURO)



LA-OR SHPK

Ref. K71420003R

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	Banka Kombetare Tregtare	LEK		4,692,561		4,692,561
2	Banka Kombetare Tregtare	EURO		44.51	137.36	6,114
3	Banka Kombetare Tregtare	USD		41.45	124.14	5,146
4	Intesa San Paolo Bank	LEK		118664.49		118,664
5	Intesa San Paolo Bank	EURO		-1.78	137.36	-245
6	Intesa San Paolo Bank	USD		0.28	124.14	35
7	Raiffeisen Bank	LEK		8073.46		8,073
8	Raiffeisen Bank	EURO		27.28	137.36	3,747
9	Raiffeisen Bank	USD		0	-	0
10	Credit Agricole Bank	LEK		81174.26		81,174
11	Credit Agricole Bank	EURO		483.22	137.36	66,375
12	Credit Agricole Bank	USD		71.02	124.14	8,816
13	Tirana Bank	EURO		0	-	0
14	Credins Bank	LEK		16390.02		16,390
15	Credins Bank	EURO		-3.19	137.36	-438
16	Credins Bank	USD		56.59	124.14	7,025
17	UBA BANK	LEK		6,754,011.08		6,754,011
18	UBA BANK	EURO		3,119.81	137.36	428,537
19	UBA BANK	USD		68.51	124.14	8,505
Totali						12,204,492

4 Arka

Nr	EMERTIMI	Vlera ne valute	Kursi fund vitit	Vlera ne leke
1	Arka ne Leke			1,573,483
Totali				1,573,483

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

Shoqeria nuk ka derivative dhe aktive te mbajtura per tregtim

6 **3 Aktivite te tjera financiare afatshkurtra**7 > *Kliente per mallra, produkte e sherbime*

Fatura gjithsej	Nr	Leke	56,096,271
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	56,096,271
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	Likujduar me banke

8 > *Debitore, Kreditore te tjere*Leke **0**9 > *Tatim mbi fitimin*

Tatimi i derdhur paradhënie	Nuk ka	45,240
Tatim nga viti kaluar	Leke	1,747,834
Tatimi i vitit ushtrimor	Leke	0
Tatimi i derdhur teper	Leke	1,702,594
Tatim rimbursuar	Leke	45,240
	Leke	0



10	> Tvsh		Nuk ka	759,330
	Tvsh e zbriteshme ne celje te vitit		Leke	-2,017,811
	Tvsh e zbriteshme ne Blerje gjate vitit		Leke	38,194,753
	Tvsh e paguar gjate vitit			6,386,474
	Tvsh e pagueshme ne shitje gjate vitit		Leke	-41,804,086
	Tvsh e zbriteshme ne mbyllje te vitit		Leke	<u>759,330</u>
11	> Te drejta e detyrime ndaj ortakeve		Leke	0
12	> Parapagime furnitore		Leke	
13	>		Nuk ka	
14	4 Inventari		Leke	73,400,029
15	> Lendet e para		Leke	73,400,029
19	> Mallra per rishitje		Leke	0
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	> Shpenzime te periudhave te ardhshme		Nuk ka	
26	> <u>Të arkëtueshme nga të ardhurat e konstatuara</u>		Leke	
27	II AKTIVET AFATGJATA		Nuk ka	
28	1 Investimet financiare afatgjata		Nuk ka	
29	2 Aktive afatgjata materiale		Leke	30,352,658

Analiza e posteve te amortizushme

Nr	Emertimi	Viti raportues			Viti paraardhes		
		Vlera	Amortizimi	Vl.mbetur	Vlera	Amortizimi	Vl.mbetur
30	Toka			0			
31	Ndertesa						
32	Paisje informatike						
	TOTALI (AM 25	1,182,303	295,576	886,727	1,413,319	231,015	1,182,303
	Nga viti paraardhes	1,182,303	295,576	886,727	678,992	169,748	509,243
	Shtesa gjate vitit	0	0	0	734,327	61,267	673,060
	Paisje ZYRE(20	7,068,648	1,082,717	5,985,931	3,498,342	673,300	2,825,042
	Nga viti paraardhes	2,825,042	565,008	2,260,034	3,123,175	624,635	2,498,540
	Shtesa gjate vitit	4,243,606	517,709	3,725,897	375,167	48,665	326,502
	AAM te tjera	23,480,000	0	23,480,000	12,600,000	0	12,600,000
33	Nga viti paraardhes	12,600,000	0	12,600,000	12,600,000	0	12,600,000
	Shtesa gjate vitit	10,880,000		10,880,000			
	M.Transp pakesim			0			0
	TOTALI	19,664,433	1,378,293	30,352,658	19,664,433	904,315	16,607,346

34	3 Ativet 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		Leke	70,708,000
42	> <i>Overdraftet bankare</i>		Leke	68,500,000
43	> <i>Huamarje afat shkuatra</i>		Leke	2,208,000
44	3 Huat dhe parapagimet		Nuk ka	
45	> <i>Te pagueshme ndaj furnitoreve</i>			
	Fatura gjithsej	Nr	Leke	19,347,387
	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	19,347,387
	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	
				<u>Likujduar me banke</u>
46	> <i>Te pagueshme ndaj punonjesve</i>		Leke	872,089
47	> <i>Detyrime per Sigurime Shoq. Shend.</i>		Leke	254,247
48	> <i>Detyrime tatimore per TAP-in</i>		Leke	31,096
49	> <i>Detyrime tatimore per Tatim Fitimin</i>		Leke	0
50	> <i>Detyrime tatimore per Tvsh-ne</i>		Leke	0
51	> <i>Detyrime tatimore per Tatimin ne Burim</i>		Nuk ka	
52	> <i>Te drejta e detyrime ndaj ortakeve</i>		Leke	31,500,000
53	> <i>Dividente per tu paguar</i>		Nuk ka	
54	> <i>Debitore dhe Kreditore te tjere</i>		Nuk ka	
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		Nuk ka	
62	3 Grantet dhe te ardhurat e shtyra		Nuk ka	
63	4 Provizionet afatgjata		Nuk ka	



III KAPITALI	Nuk ka	
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	Leke	39,000,000
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	Leke	2,417,000
73 8 Rezervat e tjera	Leke	753,680
74 9 Fitimet e pa shperndara	Nuk ka	
75 10 Fitimi (Humbja) e vitit financiar	Leke	9,573,003
• Fitimi i ushtrimit	Leke	11,275,597
• Shpenzime te pa zbriteshme viti 2016	Leke	75,027
• Tatimi mbi fitimin derdhur paradhenie	Leke	1,747,834
• Fitimi para tatimit viti 2016	Leke	11,350,624
• Tatimi mbi fitimin viti 2016	Leke	1,702,594
• Fitimet e pa shperndara	Leke	9,573,003
• Tatimi mbi fitimin per tu derdhur	Leke	-45,240

C PASQYRA E TE ARDHURAVE DHE SHPENZIMEVE

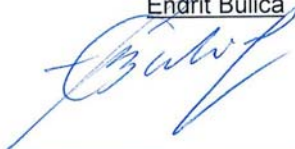
I Te ardhurat	Leke	<u>210,434,654</u>
a Shitje Neto	Leke	210,434,654
Perfaqesojne shifren e afarizmit te realizuar gjate ushtrimit , e cila eshte e njejte me deklarimet FDP si dhe me situaten informatike te Drejtorise Rajonale te Tatimeve Tirane		
II Shpenzimet	Leke	<u>199,159,057</u>
a Kostoja e punes (Paga & Sigurime shoqerore)	Leke	15,071,310
b Shpenzime te tjera	Leke	14,326,600
c Amortizimi	Leke	1,378,293
d Materiale te konsumuara	Leke	165,894,767
e Te ardhurat dhe shpenzimet financiare	Leke	2,488,087
III Rezultati ekonomik	Leke	<u>11,275,597</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 rregulline nuk ka.

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

Plotesoi Pasqyrat Financiare
Endrit Bulica



Per Drejtimin e Njesise Ekonomike
(LAERT DURO)



**FORMULAR I DEKLARIMIT DHE
PAGESES SE TATIMIT MBI FITIMIN**

Numri i Vendosijes se Dokumentit (NVD)
(Vetem per perdorim zyrtar)



(2) Periudha tatimore

16-A

(1) Numri Serial: _____

Numri Identifikues i Personit te Tatueshem (NIPT):	(3) K71420003R
Emri Tregtar i Personit te Tatueshem:	(4) LA - OR
Emri Mbiemri i Personit Fizik:	(5) _____
Adresa:	(6) Rruga Tirane-Elbasan, Km 14, "PALMA NOVA", Berzhite/Tirane.
Qyteti/Komuna/Rrethi:	Tirana, Berzhite, Berzhite
Numri Telefonit:	(7) _____

Lajmëroni nëse informacioni i mësipërm është jo i plote ose ka ndryshuar

Llogaritja e rezultatit

Te ardhurat dhe shpenzimet

(8/9) Te ardhurat

(10/11) Shpenzimet

(12) Shpenzimet e pazbritshme

Rezultati

(13/14) Humbja

(15/16) Fitimi

(17) Humbje e mbartur

(18) Fitimi i tatueshem neto (16-17)

Të ushtrimit

Tatimore

(8)	210,434,654	(9)	210,434,654
(10)	199,159,057	(11)	199,159,057
		(12)	75,027

(13)	0	(14)	0
(15)	11,275,597	(16)	11,350,624
		(17)	0
		(18)	11,350,624

Llogaritja e tatim fitimit

(19) Tatim fitimi me shkallen tatimore standarte

(20) Tatim fitimi me perqindje te tjera

(21) Tatim fitimi (19+20)

(22) Tatim fitimi i shtyre

(23) Tatim Fitimi i detyrueshem per t'u paguar

(19)	1,702,594
(20)	0
(21)	1,702,594
(22)	0
(23)	1,702,594



URDHËR PAGESE 1100, Tatimi mbi fitimin

(A) Numri Serial:	K71420003R11000016-A
(B) Periudha tatimore	16-A, 2016 Janar-Dhjetor
(C) NIPT/NSSH	K71420003R
(D) LA - OR	



K71420003R11000016-A

Detaje të urdhër pagesës

Pagesë kundrejt detyrimit tatimor.

Detaje të urdhër pagesës

1101, Tatim fitimi detyrim principal, Detyrim për 16-A, 2016 Janar-Dhjetor	1,702,594
Kredi për 1102, Detyrim për Tatim Fitimi, detyrim principal	- 1,756,587

Nxjerrë në 31.03.2017

0

(Në këtë urdhërpagesë nuk janë përfshirë gjoba për pagesë të vonuar dhe interesi, që mund të gjenerohen pas përpunimit të të dhënave.)

Vetem per perdorim zyrtar

PAGESA

Leke
Xhirim
Cek



SHUMA E PAGUAR



Data - Vula e Bankes dhe nenshkrimi i nepunesit te bankes
Originali - Zyra e Tatimeve
Kopja - Personi i Tatueshem

Raporti i Audituesit

Mbledhja e Pergjithshme e Ortakeve :
"LA - OR" SH.P.K. ,
Rruga Tirane - Elbasan, Km 14, Berzhite,
Tirane - Albania

Opinion

Unë kam audituar pasqyrat financiare bashkëlidhur te Shoqërisë "LA-OR" sh.pk.Tirane, (Shoqëria) te cilat përfshijnë pasqyrën e pozicionit financiar të datës 31 Dhjetor 2016, pasqyrën e ardhurave dhe shpenzimeve gjithpërfshirëse, pasqyrën e ndryshimeve në kapital dhe pasqyrën e fluksit të mjeteve monetare për vitin që mbyllet në këtë datë si dhe shënimet shpjeguese për pasqyrat financiare, përfshirë një përmbledhje të politikave kontabël më të rëndësishme.

Sipas opinionit tim pasqyrat financiare bashkëlidhur paraqesin drejt, të marra në tërësi dhe në të gjithë aspektet materiale, në përputhje me Ligjin nr. 9228 date 29 Prill 2004 "Për kontabilitetin dhe pasqyrat financiare", dhe me Standardet Kombëtare të Kontabilitetit të përmirësuara, të shpallura me urdhërin e Ministrit të Financave nr 64 dt 22.07.2014 "Për shpalljen e detyrueshme të tyre", pozicionin financiar të shoqërisë "LA-OR" sh.pk.Tirane, me 31 Dhjetor 2016 dhe performancën financiare dhe të fluksit monetar për periudhën kontabël të mbyllur në këtë datë, të përgatitur në përputhje me Standardet Kombëtare të Kontabilitetit.

Bazat për opinionin

Unë e kreu auditimin në përputhje me Standardet Nderkombëtare të Auditimit (SNA-te). Përgjegjësitë e mia sipas ketyre standardeve janë pershkruar në mënyrë me të detajuar në seksionin e raportit ku jepen Përgjegjësitë e Audituesit për Pasqyrat Financiare. Une jam i pavarur nga Shoqëria në përputhje me kërkesat etike që janë të zbatueshme për auditimin e pasqyrave financiare në Republikën e Shqipërisë, dhe kam përmbushur përgjegjësitë e tjera etike në përputhje me këto kërkesa. Unë besoj se evidenca e auditimit që kam marrë është e mjaftueshme dhe e përshtatshme për t'u përdorur si bazë në dhënien e opinionit tim të audituesit.



Përgjegjësia e Drejtimit dhe të Personave të Ngarkuar me Qeverisjen në lidhje me Pasqyrat Financiare

Drejtimi është përgjegjës për përgatitjen e pasqyrave financiare që japin një pamje të vërtetë e të drejtë në përputhje me Ligjin nr. 9228 date 29 Prill 2004 "Për kontabilitetin dhe pasqyrat financiare" dhe për ato kontrole të brendshme që drejtimi i gjykon të nevojshme për të bërë të mundur përgatitjen e pasqyrave financiare që nuk përmbajnë anomali materiale, qoftë për shkak mashtrimit apo gabimit

Në përgatitjen e pasqyrave financiare, drejtimi është përgjegjës për të vlerësuar aftësinë e Shoqërisë për të vazhduar në vijmësi, duke dhënë informacion, nëse është e zbatueshme, për çështjet që kanë të bëjnë me vijmësinë dhe duke përdorur parimin kontabël të vijmësisë përveç se në rastin kur drejtimi synon ta likujdojë Shoqërinë ose të ndërpresë aktivitetin, ose nuk ka alternativë tjetër reale përveç sa më sipër.

Ata që janë të ngarkuar me qeverisjen janë përgjegjës për mbikqyrjen e procesit të raportimit financiar të Shoqërisë.

Përgjegjësia e Audituesit për Auditimin e Pasqyrave Financiare

Objektivat tona janë që të arrijmë një siguri të arsyeshme lidhur me faktin nëse pasqyrat financiare në tërësi nuk kanë anomali materiale, për shkak të mashtrimit apo të gabimit, dhe të lëshojmë një raport auditimi që përfshin opinionin tonë. Siguria e arsyeshme është një siguri e nivelit të lartë, por nuk është një garanci që një auditim i kryer sipas SNA-ve do të identifikojë gjithmonë një anomali materiale kur ajo ekziston.

Anomalitë mund të vijnë si rezultat i gabimit ose mashtrimit dhe konsiderohen materiale nëse, individualisht ose të marra së bashku, pritët që në mënyrë të arsyeshme të influencojë në vendimet ekonomike të përdoruesve, të marra bazuar në këto pasqyra financiare.

Firma : Lavdimir Fusha
Eksperti Kontabël i Rregjistruar

Lavdimir Fusha

Datë : 30 Mars 2017

Lavdimir Fusha



Adresa: Rr. Bulv "Gjergj Fishta", Nd. 16, H.9, Ap. 20,
Njesia Bashkiake Nr. 10, Kodi Postar 1001 ,
Tiranë -Albania
Tel: + 2 427 019 ,
Mob. 0692067870
E-mail: lavdimir.fusha@albaniaaudit.com

Shtojcë e Raportit të Audituesit.

Si pjesë e auditimit në përputhje me SNA-te, në ushtrime gjykimin profesional dhe ruajme skepticizmin profesional gjatë gjithë auditimit. Në gjithashtu:

- Identifikojmë dhe vlerësojmë rreziqet e anomalise materiale, qofte për shkak të mashtrimit ose gabimit, hartojmë dhe kryejmë procedurat e auditimit në përgjigje të këtyre rreziqeve, dhe marrim evidence auditimi që është e mjaftueshme dhe e përshtatshme për të siguruar një bazë për opinionin tonë. Rreziku i moszbulimit të një anomalie materiale si rezultat i mashtrimit është më i lartë se rreziku si rezultat i gabimit, sepse mashtrimi mund të përfshijë marrveshje të fshehta, falsifikime, përjashtime të qëllimshme, informacione të deformuara, anashkalime të kontroleve të brendshme.
- Sigurojmë një njohje të kontrollit të brendshëm që ka të bëjë me auditimin me qëllim që të përcaktojnë procedurat e auditimit që janë të përshtatshme sipas rrethanave, por jo për qëllime të shprehjes së një opinioni mbi efikasitetin e kontrollit të brendshëm të Shoqërisë.
- Vlerësojmë përshtatshmerinë e politikave kontabel të përdorura dhe arsyeshmerinë e çmuarjeve kontabel dhe të shpjegimeve përkatëse të bërë nga drejtimi.
- Nxjerrim një konkluzion në lidhje me përshtatshmerinë e përdorimit të bazës kontabel të vijesise, dhe bazuar në evidencën e auditimit të marrë, nëse ka një pasiguri materiale në lidhje me ngjarjet ose kushtet, e cila mund të hedhë dyshime të mëdha për aftësinë e Shoqërisë për të vijuar veprimtarinë. Nëse në arrijmë në përfundimin që ka një pasiguri në duhet të tërheqim vëmendjen në raportin e audituesit në lidhje me shpjegimet e dhëna në pasqyrat financiare, ose nëse këto shpjegime janë të përshtatshme, duhet të modifikojmë opinionin tonë. Konkluzionet tona bazohen në evidencën e auditimit të marrë deri në datën e raportit tonë të auditimit. Megjithatë, ngjarja ose kushtet të ardhshme mund të bëjnë që Shoqëria të ndërprejë veprimtarinë.
- Në komunikojmë me personat e ngarkuar me qeverisjen, përveç të tjerave, lidhur me qëllimin dhe kohën e auditimit dhe gjetjet e rëndësishme të auditimit, përfshirë ndonjë mangësi të rëndësishme në kontrollin e brendshëm që në mund të identifikojmë gjatë auditimit.

Firma : Lavdimir Fusha
Eksperti Kontabël i Rregjistruar

Lavdimir Fusha
Fusha

Datë : 30 Mars 2017

Fusha



Adresa: Rr. Bulv "Gjergj Fishta", Nd. 16, H.9, Ap. 20,
Njesia Bashkiake Nr. 10, Kodi Postar 1001 ,
Tiranë -Albania
Tel: + 2 427 019 ,
Mob. 0692067870
E-mail: lavdimir.fusha@albaniaaudit.com