

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 2017

Periudha Kontabel e Pasqyrave Financiare

Nga 01.01.2017 Deri 31.12.2017

Data e mbylljes se Pasqyrave Financiare

22.03.2018

	Zëri i bilancit	Shënime	Viti ushtrimor 2017	Viti paraardhës 2016
	AKTIVET			
A	Aktivët Afatshkurtra		128,193,813	101,453,283
I	Mjetet monetare	3	1,977,915	6,105,998
1	Banka		1,943,818	1,967,552
2	Arka		34,097	4,138,446
II	Investime :		0	0
1	Në tituj pronësie të njësisve ekonomike brenda grupit		0	0
2	Aksionet e veta		0	0
3	Të tjera financiare		0	0
III	Të drejta të arkëtueshme :		105,363,446	74,671,917
1	Nga aktiviteti i shfrytëzimit	4	100,321,046	70,678,877
2	Nga njësitë ekonomike brenda grupit		0	0
3	Nga njësitë ekonomike ku ka interesa pjesëmarrëse		0	0
4	Të tjera	5	5,042,400	3,993,040
5	Kapitali nënshkruar i papaguar		0	0
IV	Inventarët:	6	13,109,493	12,932,411
1	Lëndë e parë dhe materiale të konsumueshme		243,000	243,000
2	Prodhime në proces dhe gjysëmprodukte		0	0
3	Produkte të gatshme		0	0
4	Mallra		12,866,493	12,689,411
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		128,193,813	101,453,283
B	Aktive afatgjata		3,067,383	3,724,877
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	3,067,383	3,724,877
1	Toka dhe ndërtesa		0	0
2	Implante dhe makineri		3,017,391	3,724,877
3	Të tjera Instalime dhe pajisje		49,992	0
4	Parapagime për aktive materiale dhe në proces		0	0
III	Aktive Biologjike		0	0
IV	Aktive jo materiale:		0	0
	Konçesionë, patenta, liçenca, markë tregtare, të drejta dhe		0	0
1	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		3,067,383	3,724,877
	AKTIVE TOTALE		131,261,196	105,178,160

Zëri i bilancit		Shënime	Viti ushtrimor 2017	Viti paraardhës 2016
DETYRIME DHE KAPITALI				
A I	Detyrime afatshkurtra:		92,686,806	71,116,649
1	Titujt e huamarrjes	10	0	0
2	Detyrime ndaj institucioneve të kredisë	10	0	0
3	Arkëtime në avancë për porosi	11	1,100,000	500,000
4	Të pagueshme për aktivitetin e shfrytëzimit	11	46,793,256	49,052,579
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	12,213,093	8,634,690
9	Të pagueshme për detyrimet tatimore	11	4,334,542	583,460
10	Te tjera te pagueshme		28,245,915	12,345,910
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			92,686,806	71,116,649
B I	Detyrime afatgjata:		998,909	1,837,110
1	Titujt e huamarrjes	13	0	0
2	Detyrime ndaj institucioneve të kredisë	13	998,909	1,837,110
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			998,909	1,837,110
Detyrime totale			93,685,714	72,953,760
C	Kapitali dhe Rezervat		37,575,482	32,224,380
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	4,130,865	2,514,600
1	Rezerva ligjore		10,000	10,000
2	Rezerva statutore		0	0
3	Rezerva të tjera		4,120,865	2,504,600
V	Fitimi i pashpërndarë	18	(443,476)	(443,476)
VI	Fitim / Humbja e Vitit	18	5,351,093	1,616,200
Totali i Kapitalit			37,575,482	32,224,380
TOTALI I DE TYRIMEVE DHE KAPITALIT			131,261,196	105,178,110

Pasqyra e Performancës
(Pasqyra e të ardhurave dhe shpenzimeve)

NR	Pershkrimi i elementëve	Shënime	Viti ushtrimor	Viti paraardhës
			2017	2016
	Të ardhura nga aktiviteti i shfrytëzimit	19	48591821	15621339
	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	448441
			0	0
	Lënda e parë dhe materiale të konsumueshme	21	(23786865)	(9143334)
1	Lënda e parë dhe materiale të konsumueshme		(23786865)	(9143334)
2	Të tjera shpenzime		0	0
			0	0
	Shpenzime të personelit	23	(4714435)	(3278103)
1	Paga dhe shpërblime		(4039790)	(2809000)
2	Shpenzime të sigurimeve shoqërore/shëndetsore (paraqitur veçmas nga shpenzimet për pensionet)		0	0
			(674645)	(469103)
			0	0
	Zhvlerësimi i aktiveve afatgjata materiale	24	0	0
	Shpenzime konsumi dhe amortizimi	24	(744975)	(931218)
	Shpenzime të tjera shfrytëzimi	22	(12906163)	(628001)
			0	0
	Të ardhura të tjera	25	381	8
1	Të ardhura nga njësitë ekonomike ku ka interesa pjesëmarrëse (paraqitur veçmas të ardhurat nga njësitë ekonomike brenda grupit)		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
3	Interesa të arkëtueshëm dhe të ardhura të tjera të ngjashme (paraqitur veçmas të ardhurat nga njësitë ekonomike brenda grupit)		0	0
			381	8
			0	0
	Zhvlerësimi i aktiveve financiare dhe investimeve financiare të mbajtura si aktive afatshkurtra	24	0	0
			0	0
	Shpenzime financiare	25	(140543)	(18425)
1	Shpenzime interesi dhe shpenzime të ngjashme (paraqitur veçmas vecmas për t'u paguar tek njësitë ekonomike brenda grupit)		0	0
			(140543)	(18425)
2	Shpenzime të tjera financiare		0	0
			0	0
	Pjesa e fitimit/humbjes nga pjesëmarrjet		0	0
			0	0
	Fitimi/Humbja para tatimit		6299221	190495
			0	0
	Shpenzimi i tatimit mbi fitimin	26	948128	28874
1	Shpenzimi aktual i tatimit mbi fitimin		948128	28874
2	Shpenzimi i tatim fitimit të shtyrë		0	0
3	Pjesa e tatim fitimit të pjesëmarrjeve		0	0
			0	0
	Fitimi/Humbja e vitit		5351093	161620
			0	0
	Fitimi/Humbja për:		0	0
	Pronarët e njësisë ekonomike mëmë		0	0
	Interesat jo-kontrolluese		0	0

Pasqyra e të Ardhurave Gjithëpërfshirëse
Pasqyra e Performancës AGJ

NR	Pershkrimi i elementëve	Shënime	Viti ushtrimor	Viti paraardhës
			2017	2016
	Fitimi/Humbja e vitit		5351093	1,616,207
			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		5351093	1,616,207
			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 2017	Viti paraardhës 2016
A	Fluksi i Mjeteve Monetare nga/(përdorur në) aktivitetin e shfrytëzimit			
	Fitim / Humbja e vitit		5351093	1616207
	Rregullimet për shpenzimet jomonetare:		744975	931218
	Shpenzimet financiare jomonetare		0	0
	Shpenzimet për tatimin mbi fitimin jomonetar		0	0
	Shpenzime konsumi dhe amortizimi		744975	931218
	Zhvlerësimi i aktiveve afatgjata materiale		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:		(10136667)	1444220
	Rënie/(ritje) në të drejtat e arkëtueshme dhe të tjera		(30691535)	(3272492)
	Rënie/(ritje) në inventarë		(177078)	(2166197)
	Rritje/(rënie) në detyrimet e pagueshme		17153544	4345551
	Rritje/(rënie) në detyrime për punonjësit		3578403	2537358
	Mjete monetare neto nga/(përdorur në) aktivitetin e shfrytëzimit		(4040599)	3991646
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		(87484)	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		(87484)	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		(4128083)	3991646
	Mjete monetare dhe ekuivalentë të mjeteve monetare më 1 janar		6105998	2114351
	Efekti i luhatjeve të kursit të këmbimit të mjeteve monetare		0	0
	Mjete monetare dhe ekuivalente të mjeteve monetare më 31 dhjetor		1977915	6105998

Pasqyra e Ndryshimeve në Kapitalin 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 2015	28537000	0	0	10000	0	2504658	0	(443476)	30608182	0	30608182
Efekt i ndryshimeve në politikat kontabël	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Pozicioni financiar i rideklaruar më 1 Janar 2016	28537000	0	0	10000	0	2504658	0	(443476)	30608182	0	30608182
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	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	(443476)	0	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	(443476)	0	443476	0	0	0
Pozicioni financiar i rideklaruar më 31 Dhjetor 2016	28537000	0	0	10000	0	2504658	(443476)	1616207	32224389	0	32224389
Pozicioni financiar i rideklaruar më 1 Janar 2017	28537000	0	0	10000	0	2504658	(443476)	1616207	32224389	0	32224389
Totali i të ardhura 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	5351093	5351093	0	5351093
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	5351093	5351093	0	5351093
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	1616207	0	(1616207)	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	1616207	0	3734886	5351093	0	5351093
Pozicioni financiar më 31 Dhjetor 2017	28537000	0	0	10000	0	4120865	(443476)	5351093	37575482	0	37575482

3. Mjetet Monetare

Sipas tabelës që vijon:

Emërtimi i llogarisë	Llogaria	Viti ushtrimor	Viti paraardhës
Vlera monetare ne banke	(512)	1,943,818	1,967,552
		0	0
Vlera monetare ne arke	(531)	34,097	4,138,446
		0	0
Vlera te tjera ne arke	(532)	0	0
		0	0
Shuma		1,977,915	6,105,998

4. Klientet

Sipas tabelës që vijon:

Emërtimi i llogarisë	Llogaria	Viti ushtrimor	Viti paraardhës
Kliente per mallra,produkte e sherbime	(411)	44,729,486	15,087,31
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
Shuma		102,463,446	72,821,27

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		0	350,64
Shteti Akciza (teprica debitore)	(441)	0	0
Shteti tatim mbi fitimin (teprica debitore)	(444)	0	350,64
Shteti TVSH-për tu marrë	(445)	0	0
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)	2,900,000	1,500,00
Huadhenie afatshkurter	(469)	0	0
Shuma		2,900,000	1,850,64

6. Inventari

Sipas tabelës që vijon:

Emërtimi i llogarisë	Llogaria	Viti ushtrimor	Viti paraardhës
Lëndë të para			
Materiale të para dhe materiale të tjera	(311,312)	0	
Inventari i imet dhe ambalazhi (afatshkurter)	(32)	243,000	243,000
Shuma Lëndë të Para e te tjera		243,000	243,000
Prodhim në Proces			
Prodhim në proces	(331)	0	
Punime në proces	(332)	0	
Shërbime në proces	(333)	0	
Shuma Prodhim në Proces		0	
Produkte të Gatshme			
Produkte të ndermjetme	(341)	0	
Produkte te gatshme	(342)	0	
Nenprodukte dhe produkte mbeturine	(347)	0	
Shuma Produkte të Gatshme		0	
Mallra për Rishitje	(351)	12,866,493	12,689,41
Aktive biologjike (afatshkurtër)	(36)	0	
Zhvierërsimi i aktiveve biologjike		0	
AAGJM të mbajtura për shitje	(25)	0	
Parapagime për inventar	(37).(409)	0	
Shuma		13,109,493	12,932,41

7. Parapagimet dhe shpenzimet e shtyra

Sipas tabelës që vijon:

Emërtimi i llogarisë	Llogaria	Viti ushtrimor	Viti paraardhës
Shpenzime te llogaritura	(481)	0	
Interesa aktive te llogaritura	(483)	0	
Interesa pasive te llogaritura	(484)	0	
Shpenzime te periudhave te ardhme	(486)	7,742,959	7,742,95
Shuma		7,742,959	7,742,95

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	
Te ardhura te periudhave te ardhme	(488)	0	
Shuma		0	

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	37,492	0	49,992	87,484
Pakësimet gjate vitit ushtrimor	0	0	0	0	0	0
Gjëndja me 31.12.2016	0	0	12,629,527	4,500,347	49,992	17,179,866
Amortizimi AAGJM 31.12.2016	0	0	10,272,652	3,094,856	0	13,367,508
Amortizimi ushtrimor	0	0	463,877	281,098	0	744,975
Amortizimi për daljet AAGJM	0	0	0	0	0	0
Gjëndja me 31.12.2017	0	0	10,736,529	3,375,954	0	14,112,483
Vlera neto e AAGJM 31.12.2016	0	0	2,319,383	1,405,491	0	3,724,874
Vlera neto e AAGJM 31.12.2017	0	0	1,892,998	1,124,393	49,992	3,067,383

KOLLOSEU SHPK

10. Huamarrjet(afatshkurtera)

Sipas tabelës që vijon:

Emërtimi i llogarisë	Llogaria	Viti ushtrimor	Viti paraardhës
Hua dhe obligacione afatshkurtra		28,245,915	12,345,915
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)	28,245,915	12,345,915
Huadhenie afatshkurter	(469)	0	0
Shuma Kthimet/ripagesat e huave afatshkurtera		0	0
Shuma		28,245,915	12,345,915

11. Huate dhe parapagimet

Sipas tabelës që vijon:

Emërtimi i llogarisë	Llogaria	Viti ushtrimor	Viti paraardhës
Të pagueshme ndaj furnitorëve		0	
Furnitorë për mallra, produkte e shërbime	(401-409)	47,893,256	49,552,57
Të pagueshme ndaj punonjësve		0	
Detyrime ndaj personelit për paga dhe shpërblime	(421)	12,129,118	8,541,78
Paradhënie për punonjësit	(423)	0	
Shuma Të pagueshme ndaj punonjësve		12,129,118	8,541,78
Detyrime tatimore		0	
Detyrime për sigurime shoqërore shëndetsore	(431)	83,976	92,90
Shteti për tatime e taksa		0	
Akciza	(441)	0	
Tatim mbi të ardhurat personale	(442)	0	
Tatime te tjera per punonjesit	(443)	0	
Tatim mbi fitimin	(444)	597,489	
Tvsh për tu paguar	(445)	3,737,052	517,89
Të tjera tatime për tu paguar	(447)	0	65,56
Tatim në bürim	(449)	0	
Shuma Detyrime Tatimore		4,418,517	676,37
Hua të tjera		0	
Detyrime te tjera (ortake)	451),(455),(456	0	
Dividente për tu paguar	(457)	0	
Shuma hua të tjera		0	
Shuma		64,440,891	58,770,73

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)	998,909	1,837,119
Obligacionet	(4682)	0	0
Qeraja financiare	(460)	0	0
Shuma Hua bono dhe detyrime nga qeraja financiare		998,909	1,837,119
Provizione afatgjata	(4632)	0	0
Shuma		998,909	1,837,119

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
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 te lidhur me kapitalin	(103),(104),(105)	0	0
Shuma		28,537,000	28,537,000

17. Rezerva te tjera

Sipas tabelës që vijon:

Emërtimi i llogarisë	Llogaria	Viti ushtrimor	Viti paraardhës
Rezerva nga rivleresimi	(106)	0	
Rezerva të tjera	(107)	4,130,865	2,514,65
		0	
Shuma		4,130,865	2,514,65

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	-443,4
Fitim / Humbja e Vitit	(109)	5,351,093	1,616,2
		0	
Shuma		5,351,093	1,172,7

19. Shitjet neto

Sipas tabelës që vijon:

Emërtimi i llogarisë	Llogaria	Viti ushtrimor	Viti paraardhës
Shitje e produkteve te gatshme	(701)	671,250	1,435,130
Shitje e produkteve te ndermjetme	(702)	0	0
Shitje e nenprodukteve	(703)	0	0
Shitje e punimeve dhe e sherbimeve	(704)	43373711	13,587,329
Shitje mallrash	(705)	4546860	598,880
Shuma		48,591,821	15,621,339

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	
Qera	(7081)	0	
Komisione	(7082)	0	
Transport për të tretë	(7083)	0	
Të tjera	(7088)	0	448,44
Shuma Të ardhura nga shitjet e tjera		0	448,44
Prodhimi i aktiveve afatgjata materiale	(72)	0	
Të ardhura nga grantet	(73)	0	
Të ardhura të tjera	(75)	0	
Të ardhura neto nga shitja e aktiveve	(77)	0	
Shuma		0	448,44

21. Mallrat lendet e para dhe shërbimet

Sipas tabelës që vijon:

Emërtimi i llogarisë	Llogaria	Viti ushtrimor	Viti paraardhës
Blerje/Shpenzime të materialeve	(601)	9,643,413	8,334,3
Blerje/Shpenzime të materialeve të tjera	(602)	10,367,993	245,3
Blerje/Shpenzime mallrash e shërbimesh	(605)	3,775,458	563,6
Blerje/Shpenzime të tjera	(608)	0	
Shuma		23,786,865	9,143,3

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)	14,000	0
Mirëmbajtje dhe riparime	(615)	900,000	0
Sigurime	(616)	8,000	0
Kërkime dhe studime	(617)	0	0
Të tjera	(618)	1,360,000	0
Shuma Shërbime nga të tretë		2,282,000	0
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)	10,125,000	0
Shpenzime për shërbimet bankare	(628)	20,223	12,31
Shuma Shërbime të tjera		10,145,223	12,31
Tatime dhe taksa		0	0
Taksa tarifa doganore (pa përfshira në kostot e blerjes)	(632)	0	0
Akciza	(633)	0	0
Taksa dhe tarifa vendore	(634)	330,636	374,03
Taksa e regjistrimit	(635)	0	0
Tatime të tjera	(638)	126,669	221,65
Shuma Tatime dhe taksa		457,305	595,68
Shpenzime të tjera		0	0
Subveçione të dhëna	(653)	0	0
Shpenzime për pritje e përfaqësime	(654)	0	0
Gjoha dëmshpërblime	(657)	21,635	20,00
Shpenzime të tjera	(658)	0	0
Shuma Shpenzime të tjera		21,635	20,00
Shuma		12,906,163	628,00

23. Shpenzime për personelin

Sipas tabelës që vijon:

Emërtimi i llogarisë	Llogaria	Viti ushtrimor	Viti paraardhës
Shpenzime për personelin		4,714,435	3,278,10
Pagat dhe shpërblimet e personelit	(641)	4,039,790	2,809,00
Sigurime shoqërore dhe shëndetsore	(644)	674,645	469,10
Kontribute dhe kuota të tjera për personelin	(645)	0	0
Shpenzime të tjera për personelin	(648)	0	0
Shuma		4,714,435	3,278,10

24.Rënia në vlerë dhe amortizimi

Sipas tabelës që vijon:

Emërtimi i llogarisë	Llogaria	Viti ushtrimor	Viti paraardhës
Amortizimet e aktiveve afatgjata	(681)	744,975	931,218
Provizione për zhvleresimin e aktiveve financiare	(686)	0	0
Shpenzime të tjera (humbje nga rivleresimi i aktiveve)	(687)	0	0
Shuma		744,975	931,218

25.Te ardhurat dhe shpenzimet financiare

Sipas tabelës që vijon:

Emërtimi i llogarisë	Llogaria	Viti ushtrimor	Viti ushtrimor
Të ardhurat financiare		381	81
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)	381	81
Te ardhura të tjera financiare	(768)	0	0
Fitim nga kembimet valutore	(769)	0	0
Shpenzime financiare		140,543	184,255
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 për interesa	(667)	140,543	184,255
Shpenzime financiare të tjera	(668)	0	C
Humbje nga kembimet dhe perkthimet valutore	(669)	0	C
Shuma		140,925	184,335

26.Shpenzimet e tatimit mbi fitimin

Sipas tabelës që vijon:

Emërtimi i llogarisë	Llogaria	Viti ushtrimor	Viti ushtrimor
Fitimi para tatimit		6,299,221	1,904,95
Shpenzime të pazbritshme për efekt tatimor		0	
Publicitet, reklama	(624)	0	
Subvencine të dhena	(653)	0	
Shpenzime për pritje dhe perfaqesime	(654)	0	
Gjoha dhe demshperblime	(657)	21,635	20,00
Shpenzime për interesa	(667)	0	
Amortizimet e aktiveve afatgjata	(681)	0	
Paga të likujduara me arke	(421)	0	
Kontribute dhe kuota të tjera për personelin	(645)	0	
Te tjera shpenzime të pazbritshme		0	
Shuma shpenzime të pazbritshme		21,635	20,00
Fitimi tatimor		6,320,856	1,924,95
Tatimi mbi fitimin		948,128	288,74
Shuma		5,351,093	1,616,20

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 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 të tjera shpjeguese
- c) Shënime të tjera shpjeguese

A I Informacion i përgjithshëm

- 1 Kuadri ligjor: Ligjit 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 perparësise 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 aktivitet per periudhen e investimit.(SKK 5: 16)

Per vleresimin e mepasëshem 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 metodën 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
- Komputera 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 percaktu.

Hartuesi

Kontabel i Miratuar
Leonard Hoxhallari

LEONARD HOXHALLARI
KONTABEL I MIRATUAR

e amortizimit jo mbi 15 % ne vit.

