

Emertimi dhe Forma ligjore

NIPT -i

Adresa e Selise

Data e krijimit

Nr. i Regjistrimit Tregetar

Veprimtaria Kryesore

COGREN SHPK

J74818825K

Vlore , SARANDE Lagjja nr.4, rruga Apostol Çuni,

Nr.4, Sarande.

27/04/1998

Ndertime, dhe pune pune publike

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 2017



ADMINISTRATOR: EDUART CEPE

Pasqyra Financiare jane individuale

Pasqyra Financiare jane te konsoliduara

Pasqyra Financiare jane te shprehura ne

Pasqyra Financiare jane te rumbullakosura ne

Periudha Kontabel e Pasqrave Financiare

Nga 01.01.2017

Deri 31.12.2017

Data e mbylljes se Pasqrave Financiare

10.02.2018

Pasqyra e Pozicionit Financiar (Balanci)

Nr	A K T I V E T	Shenimet	2017	2016
	Aktivitet Afatshkurtra			
	▶ Aktivitet monetare	1	1,107,221	1,289,399
	1 <i>Banka</i>		1,107,221	1,289,399
	2 <i>Arka</i>			
	▶ Investime	2	0	0
	1 <i>Në tituj pronësie të njësive ekonomike brenda grupit</i>	2.1		
	2 <i>Aksionet e veta</i>	2.2		
	3 <i>Te tjera Financiare</i>	2.3		
	▶ Të drejta të arkëtueshme	3	80,241,671	74,367,144
	1 <i>Nga aktiviteti i shfrytëzimit (Klient)</i>	3.1	79,932,238	74,367,144
	2 <i>Nga njësitë ekonomike brenda grupit</i>	3.2		
	3 <i>Nga njësitë ekonomike ku ka interesa pjesëmarrëse</i>	3.3		
	4 <i>Te tjera , tatim fitimi</i>	3.4	309,433	
	5 <i>Të tjera (t.v.sh)</i>	3.5		
	6 <i>Kapitali nënshkruar i papaguar</i>	3.6		
	▶ Inventarët	4	13,200,385	12,743,656
	1 <i>Lëndë e parë dhe materiale të konsumueshme</i>	4.1	13,200,385	12,743,656
	2 <i>Prodhime në proces dhe gjysëmprodukte</i>	4.2		
	3 <i>Produkte të gatshme</i>	4.3		
	4 <i>Mallra</i>	4.4		
	5 <i>Mallra për irishitje rimbursime</i>	4.5		
	6 <i>AAGJM të mbajtura për shitje</i>	4.6		
	7 <i>Parapagime për inventar</i>	4.7		
	▶ Shpenzime të shtyra	5	83,100	83,100
	▶ Të arkëtueshme nga të ardhurat e konstatuara	6		
I	TOTALI AKTIVEVE AFATSHKURTRA		94,632,377	88,483,299
	Aktivitet Afatgjata			
	▶ Aktive financiare	7	0	0
	1 <i>Tituj pronësie në njësitë ekonomike brenda grupit</i>	7.1		
	2 <i>Tituj të huadhënies në njësitë ekonomike brenda grupit</i>	7.2		
	3 <i>Tituj pronësie në njësitë ekonomike ku ka interesa pjesëmarrëse</i>	7.3		
	4 <i>Tituj të huadhënies në njësitë ekonomike ku ka interesa pjesëmarrëse</i>	7.4		
	5 <i>Tituj të tjerë të mbajtur si aktive afatgjata</i>	7.5		
	6 <i>Tituj të tjerë të huadhënies</i>	7.6		
	▶ Aktivitet materiale	8	108,020,229	106,763,079
	1 <i>Toka</i>	8.1	50,000,000	50,000,000
	2 <i>Ndertesa</i>	8.2	31,391,276	31,391,276
	3 <i>Makineri dhe Pajisje</i>	8.3	26,550,962	25,293,812
	4 <i>Aktive te tjera</i>	8.4	77,991	77,991
	5 <i>Mjete Transporti</i>	8.5		
	6 <i>Të tjera Instalime dhe pajisje , (Kompjutera)</i>	8.6		
	7 <i>Pajisje zyre , kasa fiskale</i>	8.7		
	8 <i>Parapagime për aktive materiale dhe në proces</i>	8.8		
	▶ Aktivitet biologjike	9		
	▶ Aktive jo materiale:	10	0	0
	1 <i>Koncesione ,patenta ,liçenca ,marka tregtare ,të drejta dhe aktive të ngjashme</i>	10.1		
	2 <i>Emri i Mirë</i>	10.2		
	3 <i>Parapagime për AAJM</i>	10.3		
	▶ Aktive tatimore të shtyra	11		
	▶ Kapitali i nënshkruar i papaguar	12		
II	TOTALI AKTIVEVE AFATGJATA		108,020,229	106,763,079
	AKTIVE TOTALE		202,652,606	195,246,378



Pasqyra e Pozicionit Financiar (Balanci)

Nr	DETYRIMET DHE KAPITALI	Shenimet	2017	2016
▶	Detyrime afatshkurtra:	13	29,470,803	24,127,093
	1 <i>Titujt e huamarrjes</i>	13.1		
	2 <i>Detyrime ndaj institucioneve të kredisë</i>	13.2		
	3 <i>Arkëtime në avancë për porosi</i>	13.3		
	4 <i>Të pagueshme për aktivitetin e shfrytëzimit (Furnitore)</i>	13.4	29,315,143	23,423,551
	5 <i>Dëftesa të pagueshme</i>	13.5		
	6 <i>Të pagueshme ndaj njësive ekonomike brenda grupit, detyrime ne Bashkine Sarande</i>	13.6		
	7 <i>Të pagueshme ndaj njësive ekonomike ku ka interesa pjesëmarrëse</i>	13.7		
	8 <i>Të pagueshme ndaj punonjësve dhe sigurimeve shoqërore/shëndetsore</i>	13.8		0
	9 <i>Të pagueshme për detyrimet tatimore (t.v.sh)</i>	13.9	155,660	620,325
	10 <i>Të pagueshme për detyrimet tatimore (Tatim Fitimi)</i>	13.1		83,217
	9 <i>Të pagueshme për detyrimet tatimore (TAP, Te tjera ne Tatime)</i>	13.11		
	10 <i>Të tjera të pagueshme</i>	13.12		
▶	Të pagueshme për shpenzime të konstatuara	14		
▶	Të ardhura të shtyra	15		
▶	Provizione	16		
	Totali i Detyrimeve afatshkurtera		29,470,803	24,127,093
▶	Detyrime afatgjata:	17	0	0
	1 <i>Titujt e huamarrjes</i>	17.1		
	2 <i>Detyrime ndaj institucioneve të kredisë</i>	17.2	0	
	3 <i>Arkëtimet në avancë për porosi</i>	17.3		
	4 <i>Të pagueshme për aktivitetin e shfrytëzimit</i>	17.4		
	5 <i>Dëftesa të pagueshme</i>	17.5		
	6 <i>Të pagueshme ndaj njësive ekonomike brenda grupit</i>	17.6		
	7 <i>Të pagueshme ndaj njësive ekonomike ku ka interesa pjesëmarrëse</i>	17.7		
	8 <i>Të tjera të pagueshme, Detyrime bashki, ose Tatime</i>	17.8		
▶	Të pagueshme për shpenzime të konstatuara	18		
▶	Të ardhura të shtyra	19		
▶	Provizione:	20	0	0
	1 <i>Provizione për pensionet</i>	20.1		
	2 <i>Provizione të tjera</i>	20.2		
▶	Detyrime tatimore të shtyra	21		
	Totali i Detyrimeve afatgjata		0	0
	DETYRIMET TOTALE		29,470,803	24,127,093
▶	Kapitali dhe Rezervat	22		
▶	Kapitali i Nënshkruar	23	171,119,285	148,592,000
▶	Primi i lidhur me kapitalin	24		
▶	Rezerva rivlerësimi	25	0	
▶	Rezerva të tjera	26	0	0
	1 <i>Rezerva ligjore</i>	26.1		
	2 <i>Rezerva statutore</i>	26.2		
	3 <i>Rezerva të tjera, Rezerva Rivlerësimi</i>	26.3		
▶	Fitimi i pashpërndarë	27		18,765,507
▶	Fitim / Humbja e Vitit	28	2,062,518	3,761,778
	Totali i Kapitalit		173,181,803	171,119,285
	TOTALI I DETYRIMEVE DHE KAPITALIT		202,652,606	195,246,378



Pasqyra e Performancës
(Pasqyra e të ardhurave dhe shpenzimeve)

Formati 1 – Shpenzimet e shfrytëzimit të klasifikuara sipas natyrës

Nr	Pershkrimi i Elementeve	Shenimet	2017	2016
▶	Të ardhura nga aktiviteti i shfrytëzimit	29		
▶	Të ardhura nga aktiviteti i shfrytëzimit me 20%	30	34,628,731	62,020,990
▶	Te ardhura rritur nga Tatimet	31		
▶	Të ardhura të tjera të shfrytëzimit(Interesa)	32		
▶	Lënda e parë dhe materiale të konsumueshme	33	26,612,783	49,395,843
	1 Lënda e parë dhe materiale të konsumueshme	33.1	26,612,783	49,395,843
	2 Të tjera shpenzime	33.2		
▶	Shpenzime të personelit	34	5,516,743	8,115,318
	1 Paga dhe shpërblime	34.1	4,727,286	6,954,000
	2 Shpenzime të sigurimeve shoqërore/shëndetsore (paraqitur veçmas nga shpenzimet për pensionet)	34.2	789,457	1,161,318
	3 Shpenzime per dieta	34.3		
▶	Zhvlerësimi i aktiveve afatgjata materiale(Taksa Bashkiake)	35		
▶	Shpenzime konsumi dhe amortizimi	36		84,208
▶	Shpenzime të tjera shfrytëzimi ,	37		
▶	Shpenzime te tjera, furnitura	38		
	1 Të ardhura nga njësitë ekonomike ku ka interesa pjesëmarrëse (paraqitur veçmas të ardhurat nga njësitë ekonomike brenda grupit)	38.1		
	2 Të ardhura nga investimet dhe huatë e tjera pjesë e aktiveve afatgjata (paraqitur veçmas të ardhurat nga njësitë ekonomike brenda grupit)	38.2		
	3 Interesa të arkëtueshëm dhe të ardhura të tjera të ngjashme (paraqitur veçmas të ardhurat nga njësitë ekonomike brenda grupit)	38.3		
▶	Zhvlerësimi i aktiveve financiare dhe investimeve financiare të mbajtura si aktive afatshkurtra	39		
▶	Shpenzime financiare	40	72,713	0
	1 Shpenzime interesi dhe shpenzime të ngjashme (paraqitur veçmas shpenzimet për t'u paguar tek njësitë ekonomike brenda grupit)	40.1		
	2 Shpenzime të tjera financiare, komisione	40.2	72,713	
▶	Pjesa e fitimit/humbjes nga pjesëmarrjet	41		
▶	Fitimi/Humbja para tatimit	42	2,426,492	4,425,621
▶	Shpenzimi i tatimit mbi fitimin	43	363,974	663,843
	1 Shpenzimi aktual i tatimit mbi fitimin	43.1	363,974	663,843
	2 Shpenzimi i tatim fitimit të shtyrë	43.2		
	3 Pjesa e tatim fitimit të pjesëmarrjeve	43.3		
	4 Shpenzime te panjohura	43.5		
▶	Fitimi/Humbja e vitit	44	2,062,518	3,761,778
▶	Fitimi/Humbja për:	45		
	Pronarët e njësisë ekonomike mëmë	45.1		
	Interesat jo-kontrolluese	45.2		

Pasqyra e të Ardhurave Gjithëpërfshirëse

Nr	Pershkrimi i Elementeve		2017	2016
▶	Fitimi/Humbja e vitit	46	2,062,518	3,761,778
	Të ardhura të tjera gjithëpërfshirëse për vitin:	46.1	0	0
	Diferencat (+/-) nga përkthimi i monedhës në veprimtari të huaja	46.2		
	Diferencat (+/-) nga rivlerësimi i aktiveve afatgjata materiale	46.3		
	Diferencat (+/-) nga rivlerësimi i aktivet financiare të mbajtura për shitje	46.4		
	Pjesa e të ardhurave gjithëpërfshirëse nga pjesëmarrjet	46.5		
▶	Totali i të ardhurave të tjera gjithëpërfshirëse për vitin	47	34,628,731	62,020,990
▶	Totali i të ardhurave gjithëpërfshirëse për vitin	48	34,628,731	62,020,990
▶	Totali i të ardhurave/humbjeve gjithëpërfshirëse për:	49		
	Pronarët e njësisë ekonomike mëmë	49.1		
	Interesat jo-kontrolluese	49.2		



[Handwritten signature]

Pasqyra e Fluksit te Mjeteve Monetare
(metoda indirekte)

	2017	2016	
▶ Fluksi i Mjeteve Monetare nga/(përdorur në) aktivitetin e shfrytëzimit			
<i>Fitim / Humbja e vitit</i>	2,062,518	3,978,547	X
<i>Rregullimet për shpenzimet jomonetare:</i>			
<i>Shpenzimet financiare jomonetare</i>			X
<i>Shpenzimet për tatimin mbi fitimin jomonetar</i>			X
<i>Shpenzime konsumi dhe amortizimi</i>	0	4,797	X
<i>Zhvlerësimi i aktiveve afatgjata materiale</i>			X
<i>Fluksi i mjeteve monetare i përfshirë në aktivitetet investuese:</i>			
<i>Fitim nga shitja e aktiveve afatgjata materiale</i>			(X)
<i>Ndryshimet në aktivitet dhe detyrimet e shfrytëzimit:</i>	0	-83,100	
<i>Rënie/(rritje) në të drejtat e arkëtueshme dhe të tjera</i>	-5,874,527	194,963,281	(X)
<i>Rënie/(rritje) në inventarë</i>	-456,729	50,075,321	(X)
<i>Rritje/(rënie) në detyrimet e pagueshme</i>	5,343,710	-200,162,294	X
<i>Rritje/(rënie) në detyrime për punonjësit</i>			X
Mjete monetare neto nga/(përdorur në) aktivitetin e shfrytëzimit	1,074,972	48,776,552	X
▶ Fluksi i Mjeteve Monetare nga/(përdorur në) aktivitetin e investimit			
<i>Para neto të përdorura për blerjen e filialeve</i>			(X)
<i>Para neto të arkëtuara nga shitja e filialeve</i>			X
<i>Pagesa për blerjen e aktiveve afatgjata materiale</i>	-1,257,150	-2,899,769	(X)
<i>Arkëtime nga shitja e aktiveve afatgjata materiale</i>		-31,441,578	X
<i>Pagesa për blerjen e investimeve të tjera</i>	0	-12,917,658	(X)
<i>Arkëtime nga shitja e investimeve të tjera</i>			X
<i>Dividentë të arkëtuara</i>			X
Mjete monetare neto nga/(përdorur në) aktivitetin e investimit	-1,257,150	-47,259,005	(X)
▶ Fluksi i Mjeteve Monetare nga/(përdorur në) aktivitetin e financimit			
<i>Arkëtime nga emetimi i kapitalit aksionar</i>			X
<i>Arkëtime nga emetimi i aksioneve të përdorura si kolateral</i>			X
<i>Hua të arkëtuara</i>	0		X
<i>Pagesa e kostove të transaksionit që lidhen me kreditë dhe huatë</i>			(X)
<i>Riblerje e aksioneve të veta</i>			(X)
<i>Pagesa e aksioneve të përdorura si kolateral</i>			(X)
<i>Pagesa e huave</i>			(X)
<i>Pagesë e detyrimeve të qirasë financiare</i>			(X)
<i>Interes i paguar</i>			(X)
<i>Dividendë të paguar</i>			(X)
Mjete monetare neto nga/(përdorur në) aktivitetin e financimit	0	0	(X)
Rritje/(rënie) neto në mjete monetare dhe ekuivalentë të mjeteve monetare	-182,178	1,517,547	X
Mjete monetare dhe ekuivalentë të mjeteve monetare më 1 janar 2015	1,289,399	143,424	X
<i>Efekti i luhatjeve të kursit të këmbimit të mjeteve monetare</i>			X
Mjete monetare dhe ekuivalentë të mjeteve monetare më 31 dhjetor 2015	1,107,221	1,289,399	X



Pasqyra e Ndryshimeve në Kapitalin Neto

	Kapitali i nënshkruar	Primi i lidhur me kapitalin	Rezerva Rivlerësimi	Rezerva Ligjore	Rezerva Statutore	Rezerva të tjera	Fundet e Pashpërndara	Fitim / Humbja e vitit	Totali	Interesi Jo-Kontrollues	Totali
► Pozicioni financiar në 31 dhjetor 2015	148,592,000	0									148,592,000
Efëkti i ndryshimeve në politikat kontabel											0
► Pozicioni financiar i rideklaruar më 1 janar 2016	148,592,000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	148,592,000
Të ardhura totale gjithëpërfshirëse për vitin:											0
Fitim / Humbja e vitit											0
Të ardhura të tjera gjithëpërfshirëse:											0
Totali i të ardhura gjithëpërfshirëse për vitin:											0
Transaksionet me pronarët e njësisë ekonomike të njohura direkt në kapital:											0
Emetimi i kapitalit të nënshkruar											0
Dividendë të paguar											0
Totali i transaksioneve me pronarët e njësisë ekonomike											0
► Pozicioni financiar i rideklaruar më 31 dhjetor 2016	148,592,000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	148,592,000
Efëkti i ndryshimeve në politikat kontabel											0
► Pozicioni financiar i rideklaruar më 1 janar 2017	148,592,000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	148,592,000
Totali i të ardhura gjithëpërfshirëse për vitin:											0
Fitim / Humbja e vitit								2,062,518			2,062,518
Të ardhura të tjera gjithëpërfshirëse:											0
Të ardhura totale gjithëpërfshirëse për vitin:											0
Transaksionet me pronarët e njësisë ekonomike të njohura direkt në kapital:											0
Emetimi i kapitalit të nënshkruar											0
Dividendë të paguar											0
Totali i transaksioneve me pronarët e njësisë ekonomike											0
► Pozicioni financiar më 31 dhjetor 2017	171,319,285	0	0	0	0	0	0	2,062,518	0	0	173,181,803

