

PASQYRAT FINANCIARE

Viti Financiar 2017

Mbështetur në Ligjin nr. 9228, datë 29.04.2004 "Për Kontabilitetin dhe Pasqyrat Financiare", të ndryshuar, dhe në Standardet Kombëtare të Kontabilitetit SKK 2 - Te permiresuara

Të dhëna identifikuese

NIPT	L 71420020 I
Adresa	Rr. Industriale Tirane - Vore, km11, 1032
Data e krijimit	20.02.2017
Nr. Vendim Gjykate	QKB
Fusha e veprimtarisë	Tregti, Imp-Ex, qeradhenie makineri pajisje dhe aksesore industriale pompa uji, sisteme pompimi

Të dhëna të tjera

Pasqyra financiare	Individuale Te Konsoliduara
Monedha	ALL
Rrumbullakimi	
Periudha Kontabël	Nga 01.01.2017 Deri 31.12.2017
Data e plotësimit të PF	31.01.2018



PASQYRA E POZICIONIT FINANCIAR

Indeksi	AKTIVET	VITI USHTRIMOR 31.12.2017		VITI USHTRIMOR 31.12.2016	
		ALL	EURO	ALL	EURO
A-A	Aktive Afatshkurtra	24,576,023.81	184,851.63	-	-
A-A,1	Mjetet Monetare	1,318,841.98	9,919.83	-	-
A-A,2	Investime:	-	-	-	-
1	Ne tituj pron. te njesive ekonomike brenda grupit	-	-	-	-
2	Aksionet e Veta	-	-	-	-
3	Te tjera financiare	-	-	-	-
	Totali	1,318,841.98	9,919.83	-	-
A-A,3	Aktive te tjera Financiare afatshkurter	22,145,549.83	166,570.51	-	-
1	Nga aktiviteti i shfrytezimit	16,746,822.40	125,963.31	-	-
2	Nga njesite ekonomike brenda Grupit	-	-	-	-
3	Nga njesite ekonomike me pjesemarrje	-	-	-	-
4	Te tjera	5,398,727.43	40,607.20	-	-
5	Kapitali aksionar i papaguar	-	-	-	-
	Totali	22,145,549.83	166,570.51	-	-
A-A,4	Inventari	1,095,732.00	8,241.68	-	-
1	Lendet e para & Materiale te konsumueshme	-	-	-	-
2	Prodhimi ne proces & Gjysem Produkte	-	-	-	-
3	Produkte te gatshme	-	-	-	-
4	Mallra per rishitje	1,095,732.00	8,241.68	-	-
5	Aktive Biologjike	-	-	-	-
6	AAGJ te mbajtura per shitje	-	-	-	-
7	Parapagesa per furnizime	-	-	-	-
	Totali	1,095,732.00	8,241.68	-	-
A-A,5	Shpenzime te Shtyra	15,900.00	119.59	-	-
A-A,6	Te arketueshme nga te ardhurat e Konstatuara	-	-	-	-
	Total i Aktiveve Afatshkurtra	24,576,023.81	184,851.63	-	-
A-B	Aktive Afatgjata	3,061,943.29	23,030.79	-	-
A-B,1	Aktive Financiare	-	-	-	-
1	Tituj pronesis ne njesite ekonomike brenda grupit	-	-	-	-
2	Tituj te huadhenies ne njesite ekonomike brenda grupit	-	-	-	-
3	Tituj pron. ne njesite ekonomike ku ka interesa pjesemarrrese	-	-	-	-
4	Tituj Huadhe. ne njesite ekonomike ku ka interesa pjesemarrrese	-	-	-	-
5	Tituj te tjere te mbajtur si aktive afatgjata	-	-	-	-
6	Tituj te tjere te huadhenies	-	-	-	-
	Totali	-	-	-	-
A-B,2	Aktive Afatgjata Materiale	3,061,943.29	23,030.79	-	-
1	Toka dhe Ndertesa	-	-	-	-
2	Impiate & Makineri, instalime teknike dhe pajisje	2,819,356.12	21,206.14	-	-
3	Te tjera Aktive Afatgjata Materiale	242,587.17	1,824.65	-	-
4	Parapagime per aktive materiale dhe ne proces	-	-	-	-
	Totali	3,061,943.29	23,030.79	-	-
A-B,3	Aktive Biologjike	-	-	-	-
A-B,4	Aktive Afatgjata Jomateriale	-	-	-	-
1	Koncesione, Patenta, Licensa, Marka Tregtare	-	-	-	-
2	Emri i mire	-	-	-	-
3	Parapagime per AAJM	-	-	-	-
	Totali	-	-	-	-
A-B,5	Aktive Tatimore te Shtyra	-	-	-	-
A-B,6	Kapitali i Nenshkruar i papaguar	-	-	-	-
	Totali i Aktiveve Afatgjata	3,061,943.29	23,030.79	-	-
	TOTALI I AKTIVEVE	27,637,967.10	207,882.42	-	-

INDEK	DETYRIMET DHE KAPITALI	VITI USHTRIMOR 31.12.2017		VITI USHTRIMOR 31.12.2016	
		ALL	EURO	ALL	EURO
D-A-1	Detyrimet Afatshkurta	21,616,581.42	162,591.81	0.00	0.00
1	Titujt e huamarrjes	-	-	-	-
2	Detyrime ndaj institucioneve te kredise	6,673,154.03	50,192.96	-	-
3	Arketime ne avance per porosi	-	-	-	-
4	Te pagueshme per aktivitetin e shfrytezimit	12,850,015.19	96,652.99	-	-
5	Deftesa te pagueshme	-	-	-	-
6	Te pagueshme ndaj njesive ekonomike brenda grupit	-	-	-	-
7	Te pagueshme ndaj njesive ekonomike me pjesmarrje	-	-	-	-
8	Te pagueshme Sigurimet dhe Punonjesit	215,071.00	1,617.68	-	-
9	Te pagueshme per detyrimet tatimore	647,944.56	4,873.60	-	-
10	Te pagueshme te tjera	1,230,396.63	9,254.58	-	-
	Totali	21,616,581.42	162,591.81	-	-
D-A,2	Te pagueshme per shpenzime te konstatuara	-	-	-	-
D-A,3	Te ardhura te shtyra	-	-	-	-
D-A,4	Provizione	-	-	-	-
	Totali Detyrime Afatshkurtra	21,616,581.42	162,591.81	-	-
D-B,1	Detyrimet Afatgjata	1,270,635.06	9,557.24	-	-
1	Titujt te huamarrjes	-	-	-	-
2	Detyrime ndaj institucioneve te kredise	1,270,635.06	9,557.24	-	-
3	Arketimet ne avance per porosi	-	-	-	-
4	Te pagueshme per aktivitetin e shfrytezimit	-	-	-	-
5	Deftesa te pagueshme	-	-	-	-
6	Te pagueshme ndaj njesive ekonomike brenda grupit	-	-	-	-
7	Te pagueshme ndaj njesive ekonomike me pjesemarrje	-	-	-	-
8	te tjera te Pagueshme	-	-	-	-
	Totali	1,270,635.06	9,557.24	-	-
D-B,2	Te pagueshme per shpenzime te konstatuara	-	-	-	-
D-B.3	Te Ardhura te shtyra	-	-	-	-
D-B.4	Provizione:	-	-	-	-
i	Provizione per pensionet	-	-	-	-
ii	Provizione te tjera	-	-	-	-
D-B.5	Detyrime tatimore te shtyra	-	-	-	-
	Totali Detyrime Afatgjata	1,270,635.06	9,557.24	-	-
	Totali i Detyrimeve	22,887,216.47	172,149.05	-	-
K-A.	Kapitali dhe Rezervat	4,750,750.62	35,733.36	-	-
K-A.1	Kapitali i nenshkruar	1,000.00	7.52	-	-
K-A.2	Primi i lidhur me kapitalin	-	-	-	-
K-A.3	Rezerva rivleresimi	-	-	-	-
K-A.4	Rezerva te tjera	-	-	-	-
i	Rezerva statutore	-	-	-	-
ii	Rezerva ligjore	-	-	-	-
iii	Rezerva te tjera	-	-	-	-
K-A.5	Fitimi i pashperndare	-	-	-	-
K-A.6	Fitimi (humbje) e vitit financiar	4,749,750.62	35,725.84	-	-
	Totali i Kapitalit	4,750,750.62	35,733.36	-	-
	TOTALI I DETYRIMEVE DHE KAPITALIT	27,637,967.09	207,882.42	-	-

PASQYRA E PERFORMANCES

Nr. Ref.	Pershkrimi	VITI USHTRIMOR 31.12.2017		VITI USHTRIMOR 31.12.2016	
		ALL	EURO	ALL	EURO
P.P.1	Te Ardhurat nga aktiviteti i shfrytezimit	56,280,205.85	423,318.58	-	-
P.P.2	Ndryshimet në inventarin e produkteve të gatshme dhe prodhimit në proces	-	-	-	-
P.P.3	Puna e Kryer nga njesia ekonomike dhe e kapitalizuar	-	-	-	-
P.P.4	Te ardhura te tjera te shfrytezimit	-	-	-	-
1	Totali i te ardhurave (shuma P.P.1 - P.P.4)	56,280,205.85	423,318.58	-	-
P.P.5	Lenda e pare dhe materiale te konsumueshme	(44,817,661.85)	(337,101.63)	-	-
1	Lenda e pare dhe materiale te konsumueshme	(497,555.90)	(3,742.43)	-	-
2	Mallra	(44,320,105.96)	(333,359.20)	-	-
3	Te tjera shpenzime	-	-	-	-
P.P.6	Shpenzime te personelit	(1,667,345.20)	(12,541.14)	-	-
1	Pagat & Shperblimet	(1,409,785.00)	(10,603.87)	-	-
2	-shpenzimet per sigurimet shoqërore dhe shëndetsore	(231,560.20)	(1,741.71)	-	-
3	-shpenzime per honorare	(26,000.00)	(195.56)	-	-
P.P.7	Zhvleresimi i AAGJ	-	-	-	-
P.P.8	Shpenzime Konsumi & Amortizimi	(169,376.38)	(1,273.99)	-	-
P.P.9	Shpenzime të tjera shfrytezimi	(3,859,069.01)	(29,026.47)	-	-
2	Totali i shpenzimeve (shuma P-P.5-P-P.9)	(50,513,452.44)	(379,943.23)	-	-
3	Fitimi apo humbja nga veprimtaria kryesore (1-2)	5,766,753.41	43,375.35	-	-
P-P.10	Te ardhura te tjera	-	-	-	-
1	Te ardhura nga njesite ekonomike ku ka interesa pjesmarrje	-	-	-	-
2	Te ardhura nga njesite ekonomike ku ka interesa pjesmarrje, brenda grupit	-	-	-	-
3	Te ardhura nga investimet dhe huate e tjera pjese e aktiveve afatgjata	-	-	-	-
4	Te ardhura nga investimet dhe huate e tjera pjese e aktiveve afatgjata, brenda grupit	-	-	-	-
5	Interesa te arketueshem dhe te ardhura te tjera te ngjashme	-	-	-	-
6	Interesa te arketueshem dhe te ardhura te tjera te ngjashme, brenda grupit	-	-	-	-
P-P.11	Zhvleresimi i aktiveve financiare dhe investimeve financiare te mbajtura si AASH	-	-	-	-
P-P.12	Shpenzime Financiare	(324,058.23)	(2,437.44)	-	-
1	Shpenzime interesi dhe shpenzime te ngjashme	-	-	-	-
2	Shpenzime interesi dhe shpenzime te ngjashme brenda grupit	-	-	-	-
3	Humbje / te ardhura nga kursi	(324,058.23)	(2,437.44)	-	-
P-P.13	Pjesa e fitimit/Humbjes nga pjesemarrjet	-	-	-	-
P-P.14	Fitimi (humbja) para tatimit (9+/-13)	5,442,695.18	40,937.91	-	-
P-P.15	Shpenzimet e tatimit mbi fitimin	(692,944.56)	(5,212.07)	-	-
1	Shpenzimi aktual i tatim fitimit	(692,944.56)	(5,212.07)	-	-
2	Shpenzimi i tatim fitimit te shtyre	-	-	-	-
3	Pjesa e tatim fitimit te pjesemarrjes	-	-	-	-
P-P.16	Fitimi (humbja) neto e vitit financiar (14-15)	4,749,750.62	35,725.84	-	-
P-P.17	Fitim/Humbja per:	4,749,750.62	35,725.84	-	-
1	Pronaret e njesise ekonomike meme	-	-	-	-
2	Interesat jo-kontrolluese	-	-	-	-

PASQYRA E TE ARDHURAVE GJITHEPERFSHIRESE

Nr. Ref.	Pershkrimi	VITI USHTRIMOR 31.12.2017		VITI USHTRIMOR 31.12.2016	
		ALL	EURO	ALL	EURO
P.AGJ.1	Fitim Humbja e Vitit	4,749,750.62	35,725.84	-	-
			-		-
P.AGJ.2	Te Ardhurat Gjitheperfs hirese per vitin	-	-		-
1	Diferencat (+/-) nga perkthimi i monedhes ne veprimtari te huaja		-		-
2	Diferencat (+/-) nga rivleresimi i aktiveve afatgjata materiale		-		-
3	Diferencat (+/-) nga rivleresimi i aktiveve financiare te mbajtura per shitje		-		-
4	Pjesa e te ardhurave gjitheperfs hirese nga pjesemarrjet		-		-
5	Totali i te ardhurave te tjera gjitheperfs hirese per vitin		-		-
	Totali i te ardhurave gjitheperfs hirese per vitin	-	-	-	-
			-		-
P-P.17	Totali i te ardhurave gjitheperfs hirese per:		-	-	-
1	Pronaret e njesise ekonomike meme		-		-
2	Interesat jo-kontrolluese		-		-



PASQYRA E FLUKSIT TE MJETEVE MONETARE

Pasqyra e fluksit monetar – Metoda direkte	VITI USHTRIMOR 31.12.2017		VITI USHTRIMOR 31.12.2016	
	ALL	EURO	ALL	EURO
Fluksi i Mjeteve Monetare nga/(perdorur ne) aktivitetin e shfrytezimit	(6,634,947)	(49,906)	-	-
Te arketuara nga te drejtat e arketueshme	67,536,247	507,982		-
Te paguara per detyrimet e pagueshme dhe detyrimet ndaj punonjesve	(74,126,194)	(557,549)		-
Pagesa te Tjera		-		-
<i>Mjete Monetare te gjeneruara nga aktiviteti i shfrytezimit</i>	<i>(6,589,947)</i>	<i>(49,567)</i>	-	-
Interesi i paguar		-		-
Tatim mbi fitimin i paguar	(45,000)	(338)		-
MM neto nga/(perdorur ne) veprimtaritë e shfrytëzimit	(6,634,947)	(49,906)	-	-
		-		-
Fluksi i Mjeteve Monetare nga/(perdorur ne) aktivitetin e investimit	-	-	-	-
Para neto te perdorura per blerjen e filialeve		-		-
Para neto te arketuara nga shitja e filialeve		-		-
Pagesa per blerje AAGJ		-		-
Arketime nga shitja e AAGJ		-		-
Pagesa per blerjen e investimeve te tjera		-		-
Arketime nga shitja e investimeve te tjera		-		-
Dividente te arketuar		-		-
MM neto nga/(të përdorura) në aktivitetin investues	-	-	-	-
		-		-
Fluksi i mjeteve monetare nga/(perdorur ne) ne aktivitetin e financimit	7,953,789	59,825	-	-
Arketime nga emetimi i kapitalit aksionar	10,000	75		-
Arketime nga emetimi i aksioneve te perdorura si kolateral		-		-
Hua te arketuara	7,943,789	59,750		-
Pagesa e kostove te transakcionit qe lidhen me kredite dhe huate		-		-
Riblerja e aksioneve te veta		-		-
Pagesa e aksioneve te perdorura si kolateral		-		-
Pagesa e Huase		-		-
Pagesa e detyrimeve te qirase financiare		-		-
Interes i paguar		-		-
Dividente te paguar		-		-
Mjete monetare neto nga/ (perdorur ne) aktivitetin financiar	7,953,789	59,825		-
		-		-
Rritja/rënia neto ne mjeteve monetare dhe ekuivalente te mjeteve monetare	1,318,842	9,920		-
Mjetet monetare dhe ekuivalente te mjeteve monetare me 1 Janar	-	-		-
Efkti i luhatjeve te kursit te kembimit te mjeteve monetare		-		-
Mjetet monetare dhe ekuivalente te mjeteve monetare me 31 Dhjetor	1,318,842	9,920	-	-

PASQYRA E NDRYSHIMEVE NE KAPITALIN NETO

Pershkrimi	Kapitali i nenshkruar	Primi i lidhur me kapitalin	Rezerva rivleresimi	Rezerva te tjera	Fitimi i pashperndare	Fitimi (humbje) e vitit financiar	Totali	Interesa Jo-Kontrollues	Totali
Pozicioni financiar me 31 Dhjetor 2015	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Efektet e ndryshimeve në politikat kontabël									
Pozicioni financiar i rideklaruar me 1 Janar 2016	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Te ardhurat totale gjithëpërfshirëse per vitin:									
Fitim/Humbja e vitit									
Te ardhura te tjera gjithëpërfshirëse									
Te ardhura te tjera gjithëpërfshirëse per vitin									
Transaksionet me pronaret te njohura ne kap.									
Emetimi i kapitalit te nenshkruar									
Dividendët e paguar									
Totali i transaksioneve me pronaret e njesise ekonomike									
Pozicioni financiar i rideklaruar me 31 Dhjetor 2016	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Pozicioni financiar i rideklaruar me 1 Janar 2017	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Te ardhurat totale gjithëpërfshirëse per vitin:	10,000.00					4,749,750.62	4,759,750.62	-	4,759,750.62
Fitim/Humbja e vitit						4,749,750.62	4,749,750.62	-	4,749,750.62
Te ardhura te tjera gjithëpërfshirëse									
Te ardhura te tjera gjithëpërfshirëse per vitin									
Transaksionet me pronaret te njohura ne kap.									
Emetimi i kapitalit te nenshkruar	10,000.00						10,000.00		10,000.00
Dividendët e paguar									
Totali i transaksioneve me pronaret e njesise ekonomike									
Pozicioni financiar i rideklaruar	10,000.00	-	-	-	-	4,749,750.62	4,759,750.62	-	4,759,750.62

Shoqëria "E-PUMPS" Sh.p.k. i ka ndertuar Pasqyrat Financiare në bazë të Standardeve Kombëtare të Kontabilitetit dhe përkatësisht në mbështetje të plotë të SKK2. Shoqëria i ndërton dhe i paraqet Pasqyrat Financiare sipas SKK në bazë të Ligjit nr. 9228, datë 29.04.2004 "Për Kontabilitetin dhe Pasqyrat Financiare", neni 4. Pasqyrat Financiare janë përgatitur duke ndjekur e zbatuar **Politikat Kryesore Kontabel** si : politika për njohjen e aktiveve, për njohjen e detyrimeve, njohjen e te drejtave, njohjen e te ardhurave e shpenzimeve si dhe njohjen dhe vlerësimin e tyre. Gjithashtu gjatë përgatitjes së Pasqyrave Financiare janë pasur parasysh **Parimet** informacionit: si Parimi i te drejtave dhe detyrimeve të konstatuara, Parimi i Njesise Ekonomike Raportuese, Parimi i vijimesise se veprimtarise ekonomike si dhe Parimi i Kompesimit. **Karakteristikat** cilesore te përgatitjes se Pasqyrave Financiare jane ato qe e bejne informacionin e pasqyrave financiare te dobishem per perdoruesin. Karakteristikat kryesore qe jane mbajtur parasysh gjate hartimit te Pasqyrave Financiare jane: Kuptueshmeria, Rendesia dhe Materialiteti, Besueshmeria, Parimi i Paraqitjes me Besnikeri parimi i Perparise se permbajtjes ekonomike mbi formen ligjore, Paanshmeria, Parimi i maturise, Parimi i plotesise. Qendrueshmeria dhe Krahasueshmeria .

Përmbledhje e politikave kontabel

Bazat e përgatitjes së pasqyrave financiare

Pasqyrat financiare janë përgatitur në përputhje me ligjin shqiptar " Për kontabilitetin dhe Pasqyrat Financiare " dhe me Standartet Kombëtare të Kontabilitetit. Ato janë përgatitur mbi bazën e parimit të kostos historike duke e kombinuar me elemente të metodave të tjera dhe parimit të të drejtave të konstatuara. Ato paraqiten në monedhën vendase, Lekë Shqiptar (lekë).

Standartet Kombëtare të Kontabilitetit - TE PERMIRESUARA janë zbatuar dhe aplikimi i tyre, sipas kërkesave të SNK-ve, është bërë në mënyrë perspektive. Si pasojë shifrat e 2017 janë të krahasueshme me ato të vitit 2016, pasi janë zbatuar politika kontabel të njejta.

Në paraqitjen e pasqyrave financiare të vitit 2017 është zbatuar formati i SKK-2 si edhe në paraqitjen e pasqyrave financiare të vitit 2016.

Parimet kontabile më domethënëse që janë përdorur nga shoqëria, janë si më poshtë:

Njohja e të ardhurave dhe shpenzimeve

Të ardhurat dhe shpenzimet njihen sipas kontabilitetit të të drejtave të konstatuara. Të ardhurat nga shitja e mallrave dhe produkteve njihen kur i janë kaluar blerësit të gjitha rreziqet dhe përfitimet, maten me besueshmëri dhe ka siguri të mjaftueshme në marrjen e përfitimeve. Të ardhurat nga kryerja e shërbimeve njihen në varësi të fazës në të cilën ndodhet kryerja e shërbimit në datën e bilancit dhe të ardhurat dhe shpenzimet që lidhen me shërbimin mund të përlogaritet me besueshmëri. Të ardhurat vlerësohen me vlerën e drejtë të shumës së arkëtuar ose të arkëtueshme duke marrë parasysh shumën e skontimeve ose rabatet e ofruara. Shpenzimet njihen atëherë kur ato sigurohen prej të tretëve dhe në të njëjtin ushtrim kontabel me të ardhurat e lidhura.

Monedhat e huaja

Transaksionet në monedhë të huaj konvertohen në lek, me kursin zyrtar të këmbimit të Bankës në datën e kryerjes së transaksionit. Në cdo datë bilanci, zërat monetarë të bilancit të shprehur në monedhë të huaj rivlerësohen me kursin zyrtar të këmbimit në datën e bilancit. Zërat jomonetarë, të shprehur në monedhë të huaj maten në termat e kostos historike dhe nuk rivlerësohen. Fitimi ose humbja e pa realizuar nga ndryshimi i kurseve të këmbimit njihen në pasqyrën e të ardhurave dhe shpenzimeve.

Kurset e këmbimit të përdorura nga shoqëria për monedhat e huaja më kryesore më 31.12.2017:

Monedha

Viti 2017

Viti 2016 Ndryshimi



Perpunoi: Smart Consulting

1 EUR	132.95	135.23	-2.28
1 USD	111.10	128.17	-17.07
1 GBP	149.95	157.56	-7.61
1CHF	113.94	126.05	
1AUD	86.85	92.55	-5.7
1CAD	88.64	95.09	-6.45

Tatimin mbi fitimin

Shpenzimi për tatimin mbi fitimin përfaqëson shumën e tatimit për tu paguar për vitin ushtrimor. Tatim fitimi I pagueshëm për vitin aktual bazohet mbi fitimin e tatueshëm I cili ndryshon nga fitimi tregëtar që raportohet në pasqyrën e të ardhurave dhe shpenzimeve sepse korrektohet nga shpenzimet e panjohura sipas legjislacionit fiskal. Norma aktuale e tatimit mbi fitimin për ushtrimin 2017 është 15%.

Kerkesat për t'u arketuar

Kerkesat për t'u arketuar, të ardhurat e konstatuara dhe llogaritë të tjera afatshkurtra dhe afatgjata, për t'u arketuar në para regjistrohen në bilanc me kosto të amortizuara. Kostoja e amortizuar e kërkesave për t'u arketuar afatshkurtra, në përgjithësi është e barabartë me vlerën e tyre nominale (minus provizionet e krijuara për rënje në vlerë), kështu që kërkesat afatshkurtra regjistrohen në bilanc me vlerën e tyre neto të realizueshme.

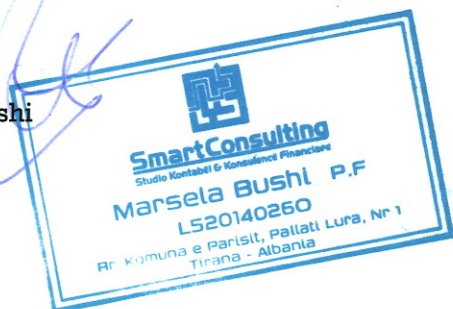
Pasivët financiarë

Huat e marra, furnitorët, shpenzimet e konstatuara dhe huamarrje të tjera afatshkurtra dhe afatgjata, për t'u shlyer në para, në përgjithësi, mbahen me koston e amortizuar në bilanc. Kostoja e amortizuar e pasiveve financiare afatshkurtra, në përgjithësi, është e barabartë me vlerën e tyre nominale; kështu që pasivët financiarë afatshkurtra mbahen në bilanc në vlerën e tyre neto të realizueshme.

Aktivët Afatgjata Materiale**Gjendjet e inventarët**

Vlerësimi në hyrje i inventarëve bëhet me cmimet e blerjes dhe në rastet kur është e aplikueshme u shtohen kostot e shkaktuara për të sjellë inventarët në kushte magazinimi. Gjendjet e inventarit në pasqyrat financiare paraqiten me kostot e blerjeve të fundit të ushtrimit që nga drejtimi është cmuar si vlera neto e realizueshme.

Ne vijim do të gjeni pasqyrat përkatëse për të gjitha zerat e pasqyrave financiare të dorëzuara.

Per Smart ConsultingMarsela Bushi
KM**Per e-Pumps shpk**Erjon Ahmeti
Administrator

Përpunoi: Smart Consulting

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

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



(2) Periudha tatimore

17-A

(1) Numri Serial: _____

Numri Identifikues i Personit te Tatueshem (NIPT): (3) L71420020I
 Emri Tregtar i Personit te Tatueshem: (4) e-pumps
 Emri Mbiemri i Personit Fizik: (5) _____
 Adresa: (6) Rruga Industriale Tirane-Vore, Km 11, 1032
 Qyteti/Komuna/Rrethi: Tirana, Vore, Vore
 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)	(9)	(10)	(11)	(12)
49,385,034	49,385,034	45,668,163	45,668,163	0
				0
0	0			
3,716,871	3,716,871			
	0			
	3,716,871			

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 për t'u paguar

(19)	557,531
(20)	0
(21)	557,531
(22)	0
(23)	557,531

**FORMULAR I DEKLARIMIT TË TATIMIT
TË THJESHTUAR MBI FITIMIN**

Numri i Vendosijes së Dokumentit (NVD)
(Vetëm për përdorim zyrtar)



(2) Periudha tatimore

17-A

(1) Numri Serial: _____

Numri Identifikues i Personit të Tatueshëm (NIPT): (3) L71420020I
 Emri Tregtar i Personit të Tatueshëm: (4) e-pumps
 Emri Mbiemri i Personit Fizik: (5) _____
 Adresa: (6) Rruga Industriale Tirane-Vore, Km 11, 1032
 Qyteti/Komuna/Rrethi: Tirana, Vore, Vore
 Numri Telefonit: (7) _____

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

Llogaritja e rezultatit

Të ardhurat dhe shpenzimet

(8/9) Te ardhurat

(10/11) Shpenzimet

(12) Shpenzimet e panjohura

Të ushtrimit

Tatimore

(8)	7,422,687	(9)	7,422,687
(10)		(11)	5,696,862
		(12)	0

Rezultati

(13/14) Humbja

(15/16) Fitimi

(17) Fitimi i tatueshëm

(13)	0	(14)	0
(15)	1,725,825	(16)	1,725,825
		(17)	1,725,825

Llogaritja e tatim të thjeshtuar mbi fitimin

(18) Tatimi i thjeshtuar mbi fitimin me shkallën tatimore standarte

(19) Tatim fiks

(20) TOTALI PER TU PAGUAR

(18)	86,291
(19)	0
(20)	86,291

ANALIZA E TE ARDHURAVE E SHPENZIMEVE

Nr. Ref.	Perskrimi	VITI USHTRIMOR31.12.2017	
		ALL	EURO
1	70 Te ardhura nga shitjet, shërbimet dhe Punime te Tjera	56,280,205.85	423,318.58
1,a	701 Shitja e produkteve te gatshme	-	-
1,b	702 Shitja e produkteve te ndermjetme	-	-
1,c	703 Shitja e nenprodukteve	-	-
1,d	704 Shitja e punimeve dhe shërbimeve	-	-
1,e	705 Shitje Mallrash	56,280,205.85	423,318.58
2	708 Te ardhura nga shitje te Tjera	-	-
Te ardhurat e aktivitetit		56,280,205.85	423,318.58
1	60	44,817,661.85	337,101.63
1,a	601 Blerje/Shpenzime Materiale	-	-
i	6011 Blerje/Shpenzim	-	-
ii	6031 Ndryshim Gjendje	-	-
1,b	602 Blerje/ Shpenzime Materiale Ndhimese	497,555.90	3,742.43
i	6021 Blerje materiale ndihmese & Lende e Pare	497,555.90	3,742.43
ii	60321 Ndryshim Gjendje	-	-
1,c	605 Shpenzime Mallra	44,320,105.96	333,359.20
i	6051 Blerje Mallra/Sherbimesh	43,142,833.91	324,504.20
ii	6035 Ndryshim Gjendje	(1,095,732.00)	(8,241.68)
iii	632 Taksa doganore	-	-
iv	633 Akciza	-	-
v	627 Transport	1,925,849.78	14,485.52
vi	6111 Agjensi Doganore & Magazinim	202,424.27	1,522.56
vii	6112 Shpenzime te tjera Direkte	144,730.00	1,088.60
1,c	60211 Produkt I Gatshem	-	-
i	605 Produkt I Gatshem	-	-
ii	6012 Ndryshim Gjendje	-	-
2	64 Shpenzime per personelin	1,667,345.20	12,541.14
2,a	641 Pagat & Shperblimet Punonjesit	1,409,785.00	10,603.87
2,b	644 Sigurimet Shoqerore dhe shendetsore	231,560.20	1,741.71
2,c	645 Kontribute dhe Kuota te Tjera personeli	-	-
2,d	646 Shpenzime te tjera personeli	26,000.00	195.56
3	68 Zhvleresime dhe Amortizimi	169,376.38	1,273.99
3,a	681 Amortizimi AQT	169,376.38	1,273.99
3,b	686 Provizione zhvleresimi i aktiveve financiare	-	-
3,c	687 Shpenzime te tjera, humbje rivleresimi AQT	-	-
4	60 Furnitura nentrajtime dhe shërbime	3,859,069.01	29,026.47
a	6041 Energji elektrike	-	-
b	6042 Ujesjellesi	-	-
c	6081 Kancelari	31,212.27	234.77
d	607 Inventar I imet	57,405.00	431.78
dh	6071 Nafte	190,000.00	1,429.11
e	6072 Gaz	-	-
gj	6111 Punime Hidraulike nenkontraktor	2,450,000.00	18,427.98
gj	6112 Konsulence Financiare	150,000.00	1,128.24
f	6113 Shërbime nga te Tretet	-	-
h	6114 Konsulence Juridike	35,183.33	264.64
i	613 Qera	200,000.00	1,504.32
l	615 Mirembajtje e riparime	64,953.80	488.56
m	616 Prime Sigurimi	8,152.00	61.32
n	617 Kerkime & studime	-	-
q	618 Shpenzime te Tjera	-	-
r	641 Personeli jashte njesise	-	-
s	622 Pagesa ndermjetes & Honorare (Komisione Kliente & Furnitore)	-	-
t	623 Shpenzime Koncesione, Patenta, Licensa (Dhoma Tregtise)	-	-
th	624 Reklama Publicitet	7,482.40	56.28

o	625	Transferime, Udhetime & Hotel	90,448.00	680.32
p	626	Shpenzime Telefoni Cel	41,181.27	309.75
s	6262	Shpenzime Interneti	16,250.00	122.23
sh	6263	Shpenzime Posta	-	-
v	628	Shpenzime Komisione banka	350,244.97	2,634.41
w	634	Taksat Vendore	59,588.00	448.20
z	635	Taksa Regjistrimi	-	-
zh	6381	Taksa Makinat	-	-
w	6382	Taksa Dogane & Agjensi AQT	-	-
y	653	Subvencione te dhena	-	-
à	654	Shpenzime pritje & percjellje	-	-
ù	657	Gjoha dhe Demshperblime	73.00	0.55
ò	658	Shpenzime te panjohura	-	-
ë	668	Interesa Leasing	106,894.97	804.02
è	82	Kosto e shitjes se AQT-ve	-	-
8- Totali I Shpenzimeve			50,513,452	379,943
9- Fitimi/Humbja nga Veprimtaria Kryesore			5,766,753.41	43,375.35
10- Te Ardhura te Tjera			527,514.72	3,967.77
a	761	Te ardhura nga njesite ekonomike ku kainteresa pjesmarrje	-	-
b	762	Te ardhura nga njesite ekonomike ku ka interesa pjesmarrje, brenda grupit	-	-
c	764	Te ardhura nga investimet dhe huate e tjera pjese e aktiveve afatgjata	-	-
d	765	Te ardhura nga investimet dhe huate e tjera pjese e aktiveve afatgjata, brenda grupit	-	-
e	767	Interesa te arketueshem dhe te ardhura te tjera te ngjashme	-	-
f	768	Interesa te arketueshem dhe te ardhura te tjera te ngjashme, brenda grupit	-	-
a	769	Te ardhura Financiare nga Kursi Kembimit	527,514.72	3,967.77
11 Zhvleresimi i aktiveve financiare dheinvestimeve financiare te mbajtura si AASH			-	-
12 Shpenzime Financiare			(851,572.95)	(6,405.21)
	664/665	Shpenzime Financiare nga rivleresimi/shitja letrave me vlere	-	-
	667	Shpenzime Financiare nga Interesat	(27,811.27)	(209.19)
	668	Shpenzime Financiare te tjera	-	-
b	669	Shpenzime Financiare nga Kursi Kembimit	-823,761.68	(6,196.03)
13 Pjesa e Fitim Humbjes nga Pjesemarrjet			-	-
14 Fitimi (Humbja) para Tatimit			5,442,695.18	40,937.91
15 Shpenzimet e Tatim Fitimit 15%			(692,944.56)	(5,212.07)
16 FITIM (HUMBJA) NETO E VITIT FINANCIAR			4,749,750.62	35,725.84
17 Te Ardhurat Gjitheperفشيره per vitin			-	-
c		Diferencat (+/-) nga rivleresimi iaktiveve afatgjata materiale	-	-
d		Diferencat (+/-) nga rivleresimi iaktiveve financiare te mbajtura per shitje	-	-
e		Pjesa e te ardhurave gjitheperفشيره nga pjesemarrjet	-	-
f		Totali i te ardhurave te tjera gjitheperفشيره per vitin	-	-
18 Totali i te ardhurave gjitheperفشيره per vitin			4,749,750.62	35,725.84
19 Rentabiliteti			8%	8%

