

Emertimi dhe Forma Ligjore

KOLOSEU SHPK

NIPT-I

J72603129H

Adresa e Selise

URA VAJGURE

Data e krijimit

16.03.1995

Veprimtaria kryesore

Ndertim,prodhim inerte

# ***PASQYRAT FINANCIARE***

## ***VITI 2016***

*Periudha Kontabel e Pasqyrave Financiare*

*Nga 01.01.2016 Deri 31.12.2016*

*Data e mbylljes se Pasqyrave Financiare*

*22.03.2017*

	Zëri i bilancit	Shënime	Viti ushtrimor 2016	Viti paraardhës 2015
	<b>AKTIVET</b>			
<b>A</b>	<b>Aktivët Afatshkurtra</b>		101,453,283	92,022,948
I	Mjetet monetare	<b>3</b>	6,105,998	2,114,352
1	Banka		1,967,552	1,677,107
2	Arka		4,138,446	437,244
II	Investime :		0	0
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 :		74,671,911	71,399,419
1	Nga aktiviteti i shfrytëzimit	<b>4</b>	70,678,871	68,433,743
2	Nga njësitë ekonomike brenda grupit		0	0
3	Nga njësitë ekonomike ku ka interesa pjesëmarrëse		0	0
4	Të tjera	<b>5</b>	3,993,040	2,965,676
5	Kapital i nënshkruar i papaguar		0	0
IV	Inventarët:	<b>6</b>	12,932,415	10,766,219
1	Lëndë e parë dhe materiale të konsumueshme		243,000	420,057
2	Prodhime në proces dhe gjysëmprodukte		0	0
3	Produkte të gatshme		0	0
4	Mallra		12,689,415	10,346,161
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	<b>7</b>	7,742,959	7,742,959
VI	Të arkëtueshme nga të ardhurat e konstatuara	<b>8</b>	0	0
	<b>Aktive totale afatshkurtra</b>		101,453,283	92,022,948
<b>B</b>	<b>Aktive afatgjata</b>		3,724,874	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:	<b>9</b>	3,724,874	4,656,092
1	Toka dhe ndërtesa		0	0
2	Impiante dhe makineri		3,724,874	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	Koncësione, 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
	<b>Aktive totale afatgjata</b>		3,724,874	4,656,092
	<b>AKTIVE TOTALE</b>		<b>105,178,156</b>	<b>96,679,040</b>

	Zëri i bilancit	Shënime	Viti ushtrimor 2016	Viti paraardhës 2015
	<b>DETYRIME DHE KAPITALI</b>			
<b>A I</b>	<b>Detyrime afatshkurtra:</b>		71,116,649	63,245,333
1	Titujt e huamarrjes	10	0	0
2	Detyrime ndaj institucioneve të kredisë	10	0	0
3	Arkëtime në avancë për porosi	11	500,000	0
4	Të pagueshme për aktivitetin e shfrytëzimit	11	49,052,579	47,749,511
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 punonjësve dhe sigurimeve shoqërore/shëndetsore	11	8,634,691	6,097,333
9	Të pagueshme për detyrimet tatimore	11	583,465	23,505
10	Te tjera te pagueshme		12,345,915	9,374,984
II	Të pagueshme për shpenzime të konstatuara		0	0
III	Të ardhura të shtyra	12	0	0
IV	Provizione		0	0
	<b>Totali i Detyrimeve afatshkurtra</b>		71,116,649	63,245,333
<b>B I</b>	<b>Detyrime afatgjata:</b>		1,837,119	2,825,526
1	Titujt e huamarrjes	13	0	0
2	Detyrime ndaj institucioneve të kredisë	13	1,837,119	2,825,526
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
	<b>Totali i Detyrimeve afatgjata</b>		1,837,119	2,825,526
	<b>Detyrime totale</b>		72,953,768	66,070,859
<b>C</b>	<b>Kapitali dhe Rezervat</b>		32,224,389	30,608,182
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	2,514,658
1	Rezerva ligjore		10,000	10,000
2	Rezerva statutore		0	0
3	Rezerva të tjera		2,504,658	2,504,658
V	Fitimi i pashpërndarë	18	(443,476)	0
VI	Fitim / Humbja e Vitit	18	1,616,207	(443,476)
	<b>Totali i Kapitalit</b>		32,224,389	30,608,182
	<b>TOTALI I DE TYRIMEVE DHE KAPITALIT</b>		<b>105,178,156</b>	<b>96,679,040</b>

Pasqyra e Performancës  
(Pasqyra e të ardhurave dhe shpenzimeve)

NR	Pershkrimi i elementëve	Shënime	Viti ushtrimor 2016	Viti paraardhës 2015
	<b>Të ardhura nga aktiviteti i shfrytëzimit</b>	<b>19</b>	15621339	12275731
	Ndryshimi në inventarin e produkteve të gatshme dhe prodhimit në proces		0	0
	<b>Puna e kryer nga njësia ekonomike dhe e kapitalizuar</b>	<b>20</b>	0	0
	<b>Të ardhura të tjera të shfrytëzimit</b>	<b>20</b>	448441	0
			0	0
	<b>Lënda e parë dhe materiale të konsumueshme</b>	<b>21</b>	(9143334)	(10407191)
1	Lënda e parë dhe materiale të konsumueshme		(9143334)	(10407191)
2	Të tjera shpenzime		0	0
			0	0
	<b>Shpenzime të personelit</b>	<b>23</b>	(3278103)	(1941888)
1	Paga dhe shpërblye		(2809000)	(1664000)
2	Shpenzime të sigurimeve shoqërore/shëndetsore (paraqitur veçmas nga shpenzimet për pensionet)		0	0
			(469103)	(277888)
			0	0
	<b>Zhvlerësimi i aktiveve afatgjata materiale</b>	<b>24</b>	0	0
	<b>Shpenzime konsumi dhe amortizimi</b>	<b>24</b>	(931218)	0
	<b>Shpenzime të tjera shfrytëzimi</b>	<b>22</b>	(628001)	(155835)
			0	0
	<b>Të ardhura të tjera</b>	<b>25</b>	81	125
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
			81	125
			0	0
	<b>Zhvlerësimi i aktiveve financiare dhe investimeve financiare të mbajtura si aktive afatshkurtra</b>	<b>24</b>	0	0
			0	0
	<b>Shpenzime financiare</b>	<b>25</b>	(184255)	(30102)
1	Shpenzime interesi dhe shpenzime të ngjashme (paraqitur veçmas për t'u paguar tek njësitë ekonomike brenda grupit)		0	0
			(184255)	(30102)
2	Shpenzime të tjera financiare		0	0
			0	0
	<b>Pjesa e fitimit/humbjes nga pjesëmarrjet</b>		0	0
			0	0
	<b>Fitimi/Humbja para tatimit</b>		1904950	(259161)
			0	0
	<b>Shpenzimi i tatimit mbi fitimin</b>	<b>26</b>	288742	184315
1	Shpenzimi aktual i tatimit mbi fitimin		288742	184315
2	Shpenzimi i tatimit fitimit të shtyrë		0	0
3	Pjesa e tatimit fitimit të pjesëmarrjeve		0	0
			0	0
	<b>Fitimi/Humbja e vitit</b>		1616207	(443476)
			0	0
	<b>Fitimi/Humbja për:</b>		0	0
	<b>Pronarët e njësisë ekonomike mëmë</b>		0	0
	<b>Interesat jo-kontrolluese</b>		0	0

**Pasqyra e të Ardhurave Gjithëpërfshirëse**  
**Pasqyra e Performancës AGJ**

NR	Pershkrimi i elementëve	Shënime	Viti ushtrimor	Viti paraardhës
			2016	2015
	Fitimi/Humbja e vitit		1616207	-443,476
			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		1616207	-443,476
			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 2016	Viti paraardhës 2015
<b>A</b>	<b>Fluksi i Mjeteve Monetare nga/(përdorur në) aktivitetin e shfrytëzimit</b>			
	Fitim / Humbja e vitit		1616207	(443476)
	Rregullimet për shpenzimet jomonetare:		931218	0
	Shpenzimet financiare jomonetare		0	0
	Shpenzimet për tatimin mbi fitimin jomonetar		0	0
	Shpenzime konsumi dhe amortizimi		931218	0
	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:		1444220	439247
	Rënie/(ritje) në të drejtat e arkëtueshme dhe të tjera		(3272492)	7327684
	Rënie/(ritje) në inventarë		(2166197)	(1856569)
	Rritje/(rënie) në detyrimet e pagueshme		4345551	(5031032)
	Rritje/(rënie) në detyrime për punonjësit		2537358	(837)
	Mjete monetare neto nga/(përdorur në) aktivitetin e shfrytëzimit		3991646	(4230)
<b>B</b>	<b>Fluksi i Mjeteve Monetare nga/(përdorur në) aktivitetin e investimit</b>		0	0
	<b>Para neto të përdorura për blerjen e filialeve</b>		0	0
	<b>Para neto të arkëtuara nga shitja e filialeve</b>		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
<b>C</b>	<b>Fluksi i Mjeteve Monetare nga/(përdorur në) aktivitetin e financimit</b>		0	0
	<b>Arkëtime nga emetimi i kapitalit aksionar</b>		0	0
	<b>Arkëtime nga emetimi i aksioneve të përdorura si kolateral</b>		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
			0	0
	Rritje/(rënie) neto në mjete monetare dhe ekuivalentë të mjeteve monetare		3991646	(4230)
	Mjete monetare dhe ekuivalentë të mjeteve monetare më 1 janar		2114352	2118581
	Efekti i luhatjeve të kursit të këmbimit të mjeteve monetare		0	0
	<b>Mjete monetare dhe ekuivalentë të mjeteve monetare më 31 dhjetor</b>		<b>6105998</b>	<b>2114352</b>

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 vilit	Totali	Interesa Jo-Kontrollues	Totali
Pozicioni financiar më 31 Dhjetor 2014	28537000	0	0	10000	0	1972625	0	532033	31051658	0	31051658
Efekt i ndryshimeve në politikat kontabël	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Pozicioni financiar i rideklaruar 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 vilit	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
Totali i të ardhura gjithëpërfshirëse për vitin:	0	0	0	0	0	0	0	(443476)	(443476)	0	(443476)
Transaksionet me pronarët e njësisë ekonomike të njohura	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Transaksionet me pronarët e njësisë ekonomike të njohura	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
direkt në kapital:	0	0	0	0	0	532033	0	(532033)	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	532033	0	(532033)	0	0	0
Pozicioni financiar i rideklaruar më 31 Dhjetor 2015	28537000	0	0	10000	0	2504658	0	(443476)	30608182	0	30608182
Pozicioni financiar i rideklaruar më 1 Janar 2016	28537000	0	0	10000	0	2504658	0	(443476)	30608182	0	30608182
Totali i të ardhura gjithëpërfshirëse për vitin:	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Fitim / Humbja e vilit	0	0	0	0	0	0	0	1616207	1616207	0	1616207
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	1616207	1616207	0	1616207
Transaksionet me pronarët e njësisë ekonomike të njohura	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
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	(443476)	443476	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	(443476)	2059683	1616207	0	1616207
<b>Pozicioni financiar më 31 Dhjetor 2016</b>	<b>28537000</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>10000</b>	<b>0</b>	<b>2504658</b>	<b>(443476)</b>	<b>1616207</b>	<b>32224389</b>	<b>0</b>	<b>32224389</b>

### 3. Mjetet Monetare

Sipas tabelës që vijon:

Emërtimi i llogarisë	Llogaria	Viti ushtrimor	Viti paraardhës
Vlera monetare ne banke	(512)	1,967,552	1,677,107
		0	0
Vlera monetare ne arke	(531)	4,138,446	437,244
		0	0
Vlera te tjera ne arke	(532)	0	0
		0	0
<b>Shuma</b>		<b>6,105,998</b>	<b>2,114,352</b>

### 4. Klientet

Sipas tabelës që vijon:

Emërtimi i llogarisë	Llogaria	Viti ushtrimor	Viti paraardhës
Kliente per mallra,produkte e sherbime	(411)	15,087,311	12,842,183
Premtim pagesa te arketueshme	(413)	55,591,560	55,591,560
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
<b>Shuma</b>		<b>72,821,271</b>	<b>70,576,143</b>

### 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		350,640	823,276
Shteti Akciza (teprica debitore)	(441)	0	0
Shteti tatim mbi fitimin (teprica debitore)	(444)	350,640	639,382
Shteti TVSH-për tu marrë	(445)	0	183,894
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)	1,500,000	0
Huadhenie afatshkurter	(469)	0	0
<b>Shuma</b>		<b>1,850,640</b>	<b>823,276</b>



## 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)	0	177,057
Inventari i imet dhe ambalazhi (afatshkurter)	(32)	243,000	243,000
Shuma Lëndë të Para e te tjera		243,000	420,057
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)	12,689,415	10,346,161
Aktive biologjike (afatshkurtër)	(36)	0	0
Zhvlerërsimi i aktiveve biologjike		0	0
AAGJM të mbajtura për shitje	(25)	0	0
Parapagime për inventar	(37),(409)	0	0
<b>Shuma</b>		<b>12,932,415</b>	<b>10,766,219</b>

## 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
<b>Shuma</b>		<b>7,742,959</b>	<b>7,742,959</b>

## 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
<b>Shuma</b>		<b>0</b>	<b>0</b>

**9. Aktivet afatgjata materiale**

Sipas tabelës që vijon:

Gjëndjet dhe levizjet	Toka	Ndertime	Instalime teknike, makineri paisje, etj.	Mjete transporti	Paisje zyre e informatike	TOTALI
Gjëndja më 31.12.2015	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 31.12.2016	0	0	12,592,035	4,500,347	0	17,092,382
Amortizimi AAGJM 31.12.2015	0	0	9,692,807	2,743,483	0	12,436,290
Amortizimi ushtrimor	0	0	579,846	351,373	0	931,218
Amortizimi për daljet AAGJM	0	0	0	0	0	0
Gjëndja me 31.12.2016	0	0	10,272,652	3,094,856	0	13,367,508
<b>Vlera neto e AAGJM 31.12.2015</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>2,899,228</b>	<b>1,756,864</b>	<b>0</b>	<b>4,656,092</b>
<b>Vlera neto e AAGJM 31.12.2016</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>2,319,383</b>	<b>1,405,491</b>	<b>0</b>	<b>3,724,874</b>

KOLOSEU SHPK

### 10. Huamarrjet(afatshkurtera)

Sipas tabelës që vijon:

Emërtimi i llogarisë	Llogaria	Viti ushtrimor	Viti paraardhës
Hua dhe obligacione afatshkurtra		12,345,915	9,345,915
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)	12,345,915	9,345,915
Huadhenie afatshkurter	(469)	0	0
Shuma Kthimet/ripagesat e huave afatshkurtera		0	0
<b>Shuma</b>		<b>12,345,915</b>	<b>9,345,915</b>

### 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)	49,552,579	47,749,511
Të pagueshme ndaj punonjësve		0	0
Detyrime ndaj personelit për paga dhe shpërblime	(421)	8,541,784	6,047,392
Paradhënie për punonjësit	(423)	0	0
Shuma Të pagueshme ndaj punonjësve		8,541,784	6,047,392
Detyrime tatimore		0	0
Detyrime për sigurime shoqërore shëndetsore	(431)	92,907	49,941
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)	517,899	0
Të tjera tatime për tu paguar	(447)	65,565	23,505
Tatim në burim	(449)	0	0
Shuma Detyrime Tatimore		676,371	73,446
Hua të tjera		0	0
Detyrime te tjera ( ortake )	451),(455),(456	0	29,069
Dividente për tu paguar	(457)	0	0
Shuma hua të tjera		0	29,069
<b>Shuma</b>		<b>58,770,734</b>	<b>53,899,418</b>

**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
<b>Shuma</b>		<b>0</b>	<b>0</b>

**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)	1,837,119	2,825,526
Obligacionet	(4682)	0	0
Qeraja financiare	(460)	0	0
Shuma Hua bono dhe detyrime nga qeraja financiare		1,837,119	2,825,526
Provizione afatgjata	(4632)	0	0
<b>Shuma</b>		<b>1,837,119</b>	<b>2,825,526</b>

**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
<b>Shuma</b>		<b>0</b>	<b>0</b>

**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
<b>Shuma</b>		<b>0</b>	<b>0</b>

**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 te lidhur me kapitalin	(103),(104),(105)	0	0
<b>Shuma</b>		<b>28,537,000</b>	<b>28,537,000</b>

**17. Rezerva te 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	2,514,658
		0	0
<b>Shuma</b>		<b>2,514,658</b>	<b>2,514,658</b>

**18. Fitim i pashperndare 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)	1,616,207	-443,476
		0	0
<b>Shuma</b>		<b>1,616,207</b>	<b>-443,476</b>

**19. Shitjet neto**

Sipas tabelës që vijon:

Emërtimi i llogarisë	Llogaria	Viti ushtrimor	Viti paraardhës
Shitje e produkteve te gatshme	(701)	1,435,130	330,200
Shitje e produkteve te ndermjetme	(702)	0	0
Shitje e nenprodukteve	(703)	0	0
Shitje e punimeve dhe e sherbimeve	(704)	13587329	9,103,527
Shitje mallrash	(705)	598880	2,842,004
<b>Shuma</b>		<b>15,621,339</b>	<b>12,275,731</b>

**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)	448,441	0
<b>Shuma Të ardhura nga shitjet e tjera</b>		<b>448,441</b>	<b>0</b>
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
<b>Shuma</b>		<b>448,441</b>	<b>0</b>

**21. Mallrat lendet e para dhe sherbimet**

Sipas tabelës që vijon:

Emërtimi i llogarisë	Llogaria	Viti ushtrimor	Viti paraardhës
Blerje/Shpenzime të materialeve	(601)	8,334,336	7,025,522
Blerje/Shpenzime të materialeve të tjera	(602)	245,330	1,912,494
Blerje/Shpenzime mallrash e shërbimesh	(605)	563,668	1,469,175
Blerje/Shpenzime të tjera	(608)	0	0
<b>Shuma</b>		<b>9,143,334</b>	<b>10,407,191</b>

## 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	0
Trajtime të përgjithshme	(611)	0	0
Qera	(613)	0	0
Mirëmbajtje dhe riparime	(615)	0	0
Sigurime	(616)	0	4,500
Kërkime dhe studime	(617)	0	0
Të tjera	(618)	0	0
Shuma Shërbime nga të tretë		0	4,500
Shërbime të tjera		0	0
Personel jashtë 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	0
Shpenzime transporti	(627)	0	0
Shpenzime për shërbimet bankare	(628)	12,313	53,132
Shuma Shërbime të tjera		12,313	53,132
Tatime dhe taksa		0	0
Taksa tarifa doganore (pa përfshirë në kostot e blerjes)	(632)	0	0
Akciza	(633)	0	0
Taksa dhe tarifa vendore	(634)	374,036	71,620
Taksa e regjistrimit	(635)	0	0
Tatime të tjera	(638)	221,652	16,285
Shuma Tatime dhe taksa		595,688	87,905
Shpenzime të tjera		0	0
Subveçione të dhëna	(653)	0	0
Shpenzime për pritje e përfaqësime	(654)	0	0
Gjoha dëmshpërblime	(657)	20,000	10,298
Shpenzime të tjera	(658)	0	0
Shuma Shpenzime të tjera		20,000	10,298
<b>Shuma</b>		<b>628,001</b>	<b>155,835</b>

## 23. Shpenzime për personelin

Sipas tabelës që vijon:

Emërtimi i llogarisë	Llogaria	Viti ushtrimor	Viti paraardhës
Shpenzime për personelin		3,278,103	1,941,888
Pagat dhe shpërblimet e personelit	(641)	2,809,000	1,664,000
Sigurime shoqërore dhe shëndetsore	(644)	469,103	277,888
Kontribute dhe kuota të tjera për personelin	(645)	0	0
Shpenzime të tjera për personelin	(648)	0	0
<b>Shuma</b>		<b>3,278,103</b>	<b>1,941,888</b>

**24.Rënia në vlerë dhe amortizimi**

Sipas tabelës që vijon:

Emërtimi i llogarisë	Llogaria	Viti ushtrimor	Viti paraardhës
Amortizimet e aktiveve afatgjata	(681)	931,218	0
Provizione per zhvleresimin e aktiveve financiare	(686)	0	0
Shpenzime te tjera (humbje nga rivleresimi i aktiveve)	(687)	0	0
<b>Shuma</b>		<b>931,218</b>	<b>0</b>

**25.Te ardhurat dhe shpenzimet financiare**

Sipas tabelës që vijon:

Emërtimi i llogarisë	Llogaria	Viti ushtrimor	Viti paraardhës
<b>Të ardhurat financiare</b>		<b>81</b>	<b>125</b>
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)	81	125
Te ardhura te tjera financiare	(768)	0	0
Fitim nga kembimet valutore	(769)	0	0
<b>Shpenzime financiare</b>		<b>184,255</b>	<b>30,102</b>
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)	184,255	30,102
Shpenzime financiare te tjera	(668)	0	0
Humbje nga kembimet dhe perkthimet valutore	(669)	0	0
<b>Shuma</b>		<b>184,335</b>	<b>30,227</b>

**26.Shpenzimet e tatimit mbi fitimin**

Sipas tabelës që vijon:

Emërtimi i llogarisë	Llogaria	Viti ushtrimor	Viti paraardhës
Fitimi para tatimit		1,904,950	-259,161
<b>Shpenzime të pazbritshme për efekt tatimor</b>		<b>0</b>	<b>0</b>
Publicitet, reklama	(624)	0	0
Subvencine te dhena	(653)	0	0
Shpenzime per pritje dhe perfaqesime	(654)	0	0
Gjoha dhe demshperblime	(657)	20,000	10,298
Shpenzime per interesa	(667)	0	0
Amortizimet e aktiveve afatgjata	(681)	0	0
Paga te likujduara me arke	(421)	0	1,477,632
Kontribute dhe kuota te tjera per personelin	(645)	0	0
Te tjera shpenzime te pazbriteshme		0	0
<b>Shuma shpenzime të pazbritshme</b>		<b>20,000</b>	<b>1,487,930</b>
Fitimi tatimor		1,924,950	1,228,769
Tatimi mbi fitimin		288,742	184,315
<b>Shuma</b>		<b>1,616,207</b>	<b>-443,476</b>



## SHENIMET SPJEGUESE

### Sqarim:

Dhënia e shënimeve shpjeguese në këtë pjesë është e detyrueshme sipas SKK 2.  
Plotesimi i te dhenave të kësaj pjese duhet të bëhet sipas kërkesave dhe strukturës standarte të 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) Shënimeve 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 kontabel 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 nevojë 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 koston se inventareve eshte zgjedhur metoda "Mesatare e ponderuar"  
( Llogaritja e koston 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, koston e huamarrjes (dhe interesat) eshte zbatuar metoda e kapitalizimit ne koston e aktivit per periudhen e investimit.(SKK 5: 16)  
Per vleresimin e mepaseshem te AAM eshte zgjedhur modeli i koston 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 normat 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**

LEONARD HOXHALLARI  
KONTABEL I MIRATUAR

