

Emertimi dhe Forma ligjore

SIMAKU SHPK

NIPT -i

K 43721001 Q

Adresa e Selise

Rruga Sedat Babani lagjia nr 3

Korçë

Data e krijimit

2003

Nr. i Regjistrimit Tregëtar

Veprimtaria Kryesore

Ndertim Prodhim

# 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  
Pasqyra Financiare jane te konsoliduara  
Pasqyra Financiare jane te shprehura ne  
Pasqyra Financiare jane te rumbullakosura ne

leke

leke

Periudha Kontabel e Pasqyrave Financiare

Nga  
Deri

01.01.2015

31.12.2015

Data e mbylljes se Pasqyrave Financiare

31.03.2016

**Pasqyra e Pozicionit Financiar (Balanci) SIMAKU**

Nr	A K T I V E T	2015	2014
	<b>Aktivitet Afatshkurtra</b>		
	▶ <b>Aktivitet monetare</b>	<b>-9,437,770</b>	<b>994,897</b>
1	Banka	-10,602,345	-462,864
2	Arka	1,164,575	1,457,761
	▶ <b>Investime</b>		
1	Në tituj pronësie të njësisve ekonomike brenda grupit		
2	Aksionet e veta		
3	Te tjera Financiare		
	▶ <b>Të drejta të arkëtueshme</b>	<b>105,745,991</b>	<b>92,882,230</b>
1	Nga aktiviteti i shfrytëzimit	27,698,021	29,531,725
2	Nga njësitë ekonomike brenda grupit		
3	Të tjera (tvsh)		
4	Të tjera (tatim fitimi)		
5	Kapitali i nënshkruar i papaguar		
6	Ortak	78,047,970	63,350,505
	▶ <b>Inventarët</b>	<b>80,000</b>	
1	Lëndë e parë dhe materiale të konsumueshme	80,000	
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		
7	Parapagime për inventar		
	▶ <b>Shpenzime të shtyra</b>		
	▶ <b>Të arkëtueshme nga të ardhurat e konstatuara</b>		
I	<b>TOTALI AKTIVEVE AFATSHKURTRA</b>	<b>96,388,221</b>	<b>93,877,127</b>
	<b>Aktivitet Afatgjata</b>		
	▶ <b>Aktive financiare</b>	<b>10,000,000</b>	<b>10,000,000</b>
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	10,000,000	10,000,000
6	Tituj të tjerë të huadhënies		
	▶ <b>Aktivitet materiale</b>	<b>6,975,106</b>	<b>7,749,000</b>
1	Toka dhe ndërtesa	2,320,072	2,442,181
2	Impiante dhe makineri	3,456,583	3,808,754
3	Të tjera Instalime dhe pajisje	1,198,451	1,498,064
4	Parapagime për aktive materiale dhe në proces		
5	Mjete transporti		
	▶ <b>Aktivitet biologjike</b>		
	▶ <b>Aktive jo materiale:</b>		
1	Koncesione, patenta, licenca, marka tregtare, të drejta dhe aktive të ngjashme		
2	Emri i Mirë		
3	Parapagime për AAJM		
	▶ <b>Aktive tatimore të shtyra</b>		
	▶ <b>Kapitali i nënshkruar i papaguar</b>		
II	<b>TOTALI AKTIVEVE AFATGJATA</b>	<b>16,975,106</b>	<b>17,749,000</b>
	<b>AKTIVE TOTALE</b>	<b>113,363,327</b>	<b>111,626,127</b>

**Pasqyra e Pozicionit Financiar (Balanci) SIMAKU**

Nr	DETYRIMET DHE KAPITALI	2015	2014
	<b>▶ Detyrime afatshkurtra:</b>	<b>25,046,328</b>	<b>29,551,245</b>
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>	23,064,452	22,602,268
5	<i>Detyrime Tvsh</i>	716,608	1,518,046
6	<i>Detyrime Tat fitimi</i>	457,924	654,422
7	<i>Të pagueshme ndaj njësisve ekonomike ku ka interesa pjesëmarrëse</i>		
8	<i>Të pagueshme ndaj punonjësve dhe sigurimeve shoqërore/shëndetsore</i>	805,994	4,733,909
9	<i>Të pagueshme për detyrimet tatimore</i>	1,350	42,600
	<b>▶ Të pagueshme për shpenzime të konstatuara</b>		
	<b>▶ Të ardhura të shtyra</b>		
	<b>▶ Provizione</b>		
	<b>Totali i Detyrimeve afatshkurtera</b>	<b>25,046,328</b>	<b>29,551,245</b>
	<b>▶ Detyrime afatgjata:</b>		
1	<i>Titujt e huamarrjes</i>		
2	<i>Detyrime ndaj institucioneve të kredisë</i>	10,000,000	10,000,000
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 njësisve ekonomike ku ka interesa pjesëmarrëse</i>		
8	<i>Të tjera të pagueshme</i>		
	<b>▶ Të pagueshme për shpenzime të konstatuara</b>		
	<b>▶ Të ardhura të shtyra</b>		
	<b>▶ Provizione:</b>		
	1 <i>Provizione për pensionet</i>		
	2 <i>Provizione të tjera</i>		
	<b>▶ Detyrime tatimore të shtyra</b>		
	<b>Totali i Detyrimeve afatgjata</b>	<b>10,000,000</b>	<b>10,000,000</b>
	<b>DETYRIMET TOTALE</b>	<b>35,046,328</b>	<b>39,551,245</b>
	<b>▶ Kapitali dhe Rezervat</b>		
	<b>▶ Kapitali i Nënshkuar</b>	58,109,578	58,109,578
	<b>▶ Primi i lidhur me kapitalin</b>		
	<b>▶ Rezerva rivlerësimi</b>		
	<b>▶ Rezerva të tjera</b>		
	1 <i>Rezerva ligjore</i>		
	2 <i>Rezerva statutore</i>		
	3 <i>Rezerva të tjera</i>		
	<b>▶ Fitimi i pashpërndarë</b>	13,965,303	10,160,528
	<b>▶ Fitim / Humbja e Vitit</b>	6,242,118	3,804,775
	<b>Totali i Kapitalit</b>	<b>78,316,999</b>	<b>72,074,881</b>
	<b>TOTALI I DETYRIMEVE DHE KAPITALIT</b>	<b>113,363,327</b>	<b>111,626,127</b>



**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	40,699,260	40,020,606
▶	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	1,129,092	
▶	Lënda e parë dhe materiale të konsumueshme	-12,533,927	-13,638,464
	1 Lënda e parë dhe materiale të konsumueshme	-12,533,927	-13,638,464
	2 Të tjera shpenzime		
▶	Shpenzime të personelit	-6,302,967	-6,171,096
	1 Paga dhe shpërblime	-5,401,000	-5,288,000
	2 Shpenzime të sigurimeve shoqërore/shëndetsore (paraqitur veçmas nga shpenzimet për pensionet)	-901,967	-883,096
▶	Zhvlerësimi i aktiveve afatgjata materiale	-1,183,472	-1,455,240
▶	Shpenzime konsumi dhe amortizimi		
▶	Shpenzime të tjera shfrytëzimi	-12,110,086	-10,001,254
▶	Të ardhura të tjera		
	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	( X )	( X )
▶	Shpenzime financiare	-2,281,097	-3,794,131
	1 Shpenzime interesi dhe shpenzime të ngjashme (paraqitur veçmas shpenzimet për t'u paguar tek njësitë ekonomike brenda grupit)	-1,866,669	-1,050,249
	2 Shpenzime të tjera financiare gjoba	-414,428	-2,743,882
▶	Pjesa e fitimit/humbjes nga pjesëmarrjet	7,416,803	4,960,421
▶	Fitimi/Humbja para tatimit	7,831,231	7,704,303
▶	Shpenzimi i tatimit mbi fitimin		
	1 Shpenzimi aktual i tatimit mbi fitimin	1,174,685	1,155,645
	2 Shpenzimi i tatimit fitimit të shtyrë		
	3 Pjesa e tatimit fitimit të pjesëmarrjeve		
▶	Fitimi/Humbja e vitit	6,242,118	3,804,775
▶	Fitimi/Humbja për:		
	Pronarët e njësisë ekonomike mëmë		
	Interesat jo-kontrolluese		



Pasqyra e Fluksit të Mjeteve Monetare  
(metoda direkte)

	2015	2014
<b>► Fluksi i Mjeteve Monetare nga/(përdorur në) aktivitetin e shfrytëzimit</b>		
<i>Të arkëtuara nga të drejtat e arkëtueshme</i>	51,801,908	56,338,829
<i>Të paguara për detyrimet e pagueshme dhe detyrimet ndaj punonjësve</i>	-37,154,504	-31,377,029
<i>Pagesa të tjera</i>	-1,124,434	-2,889,732
<i>Pagesa të tjera ndaj shtetit tvsh</i>	-5,196,313	-6,598,101
<i>Ortak</i>	-14,697,465	-12,718,303
<b>Mjete monetare të gjeneruara nga aktiviteti i shfrytëzimit</b>	<b>-6,370,808</b>	<b>2,755,664</b>
<i>Interes i paguar</i>	-1,866,667	-1,050,250
<i>Tatim fitimi i paguar</i>	-1,371,183	-496,497
<b>Mjete monetare neto nga/(përdorur në) aktivitetin e shfrytëzimit</b>	<b>-3,237,850</b>	<b>-1,546,747</b>
<b>► Fluksi i Mjeteve Monetare nga/(përdorur në) aktivitetin e investimit</b>		
<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>	-409,580	
<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 arkëtuar</i>		
<b>Mjete monetare neto nga/(përdorur në) aktivitetin e investimit</b>	<b>-409,580</b>	<b>0</b>
<b>► Fluksi i Mjeteve Monetare nga/(përdorur në) aktivitetin e financimit</b>		
<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>		-1,807,141
<i>Pagesë gjoba</i>	-414,428	-2,743,882
<i>Interes i paguar për kredi</i>		
<i>Dividendë të paguar</i>		
<b>Mjete monetare neto nga/(përdorur në) aktivitetin e financimit</b>	<b>-414,428</b>	<b>-4,551,023</b>
<b>Rritje/(rënie) neto në mjete monetare dhe ekuivalentë të mjeteve monetare</b>	<b>-10,432,666</b>	<b>-3,342,106</b>
<b>Mjete monetare dhe ekuivalentë të mjeteve monetare më 1 janar</b>	<b>994,896</b>	<b>4,337,002</b>
<i>Efekti i luhatjeve të kursit të këmbimit të mjeteve monetare</i>	X	X
<b>Mjete monetare dhe ekuivalentë të mjeteve monetare më 31 dhjetor</b>	<b>-9,437,770</b>	<b>994,896</b>



## Pasqyra e Ndryshimeve në Kapitalin Neto

	Kapitali i nënskruar	Primi i lidhur me kapitalin	Rezerva Rivlerësimi	Rezerva Ligjore	Rezerva Statutore	Rezerva të tjera	Fitimet e Pashpërndara	Fitim / Humbja e vitit	Totalli	Interesa Jo-Kontrollues	Totalli
▲ Pozicioni financiar më 31 dhjetor 2013	58,109,578						9,087,187	5,333,561	72,530,326		72,530,326
Efektet e ndryshimeve në politikat kontabël											
▲ Pozicioni financiar i rideklaruar më 1 janar 2014	58,109,578						9,087,187	5,333,561	72,530,326	0	72,530,326
Të ardhura totale gjithëpërfshirëse për vitin:											
Fitimi / Humbja e vitit							10,160,528	3,804,775	13,965,303		13,965,303
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											
Dividendë të paguar											0
Totali i transaksioneve me pronarët e njësisë ekonomike											5,333,561
▲ Pozicioni financiar i rideklaruar më 31 dhjetor 2014	58,109,578	X	X	X	X	X	10,160,528	3,804,775	72,074,881		72,074,881
▲ Pozicioni financiar i rideklaruar më 1 janar 2015	58,109,578	X	X	X	X	X	10,160,528	3,804,775	72,074,881	0	72,074,881
Totali i të ardhura gjithëpërfshirëse për vitin:											
Fitimi / Humbja e vitit							13,965,303	6,242,118	20,207,421		20,207,421
Të ardhura të tjera gjithëpërfshirëse:											
Të ardhura totale gjithëpërfshirëse për vitin:											
Transaksionet me pronarët e njësisë ekonomike të njohura direkt në kapital:											
Emetimi i kapitalit të nënskruar											
Dividendë të paguar											0
Totali i transaksioneve me pronarët e njësisë ekonomike											3,804,775
▲ Pozicioni financiar më 31 dhjetor 2015	58,109,578	X	X	X	X	X	13,965,303	6,242,118	78,316,999		78,316,999

Nivoli ndërtim  
 Tel/Fax: 0824...  
 55...  
 35...

Ref.

## SHENIMET SHPJEGUESE

### **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	Bankat	lek					-10,602,345
Totali							-10,602,345

4 Arka						
Nr	EMERTIMI			Vlera ne valute	Kursi fund vitit	Vlera ne leke
	Arka ne Leke					1,164,575
Totali						1,164,575

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

Shoqeria nuk ka derivative dhe aktive te mbajtura per tregtim

##### **3 Aktive te tjera financiare afatshkurtra**

7	> Kliente per mallra, produkte e sherbime	Nr	Leke	27,698,021
	Fatura gjithsej			
	> Kerkesa per tatim fitimi			0
	> Kerkesa per tvsh			0
	> Ortak			27,698,021
14	<b>4 Inventari</b>			80,000

1	Kripe deti	kg	10000	8	80000
---	------------	----	-------	---	-------

#### **II AKTIVET AFATGJATA**

Nuk ka

##### **1 Investimet financiare afatgjata**

Nuk ka

##### **2 Aktive afatgjata materiale**

##### **2 Analiza e posteve te amortizushme**

Emertimi		Viti raportues 2015				
		Gjendja 01.01.2015	Blerje	dalje	Vlera	Amortizimi
Nr	Toka					



""	Ndertesa	2,442,181				122,109	2,320,072
##	Makineri,paisje	3,808,754				761,751	3,047,003
##	AAM te tjera	1,498,064	409,580			299,613	1,608,031
	Mjete transporti						0
##	Shuma	7,748,999	409,580	0	0	1,183,473	6,975,106

30

### I PASIVET AFATSHKURTRA

#### 44 3 Huat dhe parapagimet

45	> Te pagueshme ndaj furnitoreve Fatura gjithsej					Leke	23,064,452
						Leke	<u>3,829,306</u>
	Tvsh e zbriteshme ne Blerje gjate vitit					Leke	<u>8,139,852</u>
	Tvsh e pagueshme ne shitje gjate vitit					Leke	<u>716,608</u>
	Detyrimi per te paguar TVSH						
46	> Te pagueshme ndaj punonjesve					Leke	805,994
47	> Detyrime per tatim qera					lek	1,350
48	> Detyrime tatimore per Tatim fitimi					lek	457,924
50	> Detyrime tatimore per Tvsh					lek	716,608
51	> Hua afatgjate					lek	10,000,000

### II PASIVET AFATGJATA

### III KAPITALI

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	58,109,578
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	0
73	8 Nerhyrje nga kontrolli					leke	
74	9 Fitimet e pa shperndara					Leke	13,965,303
75	10 Fitimi (Humbja) e vitit financiar						6,242,118
	• Fitimi i ushtrimit					Leke	<u>6,242,118</u>
	• Shpenzime te pa zbriteshme					Leke	<u>-414,428</u>





• Fitimi para tatimit	Leke	<u>7,831,231</u>
• Tatim fitimi	Leke	<u>1,174,685</u>

IV **Pasqyra e te Ardhurave dhe Shpenzimeve**

1	<b>Shitjet sherbim</b>	lek	40,699,260
	Subvencion Zyra e Punesimit	lek	1,129,092

**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.

Hartuesi i Pasqyrave Financiare

(Arjan SIMAKU )  
(Edmir BURNAZI)

*Arjan Simaku*  
*Edmir Burnazi*

Per Drejtimin e Njesise Ekonomike

( Thoma SIMAKU )  
Administrator

*Thoma Simaku*

