

Emertimi dhe Forma Ligjore

KOLOSEU SHPK

NIPT-I

J72603129H

Adresa e Selise

Ura Vajgurore

Data e krijimit

16.03.1995

Veprimtaria kryesore

Ndertim,prodhim inerte

PASQYRAT FINANCIARE

VITI 2015

Periudha Kontabel e Pasqyrave Financiare

Nga 01.01.2015 Deri 31.12.2015

Data e mbylljes se Pasqyrave Financiare

12.03.2016

	Zëri i bilancit	Shënime	Viti ushtrimor 2015	Viti paraardhës 2014
	AKTIVET			
A	Aktivët Afatshkurtra			
I	Mjetet monetare	3	92,022,948	97,498,294
1	Banka		2,114,352	2,118,581
2	Arka		1,677,107	2,044,184
			437,244	74,397
II	Investime :			
1	Në tituj pronësie të njësive ekonomike brenda grupit		0	0
2	Aksionet e veta		0	0
3	Të tjera financiare		0	0
III	Të drejta të arkëtueshme :		71,399,419	78,727,103
1	Nga aktiviteti i shfrytëzimit	4	68,433,743	75,654,363
2	Nga njësitë ekonomike brenda grupit		0	0
3	Nga njësitë ekonomike ku ka interesa pjesëmarrëse		0	0
4	Të tjera	5	2,965,676	3,072,740
5	Kapital i nënshkruar i papaguar		0	0
IV	Inventarët:	6	10,766,219	8,909,650
1	Lëndë e parë dhe materiale të konsumueshme		420,057	2,235,297
2	Prodhime në proces dhe gjysëmprodukte		0	0
3	Produkte të gatshme		0	0
4	Mallra		10,346,161	6,674,353
5	Aktive Biologjike (Gjë e gjallë në rritje e majmëri)		0	0
6	AAGJM të mbajtura për shitje		0	0
7	Parapagime për inventar		0	0
V	Shpenzime të shtyra	7	7,742,959	7,742,959
VI	Të arkëtueshme nga të ardhurat e konstatuara	8	0	0
	Aktive totale afatshkurtra		92,022,948	97,498,294
B	Aktive afatgjata		4,656,092	4,656,092
I	Aktive financiare:		0	0
1	Tituj pronësie në njësitë ekonomike brenda grupit		0	0
2	Tituj të huadhënies në njësitë ekonomike brenda grupit		0	0
3	Tituj pronësie në njësitë ekonomike ku ka interesa pjesëmarrëse		0	0
4	Tituj të huadhënies në njësitë ekonomike ku ka interesa pjesëmarrëse		0	0
5	Tituj të tjerë të mbajtur si aktive afatgjata		0	0
6	Tituj të tjerë të huadhënies		0	0
II	Aktivët materiale:	9	4,656,092	4,656,092
1	Toka dhe ndërtesa		0	0
2	Implante dhe makineri		4,656,092	4,656,092
3	Të tjera Instalime dhe pajisje		0	0
4	Parapagime për aktive materiale dhe në proces		0	0
III	Aktive Biologjike		0	0
IV	Aktive jo materiale:		0	0
1	Koncesione, patenta, liçenca, marka tregtare, të drejta dhe aktive të ngjashme		0	0
2	Emri i Mirë		0	0
3	Parapagime për AAJM		0	0
V	Aktive tatimore të shtyra		0	0
VI	Kapitali i nënshkruar i papaguar		0	0
	Aktive totale afatgjata		4,656,092	4,656,092
	AKTIVE TOTALE		96,679,040	102,154,386

	Zëri i bilancit	Shënime	Viti ushtritor 2015	Viti paraardhës 2014
	DETYRIME DHE KAPITALI			
A I	Detyrime afatshkurtra:		63,245,333	71,102,728
1	Titujt e huamarrjes	10	0	0
2	Detyrime ndaj institucioneve të kredisë	10	0	0
3	Arkëtime në avancë për porosi	11	0	0
4	Të pagueshme për aktivitetin e shfrytëzimit	11	47,749,511	43,148,674
5	Dëftesa të pagueshme	11	0	0
6	Të pagueshme ndaj njësive ekonomike brenda grupit	11	0	0
7	Të pagueshme ndaj njësive ekonomike ku ka interesa pjesëmarrëse	11	0	0
8	Të pagueshme ndaj punonjesve dhe sigurimeve shoqërore/shëndetsore	11	6,097,333	6,098,170
9	Të pagueshme për detyrimet tatimore	11	23,505	24,179
10	Te tjera te pagueshme		9,374,984	21,831,704
II	Të pagueshme për shpenzime të konstatuara		0	0
III	Të ardhura të shtyra	12	0	0
IV	Provizione		0	0
	Totali i Detyrimeve afatshkurtra		63,245,333	71,102,728
B I	Detyrime afatgjata:		2,825,526	0
1	Titujt e huamarrjes	13	0	0
2	Detyrime ndaj institucioneve të kredisë	13	2,825,526	0
3	Arkëtimet në avancë për porosi		0	0
4	Të pagueshme për aktivitetin e shfrytëzimit		0	0
5	Dëftesa të pagueshme		0	0
6	Të pagueshme ndaj njësive ekonomike brenda grupit		0	0
7	pjesëmarrëse		0	0
8	Të tjera të pagueshme	13	0	0
II	Të pagueshme për shpenzime të konstatuara		0	0
III	Të ardhura të shtyra	15	0	0
IV	Provizione:	13	0	0
1	Provizione për pensionet		0	0
2	Provizione të tjera		0	0
V	Detyrime tatimore të shtyra		0	0
	Totali i Detyrimeve afatgjata		2,825,526	0
	Detyrime totale		66,070,859	71,102,728
C	Kapitali dhe Rezervat		30,608,182	31,051,658
I	Kapitali i Nënshkruar	16	28,537,000	28,537,000
II	Primi i lidhur me kapitalin	16	0	0
III	Rezerva rivlerësimi	17	0	0
IV	Rezerva të tjera	17	2,514,658	1,982,625
1	Rezerva ligjore		10,000	10,000
2	Rezerva statutore		0	0
3	Rezerva të tjera		2,504,658	1,972,625
V	Fitimi i pashpërndarë	18	0	0
VI	Fitim / Humbja e Vitit	18	(443,476)	532,033
	Totali i Kapitalit		30,608,182	31,051,658
	TOTALI I DE TYRIMEVE DHE KAPITALIT		96,679,040	102,154,386

Pasqyra e Performancës
(Pasqyra e të ardhurave dhe shpenzimeve)

NR	Pershkrimi i elementëve	Shënime	Viti ushtrimor	Viti paraardhës
			2015	2014
	Të ardhura nga aktiviteti i shfrytëzimit	19	12275731	6909375
	Ndryshimi në inventarin e produkteve të gatshme dhe prodhimit në proces		0	0
	Puna e kryer nga njësia ekonomike dhe e kapitalizuar	20	0	0
	Të ardhura të tjera të shfrytëzimit	20	0	0
			0	0
	Lënda e parë dhe materiale të konsumueshme	21	(10407191)	(833332)
1	Lënda e parë dhe materiale të konsumueshme		(10407191)	(833332)
2	Të tjera shpenzime		0	0
			0	0
	Shpenzime të personelit	23	(1941888)	(1273197)
1	Paga dhe shpërblime		(1664000)	(1091000)
2	Shpenzime të sigurimeve shoqërore/shëndetsore (paraqitur veçmas nga shpenzimet për pensionet)		0	0
			(277888)	(182197)
			0	0
	Zhvlerësimi i aktiveve afatgjata materiale	24	0	0
	Shpenzime konsumi dhe amortizimi	24	0	(797030)
	Shpenzime të tjera shfrytëzimi	22	(155835)	(3368176)
			0	0
	Të ardhura të tjera	25	125	0
1	Të ardhura nga njësitë ekonomike ku ka interesa pjesëmarrëse (paraqitur veçmas të ardhurat nga njësitë ekonomike brenda grupit)		0	0
			0	0
2	Të ardhura nga investimet dhe huatë e tjera pjesë e aktiveve afatgjata (paraqitur veçmas të ardhurat nga njësitë ekonomike brenda grupit)		0	0
			0	0
3	Interesa të arkëtueshëm dhe të ardhura të tjera të ngjashme (paraqitur veçmas të ardhurat nga njësitë ekonomike brenda grupit)		0	0
			125	0
			0	0
	Zhvlerësimi i aktiveve financiare dhe investimeve financiare të mbajtura si aktive afatshkurtra	24	0	0
			0	0
	Shpenzime financiare	25	(30102)	(11719)
1	Shpenzime interesi dhe shpenzime të ngjashme (paraqitur veçmas vecmas për t'u paguar tek njësitë ekonomike brenda grupit)		0	0
			(30102)	(11719)
2	Shpenzime të tjera financiare		0	0
			0	0
	Pjesa e fitimit/humbjes nga pjesëmarrjet		0	0
			0	0
	Fitimi/Humbja para tatimit		(259161)	625921
			0	0
	Shpenzimi i tatimit mbi fitimin	26	184315	93888
1	Shpenzimi aktual i tatimit mbi fitimin		184315	93888
2	Shpenzimi i tatim fitimit të shtyrë		0	0
3	Pjesa e tatim fitimit të pjesëmarrjeve		0	0
			0	0
	Fitimi/Humbja e vitit		(443476)	532033
			0	0
	Fitimi/Humbja për:		0	0
	Pronarët e njësisë ekonomike mëmë		0	0
	Interesat jo-kontrolluese		0	0
			0	0

Pasqyra e të Ardhurave Gjithëpërfshirëse
Pasqyra e Performancës AGJ

NR	Pershkrimi i elementëve	Shënime	Viti ushtrimor	Viti paraardhës
			2015	2014
	Fitimi/Humbja e vitit		-443476	532,033
			0	0
	Të ardhura të tjera gjithëpërfshirëse për vitin:		0	0
	Diferencat (+/-) nga përkthimi i monedhës në veprimtari të huaja		0	0
	Diferencat (+/-) nga rivlerësimi i aktiveve afatgjata materiale		0	0
	Diferencat (+/-) nga rivlerësimi i aktivet financiare të mbajtura për shitje		0	0
	Pjesa e të ardhurave gjithëpërfshirëse nga pjesëmarrjet		0	0
	Totali i të ardhurave të tjera gjithëpërfshirëse për vitin		0	0
			0	0
	Totali i të ardhurave gjithëpërfshirëse për vitin		-443476	532,033
			0	0
	Totali i të ardhurave/humbjeve gjithëpërfshirëse për:		0	0
	Pronarët e njësisë ekonomike mëmë		0	0
	Interesat jo-kontrolluese		0	0
			0	0

Pasqyra e Fluksit të Mjeteve Monetare
(metoda indirekte)

AKTIVITETET		Nr.refer.	Viti ushtrimor 2015	Viti paraardhës 2014
A	Fluksi i Mjeteve Monetare nga/(përdorur në) aktivitetin e shfrytëzimit			
	Fitim / Humbja e vitit		(443476)	625921
	Rregullimet për shpenzimet jomonetare:		0	536030
	Shpenzimet financiare jomonetare		0	0
	Shpenzimet për tatimin mbi fitimin jomonetar		0	(261000)
	Shpenzime konsumi dhe amortizimi		0	797030
	Zhvlerësimi i aktiveve afatgjata material		0	0
	Fluksi i mjeteve monetare i përfshirë në aktivitetet investuese:		0	0
	Fitim nga shitja e aktiveve afatgjata materiale		0	0
	Ndryshimet në aktivet dhe detyrimet e shfrytëzimit:		439247	(2170161)
	Rënie/(rritje) në të drejtat e arkëtueshme dhe të tjera		7327684	(36942)
	Rënie/(rritje) në inventarë		(1856569)	(2545875)
	Rritje/(rënie) në detyrimet e pagueshme		(5031032)	412656
	Rritje/(rënie) në detyrime për punonjësit		(837)	0
	Mjete monetare neto nga/(përdorur në) aktivitetin e shfrytëzimit		(4230)	(1008210)
B	Fluksi i Mjeteve Monetare nga/(përdorur në) aktivitetin e investimit		0	0
	Para neto të përdorura për blerjen e filialeve		0	0
	Para neto të arkëtuara nga shitja e filialeve		0	0
	Pagesa për blerjen e aktiveve afatgjata materiale		0	0
	Arkëtime nga shitja e aktiveve afatgjata materiale		0	0
	Pagesa për blerjen e investimeve të tjera		0	0
	Arkëtime nga shitja e investimeve të tjera		0	0
	Dividentë të arkëtuara		0	0
	Mjete monetare neto nga/(përdorur në) aktivitetin e investimit		0	0
C	Fluksi i Mjeteve Monetare nga/(përdorur në) aktivitetin e financimit		0	0
	Arkëtime nga emetimi i kapitalit aksionar		0	0
	Arkëtime nga emetimi i aksioneve të përdorura si kolateral		0	0
	Hua të arkëtuara		0	0
	Pagesa e kostove të transaksionit që lidhen me kreditë dhe huatë		0	0
	Riblerje e aksioneve të veta		0	0
	Pagesa e aksioneve të përdorura si kolateral		0	0
	Pagesa e huave		0	0
	Pagesë e detyrimeve të qirasë financiare		0	0
	Interes i paguar		0	0
	Dividendë të paguar		0	0
	Mjete monetare neto nga/(përdorur në) aktivitetin e financimit		0	0
	Rritje/(rënie) neto në mjete monetare dhe ekuivalentë të mjeteve monetare		(4230)	(1008210)
	Mjete monetare dhe ekuivalentë të mjeteve monetare më 1 janar		2118581	3126792
	Efekti i luhatjeve të kursit të këmbimit të mjeteve monetare		0	0
	Mjete monetare dhe ekuivalente të mjeteve monetare më 31 dhjetor		2114352	2118581

Pasqyra e Ndryshimeve në Kapitalim Neto

	Kapitali i nënshkruar	Primi i lidhur me kapitalin	Rezerva Rivlerësimi	Rezerva Ligjore	Rezerva Statuore	Rezerva të tjera	Fitimet e Pashpërndara	Fitim / Humbja e vitit	Totali	Interesa Jo-Kontrollues	Totali
Pozicioni financiar më 31 Dhjetor 2013	28537000	0	0	10000	0	1790609	10256024	0	40593633	0	40593633
Efekt i ndryshimeve në politikat kontabel	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Pozicioni financiar i ndeclaruar më 1 Janar 2014	28537000	0	0	10000	0	1790609	10256024	0	40593633	0	40593633
Të ardhura totale gjithëpërfshirëse për vitin:	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Fitim / Humbja e vitit	0	0	0	0	0	0	0	532033	532033	0	532033
Të ardhura të tjera gjithëpërfshirëse:	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Totali i të ardhura gjithëpërfshirëse për vitin:	0	0	0	0	0	0	0	532033	532033	0	532033
Transaksionet me pronarët e njësisë ekonomike të njohura direkt në kapital:	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Emetimi i kapitalit të nënshkruar	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Dividendë të paguar	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Totali i transaksioneve me pronarët e njësisë ekonomike	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Pozicioni financiar i ndeclaruar më 31 Dhjetor 2014	28537000	0	0	10000	0	1972625	0	532033	31051658	0	31051658
Pozicioni financiar i ndeclaruar më 1 Janar 2015	28537000	0	0	10000	0	1972625	0	532033	31051658	0	31051658
Të ardhura totale gjithëpërfshirëse për vitin:	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Fitim / Humbja e vitit	0	0	0	0	0	0	0	(443476)	(443476)	0	(443476)
Të ardhura të tjera gjithëpërfshirëse:	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Të ardhura totale gjithëpërfshirëse për vitin:	0	0	0	0	0	0	0	(443476)	(443476)	0	(443476)
Transaksionet me pronarët e njësisë ekonomike të njohura direkt në kapital:	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Emetimi i kapitalit të nënshkruar	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Dividendë të paguar	0	0	0	0	0	532033	0	(532033)	0	0	0
Totali i transaksioneve me pronarët e njësisë ekonomike	0	0	0	0	0	532033	0	(975509)	(443476)	0	(443476)
Pozicioni financiar më 31 Dhjetor 2015	28537000	0	0	10000	0	2504658	0	(443476)	30608182	0	30608182

3. Mjetet Monetare

Sipas tabelës që vijon:

Emërtimi i llogarisë	Llogaria	Viti ushtrimor	Viti paraardhës
Vlera monetare ne banke	(512)	1,677,107	2,044,184
		0	0
Vlera monetare ne arke	(531)	437,244	74,397
		0	0
Vlera te tjera ne arke	(532)	0	0
		0	0
Shuma		2,114,352	2,118,581

4. Klientet

Sipas tabelës që vijon:

Emërtimi i llogarisë	Llogaria	Viti ushtrimor	Viti paraardhës
Kliente per mallra,produkte e sherbime	(411)	12,842,183	2,148,203
Premtim pagesa te arketueshme	(413)	55,591,560	73,506,160
Kliente per aktivet afatgjata	(414)	0	0
Te drejta per tu arketuar nga proceset gjyqesore	(416)	0	0
Parapagime te dhena	(418)	2,142,400	2,142,400
Shuma		70,576,143	77,796,763

5. Kërkesa të tjera të arkëtueshme

Sipas tabelës që vijon:

Emërtimi i llogarisë	Llogaria	Viti ushtrimor	Viti paraardhës
Personeli (teprica debitore)	(421)	0	0
Shteti Sigur.Shoqër.Shënd.(teprica debitore)	(431)	0	0
Shteti tatime e taksa		823,276	930,340
Shteti Akciza (teprica debitore)	(441)	0	0
Shteti tatim mbi fitimin (teprica debitore)	(444)	639,382	779,697
Shteti TVSH-për tu marrë	(445)	183,894	150,643
Shteti TVSH-për tu rregulluar (teprica debitore)	(4458)	0	0
Shteti tatime të tjera (teprica debitore)	(442,447,449)	0	0
Te drejta ndaj paleve te lidhura (teprica debitore)	(45)	0	0
Te drejta per t'u arketuar te tjera	(460,461,465)	0	0
Debitore te tjere,kreditore te tjere	(467)	0	0
Huadhenie afatshkurter	(469)	0	0
Shuma		823,276	930,340

6. Inventari

Sipas tabelës që vijon:

Emërtimi i llogarisë	Llogaria	Viti ushtrimor	Viti paraardhës
Lëndë të para			0
Materiale të para dhe materiale të tjera	(311,312)	177,057	1,992,297
Inventari i imet dhe ambalazhi (afatshkurter)	(32)	243,000	243,000
Shuma Lëndë të Para e te tjera		420,057	2,235,297
Prodhim në Proces			
Prodhim në proces	(331)	0	0
Punime në proces	(332)	0	0
Shërbime në proces	(333)	0	0
Shuma Prodhim në Proces		0	0
Produkte të Gatshme			
Produkte te ndermjetme	(341)	0	0
Produkte te gatshme	(342)	0	0
Nenprodukte dhe produkte mbeturine	(347)	0	0
Shuma Produkte të Gatshme		0	0
Mallra për Rishitje	(351)	10,346,161	6,674,353
Aktive biologjike (afatshkurtër)	(36)	0	0
Zhvlerësimi i aktiveve biologjike		0	0
AAGJM të mbajtura për shitje	(25)	0	0
Parapagime për inventar	(37),(409)	0	0
Shuma		10,766,219	8,909,650

7. Parapagimet dhe shpenzimet e shtyra

Sipas tabelës që vijon:

Emërtimi i llogarisë	Llogaria	Viti ushtrimor	Viti paraardhës
Shpenzime te llogaritura	(481)	0	0
Interesa aktive te llogaritura	(483)	0	0
Interesa pasive te llogaritura	(484)	0	0
Shpenzime te periudhave te ardhme	(486)	7,742,959	7,742,959
Shuma		7,742,959	7,742,959

8. Të arkëtueshme nga të ardhurat e konstatuara

Sipas tabelës që vijon:

Emërtimi i llogarisë	Llogaria	Viti ushtrimor	Viti paraardhës
Te ardhura te llogaritura	(487)	0	0
Te ardhura te periudhave te ardhme	(488)	0	0
Shuma		0	0

9. Aktivet afatgjatja materiale

Sipas tabelës që vijon:

Gjëndjet dhe levizjet	Toka	Ndertime	Instalime teknike, makineri paisje, etj.	Mjete transporti	Paisje zyre e informatike	TOTALI
Gjëndja më 31.12.2014	0	0	12,592,035	4,500,347	0	17,092,382
Shtesat gjate viti ushtrimor	0	0	0	0	0	0
Pakësimet gjate vitit ushtrimor	0	0	0	0	0	0
Gjëndja me 31.12.2015	0	0	12,592,035	4,500,347	0	17,092,382
Amortizimi AAGJM 31.12.2014	0	0	9,692,807	2,743,483	0	12,436,290
Amortizimi ushtrimor	0	0	0	0	0	0
Amortizimi për daljet AAGJM	0	0	0	0	0	0
Gjëndja me 31.12.2015	0	0	9,692,807	2,743,483	0	12,436,290
Vlera neto e AAGJM 31.12.2014	0	0	2,899,228	1,756,864	0	4,656,092
Vlera neto e AAGJM 31.12.2015	0	0	2,899,228	1,756,864	0	4,656,092

10. Huamarrjet(afatshkurtera)

Sipas tabelës që vijon:

Emërtimi i llogarisë	Llogaria	Viti ushtrimor	Viti paraardhës
Hua dhe obligacione afatshkurtra		9,345,915	8,302,635
Llogari bankare të zbuluara(overdratfte)	(519)	0	0
Hua në leke	(5421)	0	0
Hua në monedha të huaja	(5422)	0	0
Huamarrje afatshkurtra(Bankat)	(4611)	0	0
Huamarrje afatshkurtra te tjera	(4612)	0	0
Detyrime per blerjet e letrave me vlere	(464)	0	0
Debitorë të tjere kreditorë të tjerë	(467)	9,345,915	8,302,635
Huadhenie afatshkurter	(469)	0	0
Shuma Kthimet/ripagesat e huave afatshkurtera		0	0
Shuma		9,345,915	8,302,635

11. Huate dhe parapagimet

Sipas tabelës që vijon:

Emërtimi i llogarisë	Llogaria	Viti ushtrimor	Viti paraardhës
Të pagueshme ndaj furnitorëve		0	0
Furnitorë për mallra, produkte e shërbime	(401-409)	47,749,511	43,148,675
Të pagueshme ndaj punonjësve		0	0
Detyrime ndaj personelit për paga dhe shpërblime	(421)	6,047,392	6,047,392
Paradhënie për punonjësit	(423)	0	0
Shuma Të pagueshme ndaj punonjësve		6,047,392	6,047,392
Detyrime tatimore		0	0
Detyrime për sigurime shoqërore shëndetsore	(431)	49,941	50,778
Shteti për tatime e taksa		0	0
Akciza	(441)	0	0
Tatim mbi të ardhurat personale	(442)	0	0
Tatime te tjera per punonjesit	(443)	0	0
Tatim mbi fitimin	(444)	0	0
Tvsh për tu paguar	(445)	0	0
Të tjera tatime për tu paguar	(447)	23,505	24,179
Tatim në burim	(449)	0	0
Shuma Detyrime Tatimore		73,446	74,957
Hua të tjera		0	0
Detyrime te tjera (ortake)	451),(455),(456)	29,069	13,529,069
Dividente për tu paguar	(457)	0	0
Shuma hua të tjera		29,069	13,529,069
		0	0
Shuma		53,899,418	62,800,093

12. Grantet dhe te ardhurat e shtyra

Sipas tabelës që vijon:

Emërtimi i llogarisë	Llogaria	Viti ushtrimor	Viti paraardhës
Grantet afatshkurtra	(4661)	0	0
Interesa pasive të llogaritura	(484)	0	0
Të ardhura të periudhave të ardhme	(487,488)	0	0
Shuma		0	0

13. Huat Afatgjata

Sipas tabelës që vijon:

Emërtimi i llogarisë	Llogaria	Viti ushtrimor	Viti paraardhës
Hua bono dhe detyrime nga qeraja financiare		0	0
Bankat	(4681)	2,825,526	0
Obligacionet	(4682)	0	0
Qeraja financiare	(460)	0	0
Shuma Hua bono dhe detyrime nga qeraja financiare		2,825,526	0
Provizione afatgjata	(4632)	0	0
Shuma		2,825,526	0

14. Huamarrje te tjera afatgjata

Sipas tabelës që vijon:

Emërtimi i llogarisë	Llogaria	Viti ushtrimor	Viti paraardhës
Të drejta dhe detyrime ndaj ortakëve	(455,456)	0	0
Parapagime të marra	(456)	0	0
		0	0
Shuma		0	0

15. Grante dhe te ardhura te shtyra (Afatgjata)

Sipas tabelës që vijon:

Emërtimi i llogarisë	Llogaria	Viti ushtrimor	Viti paraardhës
Grante afatgjata	(4662)	0	0
Te ardhura te llogaritura	(487)	0	0
Të ardhura të periudhave të ardhme	(488)	0	0
Shuma		0	0

16. Kapitali aksionar (Themeltar)

Sipas tabelës që vijon:

Emërtimi i llogarisë	Llogaria	Viti ushtrimor	Viti paraardhës
Kaitali i paguar	(101)	28,537,000	28,537,000
Kapitali i nënshkruar i papaguar	(102)	0	0
Prime të lidhur me kapitalin	(103),(104),(105)	0	0
Shuma		28,537,000	28,537,000

17. Rezerva të tjera

Sipas tabelës që vijon:

Emërtimi i llogarisë	Llogaria	Viti ushtrimor	Viti paraardhës
Rezerva nga rivleresimi	(106)	0	0
Rezerva të tjera	(107)	2,514,658	1,982,625
		0	0
Shuma		2,514,658	1,982,625

18. Fitim i pashpërndarë si dhe fitim/humbja e vitit

Sipas tabelës që vijon:

Emërtimi i llogarisë	Llogaria	Viti ushtrimor	Viti paraardhës
Fitimi i pashpërndarë	(108)	0	0
Fitim / Humbja e Vitit	(109)	0	532,033
		0	0
Shuma		0	532,033

19. Shitjet neto

Sipas tabelës që vijon:

Emërtimi i llogarisë	Llogaria	Viti ushtrimor	Viti paraardhës
Shitje e produkteve te gatshme	(701)	330,200	6,511,776
Shitje e produkteve te ndermjetme	(702)	0	397,599
Shitje e nenprodukteve	(703)	0	0
Shitje e punimeve dhe e sherbimeve	(704)	9103527	0
Shitje mallrash	(705)	2842004	0
Shuma		12,275,731	6,909,375

20. Të ardhurat e tjera (nga veprimtaritë e shfrytëzimit)

Sipas tabelës që vijon:

Emërtimi i llogarisë	Llogaria	Viti ushtrimor	Viti paraardhës
Të ardhura nga shitjet e tjera		0	0
Qera	(7081)	0	0
Komisione	(7082)	0	0
Transport për të tretë	(7083)	0	0
Të tjera	(7088)	0	0
Shuma Të ardhura nga shitjet e tjera		0	0
Prodhimi I aktiveve afatgjata materiale	(72)	0	0
Të ardhura nga grantet	(73)	0	0
Të ardhura të tjera	(75)	0	0
Të ardhura neto nga shitja e aktiveve	(77)	0	0
			0
Shuma		0	0

21. Mallrat lendet e para dhe sherbimet

Sipas tabelës që vijon:

Emërtimi i llogarisë	Llogaria	Viti ushtrimor	Viti paraardhës
Blerje/Shpenzime të materialeve	(601)	7,025,522	833,332
Blerje/Shpenzime të materialeve të tjera	(602)	1,912,494	1,993,074
Blerje/Shpenzime mallrash e shërbimesh	(605)	1,469,175	0
Blerje/Shpenzime të tjera	(608)	0	0
Shuma		10,407,191	2,826,406

22.Shpenzime të tjera nga veprimtaritë e shfrytëzimit

Sipas tabelës që vijon:

Emërtimi i llogarisë	Llogaria	Viti ushtrimor	Viti paraardhës
Shërbime nga të tretë		0	
Trajtime të përgjithshme	(611)	0	0
Qera	(613)	0	0
Mirëmbajtje dhe riparime	(615)	0	0
Sigurime	(616)	4,500	0
Kërkime dhe studime	(617)	0	0
Të tjera	(618)	0	0
Shuma Shërbime nga të tretë		4,500	0
Shërbime të tjera		0	
Personel jashte njësisë	(621)	0	0
Shpenzime për koncesione,patenta.licensa dhe të ngjashme	(623)	0	0
Publicitet, reklama	(624)	0	0
Transferime,udhetime,djeta	(625)	0	0
Shpenzime postare dhe telekomunikimi	(626)	0	38,924
Shpenzime transporti	(627)	0	0
Shpenzime për shërbimet bankare	(628)	53,132	18,993
Shuma Shërbime të tjera		53,132	57,917
Tatime dhe taksa		0	
Taksa tarifa doganore(pa perfshira ne kostot e blerjes)	(632)	0	0
Akciza	(633)	0	0
Taksa dhe tarifa vendore	(634)	71,620	991,597
Taksa e regjistrimit	(635)	0	0
Tatime te tjera	(638)	16,285	325,589
Shuma Tatime dhe taksa		87,905	1,317,186
Shpenzime të tjera		0	
Subvecione të dhëna	(653)	0	0
Shpenzime për pritje e përfaqësime	(654)	0	0
Gjoha dëmshpërblime	(657)	10,298	0
Shpenzime të tjera	(658)	0	0
Shuma Shpenzime të tjera		10,298	0
Shuma		155,835	1,375,102

23.Shpenzime për personelin

Sipas tabelës që vijon:

Emërtimi i llogarisë	Llogaria	Viti ushtrimor	Viti paraardhës
Shpenzime për personelin		1,941,888	1,273,197
Pagat dhe shpërblimet e personelit	(641)	1,664,000	1,091,000
Sigurime shoqërore dhe shëndetsore	(644)	277,888	182,197
Kontribute dhe kuota të tjera për personelin	(645)	0	0
Shpenzime të tjera për personelin	(648)	0	0
Shuma		1,941,888	1,273,197

24.Rënia në vlerë dhe amortizimi

Sipas tabelës që vijon:

Emërtimi i llogarisë	Llogaria	Viti ushtrimor	Viti paraardhës
Amortizimet e aktiveve afatgjata	(681)	0	797,030
Provizione per zhvleresimin e aktiveve financiare	(686)	0	0
Shpenzime te tjera (humbje nga rivleresimi i aktiveve)	(687)	0	0
Shuma		0	797,030

25.Te ardhurat dhe shpenzimet financiare

Sipas tabelës që vijon:

Emërtimi i llogarisë	Llogaria	Viti ushtrimor	Viti paraardhës
Të ardhurat financiare		125	61
Te ardhura financiare nga shoqerite e kontrolluara	(761)	0	0
Te ardhura financiare nga shoqerite e lidhura	(762)	0	0
Te ardhura nga dividendet	(763)	0	0
Fitim nga rivleresimi i letrave me vlere	(764)	0	0
Fitim nga shitja e letrave me vlere	(765)	0	0
Te ardhura nga interesat	(767)	125	61
Te ardhura te tjera financiare	(768)	0	0
Fitim nga kembimet valutore	(769)	0	0
Shpenzime financiare		30,102	(11,780)
Shpenzime financiare nga shoqerite e kontrolluara	(661)	0	0
Shpenzime financiare nga shoqerite e lidhura	(662)	0	0
Humbje nga rivleresimi i letrave me vlere	(664)	0	0
Humbje nga shitja e letrave me vlere	(665)	0	0
Shpenzime per interesa	(667)	30,102	(11,780)
Shpenzime financiare te tjera	(668)	0	0
Humbje nga kembimet dhe perkthimet valutore	(669)	0	0
Shuma		30,227	(11,719)

26.Shpenzimet e tatimit mbi fitimin

Sipas tabelës që vijon:

Emërtimi i llogarisë	Llogaria	Viti ushtrimor	Viti paraardhës
Fitimi para tatimit		-259,161	625,921
Shpenzime të pazbritshme për efekt tatimor		0	0
Publicitet, reklama	(624)	0	0
Subvencine te dhena	(653)	0	0
Shpenzime per pritje dhe perfaqesime	(654)	0	0
Gjoha dhe demshperblime	(657)	10,298	0
Shpenzime per interesa	(667)	0	0
Amortizimet e aktiveve afatgjata	(681)	0	0
Paga te likujduara me arke	(421)	1,477,632	0
Kontribute dhe kuota te tjera per personelin	(645)	0	0
Te tjera shpenzime te pazbriteshme		0	0
Shuma shpenzime të pazbritshme		1,487,930	0
Fitimi tatimor		1,228,769	625,921
Tatimi mbi fitimin		184,315	93,888
Shuma		-443,476	532,033

SHENIMET SPJEGUESE

Sqarim:

Dhënia e shënimeve shpjeguese në këtë pjesë është e detyrueshme sipas SKK 2.

Plotesimi i te dhenave te kesaj pjese duhet te behet sipas kerkesave dhe strukturës standarte te percaktuara ne SKK 2 dhe konkretisht paragrafeve 49-55. Rradha e dhenies se spjegimeve duhet te jete :

- a) Informacion i përgjithshëm dhe politikat kontabël
- b) Shënime qe shpjegojnë zërat e ndryshëm të pasqyrave financiare
- c) Shënime të tjera shpjeguese

A I Informacion i përgjithshëm

- 1 Kuadri ligjor: Ligji 9228 dt 29.04 2004 "Per Kontabilitetin dhe Pasqyrat Financiare"
- 2 Kuadri kontabël i aplikuar : Standartet Kombetare te Kontabilitetit ne Shqiperi. (SKK 2, 49)
- 3 Baza e pregatitjes se PF : Te drejtat dhe detyrimet e konstatuara. (SSK 1, 35)
- 4 Parimet dhe karakteristikat cilesore te perdorura per hartimin e P.F. : (SKK 1, 37 - 69)
 - a) NJESIA EKONOMIKE RAPORTUSE ka mbajtur ne llogarite e saj aktivet, pasivet dhe transaksionet ekonomike te veta.
 - b) VIJIMESIA e veprimtarise ekonomike te njesise sone raportuse eshte e siguruar duke mos pasur ne plan ose nevoje nderprerjen e aktivitetit te saj.
 - c) KOMPENSIM midis nje aktivi dhe nje pasivi nuk ka, ndersa midis te ardhurave dhe shpenzimeve ka vetem sipas SKK.
 - d) KUPTUESHMERIA e Pasqyrave Financiare eshte realizuar ne masen e plote per te qene te qarta dhe te kuptueshme per perdorues te jashtem qe kane njohuri te pergjitheshme te mjaftueshme ne fushen e kontabilitetit.
 - e) MATERIALITETI eshte vleresuar nga ana jone dhe ne baze te tij Pasqyrat Financiare jane hartuar vetem per zera materiale.
 - f) BESUESHMERIA per hartimin e Pasqyrave Financiare eshte e siguruar pasi nuk ka gabime materiale duke zbatuar parimet e meposhteme :
 - Parimin e paraqitjes me besnikeri
 - Parimin e perparetise se permbajtjes ekonomike mbi formen ligjore
 - Parimin e paaneshmerise pa asnje influencim te qellimshem
 - Parimin e maturise pa optimizem te teperuar, pa nen e mbivleresim te qellimshem
 - Parimin e plotesise duke paraqitur nje pamje te vertete e te drejte te PF.
 - Parimin e qendrueshmerise per te mos ndryshuar politikat e metodat kontabel
 - Parimin e krahasueshmerise duke siguruar krahasimin midis dy periudhave.

A II Politikat kontabël

Per percaktimin e kosos se inventareve eshte zgjedhur metoda "Mesatare e ponderuar"

(Llogaritja e kosos mesatare te ponderuar). (SKK 4: 15)

Vleresimi fillestar i nje elementi te AAM qe ploteson kriteret per njohje si aktiv ne bilanc eshte vleresuar me kosto. (SKK 5: 11)

Per prodhimin ose krijimin e AAM kur kjo financohet nga nje hua, kostot e huamarrjes (dhe interesat) eshte zbatuar metoda e kapitalizimit ne koston e aktivitet per periudhen e investimit. (SKK 5: 16)

Per vleresimin e mepaseshem te AAM eshte zgjedhur modeli i kosos duke i paraqitur ne bilanc me kosto minus amortizimin e akumuluar. (SKK 5, 21)

Per llogaritjen e amortizimit te AAM (SKK 5: 38) njesia jone ekonomike ka percaktuar si metode te amortizimit per AAM metoden e amortizimit mbi bazen e vlefes se mbetur ndersa normal e amortizimit jane perdorur bazuar ne sistemin fiskal ne fuqi dhe konkretisht :

- Per ndertesat jo mbi 5 % ne vit, te vleres se mbetur
- Kompjutera e sisteme informacioni jo mbi 25 % te vlefes se mbetur
- Te gjitha AAM te tjera jo mbi 20 % te vlefes se mbetur

Per llogaritjen e amortizimit te AAJM (SKK 5: 59) njesia ekonomike raportuese ka percaktuar si metode te amortizimit metoden lineare ndersa normen e amortizimit jo mbi 15 % ne vit.

Hartuesi

Kontabel i Miratuar
Leonard Hoxhallari

Drejtuesi

Administratori
Jani Qosja

LEONARD HOXHALLARI
KONTABILIST
I MIRATUAR

