

Emertimi dhe Forma ligjore

SIMAKU SHPK

NIPT -i

K 43721001 Q

Adresa e Selise

Rruga Midhi Kostani Lagja 9

Korçë

Data e krijimit

2003

Nr. i Regjistrimit Tregëtar

Veprimtaria Kryesore

Ndërtim 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 2016

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

01.01.2016

Deri

31.12.2016

Data e mbylljes se Pasqyrave Financiare

31.03.2017

Pasqyra e Pozicionit Financiar (Balanci) SIMAKU

Nr	A K T I V E T	2016	2015
	Aktivitet Afatshkurtra		
	▶ Aktivitet monetare	1,343,770	-9,437,770
	1 <i>Banka</i>	5,707	-10,602,345
	2 <i>Arka</i>	1,338,063	1,164,575
	▶ Investime		
	1 <i>Në tituj pronësie të njësjive ekonomike brenda grupit</i>		
	2 <i>Aksionet e veta</i>		
	3 <i>Te tjera Financiare</i>		
	▶ Të drejta të arkëtueshme	105,309,515	105,745,991
	1 <i>Nga aktiviteti i shfrytëzimit</i>	33,309,515	27,698,021
	2 <i>Nga njësitë ekonomike brenda grupit</i>		
	3 <i>Të tjera (tvsh)</i>		
	4 <i>Të tjera (tatim rritimi)</i>		
	5 <i>Kapital i nënshkruar i papaguar</i>		
	6 <i>Ortak</i>	72,000,000	78,047,970
	▶ Inventarët	292,640	80,000
	1 <i>Lëndë e parë dhe materiale të konsumueshme</i>	292,640	80,000
	2 <i>Prodhime në proces dhe gjysëmprodukte</i>		
	3 <i>Produkte të gatshme</i>		
	4 <i>Mallra</i>		
	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		
I	TOTALI AKTIVEVE AFATSHKURTRA	106,945,925	96,388,221
	Aktivitet Afatgjata		
	▶ Aktive financiare	10,000,000	10,000,000
	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>	10,000,000	10,000,000
	6 <i>Tituj të tjerë të huadhënies</i>		
	▶ Aktivitet materiale	6,860,135	6,975,106
	1 <i>Toka dhe ndërtesa</i>	2,204,068	2,320,072
	2 <i>Impiante dhe makineri</i>	3,511,024	3,456,583
	3 <i>Të tjera Instalime dhe pajisje</i>	1,145,043	1,198,451
	4 <i>Parapagime për aktive materiale dhe në proces</i>		
	5 <i>Mjete transporti</i>		
	▶ Aktivitet biologjike		
	▶ Aktive jo materiale:		
	1 <i>Koncesione, patenta, licenca, 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		
II	TOTALI AKTIVEVE AFATGJATA	16,860,135	16,975,106
	AKTIVE TOTALE	123,806,060	113,363,327

Pasqyra e Pozicionit Financiar (Bilanci) SIMAKU

DETYRIMET DHE KAPITALI		2016	2015
▶	Detyrime afatshkurtra:	24,519,295	25,046,328
1	Titujt e huamarrjes		
2	Detyrime ndaj institucioneve të kredisë		
3	Arkëtime në avancë për porosi		
4	Të pagueshme për aktivitetin e shfrytëzimit	19,682,403	23,064,452
5	Detyrime Tvsh	1,370,591	716,608
6	Detyrime Tat fitimi	994,800	457,924
7	Detyrime Tat dividendi	331,113	
8	Të pagueshme ndaj punonjësve dhe sigurimeve shoqërore/shëndetsore	2,031,233	805,994
9	Të pagueshme për detyrimet tatimore	109,155	1,350
▶	Të pagueshme për shpenzime të konstatuara		
▶	Të ardhura të shtyra		
▶	Provizione		
Totali i Detyrimeve afatshkurtera		32,507,249	25,046,328
▶	Detyrime afatgjata:		
1	Titujt e huamarrjes		
2	Detyrime ndaj institucioneve të kredisë	10,000,000	10,000,000
3	Detyrime ndaj institucioneve të kredisë	7,987,954	
4	Të pagueshme për aktivitetin e shfrytëzimit		
5	Dëftesa të pagueshme		
6	Të pagueshme ndaj njësisve ekonomike brenda grupit		
7	Të pagueshme ndaj njësisve ekonomike ku ka interesa pjesëmarrëse		
8	Të tjera të pagueshme		
▶	Të pagueshme për shpenzime të konstatuara		
▶	Të ardhura të shtyra		
▶	Provizione:		
1	Provizione për pensionet		
2	Provizione të tjera		
▶	Detyrime tatimore të shtyra		
Totali i Detyrimeve afatgjata		10,000,000	10,000,000
DETYRIMET TOTALE		42,507,249	35,046,328
▶	Kapitali dhe Rezervat		
▶	Kapitali i Nënshkuar	58,109,578	58,109,578
▶	Primi i lidhur me kapitalin		
▶	Rezerva rivlerësimi		
▶	Rezerva të tjera		
1	Rezerva ligjore		
2	Rezerva statutore		
3	Rezerva të tjera		
▶	Fitimi i pashpërndarë	18,000,000	13,965,303
▶	Fitim / Humbja e Vitit	5,189,233	6,242,118
Totali i Kapitalit		81,298,811	78,316,999
TOTALI I DETYRIMEVE DHE KAPITALIT		123,806,060	113,363,327

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	48,419,795	40,699,260
▶	Ndryshimi në inventarin e produkteve të gatshme dhe prodhimit në proces		
▶	Puna e kryer nga njësia ekonomike dhe e kapitalizuar		1,129,092
▶	Të ardhura të tjera të shfrytëzimit		
▶	Lënda e parë dhe materiale të konsumueshme	-11,717,387	-12,533,927
	1 Lënda e parë dhe materiale të konsumueshme	-11,717,387	-12,533,927
	2 Të tjera shpenzime		
▶	Shpenzime të personelit	-9,975,657	-6,302,967
	1 Paga dhe shpërblime	-8,548,121	-5,401,000
	2 Shpenzime të sigurimeve shoqërore/shëndetsore (paraqitur veçmas nga shpenzimet për pensionet)	-1,427,536	-901,967
▶	Zhvlerësimi i aktiveve afatgjata materiale	-1,047,011	-1,183,472
▶	Shpenzime konsumi dhe amortizimi		
▶	Shpenzime të tjera shfrytëzimi	-16,929,094	-12,110,086
▶	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	-2,613,980	-2,281,097
	1 Shpenzime interesi dhe shpenzime të ngjashme (paraqitur veçmas shpenzimet për t'u paguar tek njësitë ekonomike brenda grupit)	-2,434,429	-1,866,669
	2 Shpenzime të tjera financiare gjoba	-179,551	-414,428
▶	Pjesa e fitimit/humbjes nga pjesëmarrjet	6,136,666	7,416,803
▶	Fitimi/Humbja para tatimit	6,316,217	7,831,231
▶	Shpenzimi i tatimit mbi fitimin		
	1 Shpenzimi aktual i tatimit mbi fitimin	947,433	1,174,685
	2 Shpenzimi i tatim fitimit të shtyrë		
	3 Pjesa e tatim fitimit të pjesëmarrjeve		
▶	Fitimi/Humbja e vitit	5,189,233	6,242,118
▶	Fitimi/Humbja për:		
	Pronarët e njësisë ekonomike mëmë		
	Interesat jo-kontrolluese		

Pasqyra e Fluksit të Mjeteve Monetare
(metoda direkte)

	2016	2015
► Fluksi i Mjeteve Monetare nga/(përdorur në) aktivitetin e shfrytëzimit		
<i>Të arkëtuara nga të drejtat e arkëtueshme</i>	52,492,260	51,801,908
<i>Të paguara për detyrimet e pagueshme dhe detyrimet ndaj punonjësve</i>	-44,775,265	-37,154,504
<i>Pagesa të tjera</i>	-1,031,469	-1,124,434
<i>Pagesa të tjera ndaj shtetit tvsh</i>	-4,107,025	-5,196,313
<i>Ortak</i>	4,171,951	-14,697,465
Mjete monetare të gjeneruara nga aktiviteti i shfrytëzimit	6,750,452	-6,370,808
<i>Interes i paguar</i>	-2,434,718	-1,866,667
<i>Tatim fitimi i paguar</i>	-410,557	-1,371,183
Mjete monetare neto nga/(përdorur në) aktivitetin e shfrytëzimit	-2,845,275	-3,237,850
► 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>	-932,040	-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 arkëtuara</i>		
Mjete monetare neto nga/(përdorur në) aktivitetin e investimit	-932,040	-409,580
► 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>	20,800,000	
<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>	-12,812,046	
<i>Pagesë globale</i>	-179,551	-414,428
<i>Interes i paguar për kredi</i>		
<i>Dividendë të paguar</i>		
Mjete monetare neto nga/(përdorur në) aktivitetin e financimit	7,808,403	-414,428
Rritje/(rënie) neto në mjete monetare dhe ekuivalentë të mjeteve monetare	10,781,540	-10,432,666
Mjete monetare dhe ekuivalentë të mjeteve monetare më 1 janar	-9,437,770	0
<i>Efekt i luhatjeve të kursit të këmbimit të mjeteve monetare</i>	X	X
Mjete monetare dhe ekuivalentë të mjeteve monetare më 31 dhjetor	1,343,770	-10,432,666

Pasqyra e Ndryshimeve në Kapitalin Neto

	Kapitali i nënshkruar	Primi i lidhur me kapitalin	Rezerva Rivlerësimi	Rezerva Ligjore	Rezerva Statutore	Rezerva të tjera	Fitimet e Pashpërndara	Fitim / Humbja e vitit	Totali	Interesa Jo-Kontraktuale	Totali
▲ Pozicioni financiar më 31 dhjetor 2013	58,109,578						9,087,187	5,333,561	72,530,326		72,530,326
Efektë i 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:											
Fitim / Humbja e vitit							13,965,303	6,242,118	20,207,421		20,207,421
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 nënshkruar											
Dividendë të paguar								0	0		0
Totali i transaksioneve me pronarët e njësisë ekonomike								5,333,561	5,333,561		5,333,561
▲ Pozicioni financiar i rideklaruar më 31 dhjetor 2014	58,109,578	X	X	X	X	X	13,965,303	6,242,118	78,316,999		78,316,999
▲ Pozicioni financiar i rideklaruar më 1 janar 2015	58,109,578	X	X	X	X	X	13,965,303	6,242,118	78,316,999	0	78,316,999
Totali i të ardhura gjithëpërfshirëse për vitin:											
Fitim / Humbja e vitit							18,000,000	5,189,233	23,189,233		23,189,233
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 nënshkruar											
Dividendë të paguar								0	0		0
Totali i transaksioneve me pronarët e njësisë ekonomike								6,242,118	6,242,118		6,242,118
▲ Pozicioni financiar më 31 dhjetor 2015	58,109,578	X	X	X	X	X	18,000,000	5,189,233	81,298,811		81,298,811

Detyrimi per te paguar TVSH		Leke	<u>1,370,591</u>
#	> Te pagueshme ndaj punonjesve	Leke	2,031,233
#	> Detyrime per tatim qera	lek	109,155
#	> Detyrime tatimore per Tatim fitimi	lek	994,800
#	> Detyrime tatimore per Tvsh	lek	1,370,591
#	> Hua afatgjate	lek	10,000,000
	> Hua afatgjate	lek	7,987,954
II PASIVET AFATGJATA		Nuk ka	
III KAPITALI		Nuk ka	
#	1 Aksionet e pakices (PF te konsoliduara)	Nuk ka	
#	2 Kapitali aksionereve te shoq.meme (PF te kons.)	Nuk ka	
#	3 Kapitali aksionar	Leke	58,109,578
#	4 Primi aksionit	Nuk ka	
#	5 Njesite ose aksionet e thesarit (Negative)	Nuk ka	
#	6 Rezervat statutore	Nuk ka	
#	7 Rezervat ligjore	Leke	0
#	8 Nerhyrje nga kontrolli	leke	
#	9 Fitimet e pa shperridara	Leke	18,000,000
#	10 Fitimi (Humbja) e vitit financiar		5,189,233
	• Fitimi i ushtrimit	Leke	5,189,233
	• Shpenzime te pa zbriteshme	Leke	-179,551
	• Fitimi para tatimit	Leke	6,316,217
	• Tatim fitimi	Leke	947,433
IV Pasqyra e te Ardhurave dhe Shpenzimeve			
1	Shitjet sherbim	lek	48,419,795
	Subvencion Zyra e Punesimit	lek	0

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 rregullime 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

(Arian Simaku)
(Edmir Burnazi)

Per Drejtimin e Njesise Ekonomike

(Thoma Simaku)

