

Emertimi dhe Forma Ligjore "ADA-CO "SH.P.K
N I P T - I K64112603J
Adresa e Selise POGRADEC

Data e Krijimit 01/01/2006
Nr I Rregj Tregetar 25548

Veprimtaria kryesore Ndertim objekte te ndryshme ,Import-Eksport

PASQYRAT FINANCIARE

(Ne zbatim te standarteve Kombetare te kontabilitetit Nr 2
dhe Ligjit 9228 date 29.04.2004 " Per Kontabilitetin dhe Pasqyrat Financiare ")

V I T I 2016



Pasqyrat jane individuale
Pasqyrat jane te pakonsoliduara
Pasqyrat financiare jane te shprehura ne lek.

Periudha kontabel e Pasqyrave Financiare Nga 01.01.2016
Deri 31.12.2016
Data e mbylljes te Pasqyrave Financiare 28/03/2017

Pasqyra e Pozicionit Financiar (Balanci)

Nr	A K T I V E T	Viti 2016	Viti 2015
	Aktivët Afatshkurtra		
	A Aktivët monetare	664,096.00	366,852.00
	1 Banka	664,096.00	277,801.00
	2 Arka	-	89,051.00
	B Investime	-	15,000,000.00
	1 Në tituj pronësie të njësive ekonomike brenda grupit	-	-
	2 Aksionet e veta	-	-
	3 Të tjera Financiare	-	15,000,000.00
	C Të drejta të arkëtueshme	38,590,513.00	34,221,252.00
	1 Nga aktiviteti i shfrytëzimit	38,550,000.00	33,889,321.00
	2 Nga njësitetë ekonomike brenda grupit		
	3 Nga njësitetë ekonomike ku ka interesa pjesëmarrëse		
	4 Të tjera	40,513.00	331,931.00
	5 Kapital i nënshkruar i papaguar	-	-
	D Inventarët	1,428,412.00	563,012.00
	1 Lëndë e parë dhe materiale të konsumueshme	1,428,412.00	563,012.00
	2 Prodhime në proces dhe gjysëmprodukte		
	3 Produkte të gatshme		
	4 Mallra		
	5 Aktive Biologjike (Gjë e gjallë në rritje e majmëri)	-	-
	6 AAGJM të mbajtura për shitje	-	-
	7 Parapagime për inventar	-	-
	E Shpenzime të shtyra	-	-
	F Të arkëtueshme nga të ardhurat e konstatuara	-	-
I	TOTALI AKTIVEVE AFATSHKURTRA (A+B+C+D+E+F)	40,683,021.00	50,151,116.00
	Aktivët Afatgjata		
	A Aktive financiare	-	-
	1 Tituj pronësie në njësitetë ekonomike brenda grupit	-	-
	2 Tituj të huadhënies në njësitetë ekonomike brenda grupit	-	-
	3 Tituj pronësie në njësitetë ekonomike ku ka interesa pjesëmarrëse	-	-
	4 Tituj të huadhënies në njësitetë ekonomike ku ka interesa pjesëmarrëse	-	-
	5 Tituj të tjerë të mbajtur si aktive afatgjata	-	-
	6 Tituj të tjerë të huadhënies	-	-
	B Aktivët materiale	3,325,526.00	1,766,526.00
	1 Toka dhe ndërtesa	-	-
	2 Impiante dhe makineri	2,843,683.00	1,766,526.00
	3 Të tjera Instalime dhe pajisje	481,843.00	-
	4 Parapagime për aktive materiale dhe në proces		
	C Aktive biologjike	-	-
	D Aktive jo materiale:	-	-
	1 Koncesione, patenta, liçenca, marka tregtare, të drejta dhe aktive të tjera	-	-
	2 Emri i Mirë	-	-
	3 Parapagime për AAJM	-	-
	E Aktive tatimore të shtyra	-	-
	F Kapitali i nënshkruar i papaguar	-	-
II	TOTALI AKTIVEVE AFATGJATA	3,325,526.00	1,766,526.00
I+II	AKTIVE TOTALE (I+II)	44,008,547.00	51,917,642.00

FINANCIER
ABAZ ÇOBANI

ADMINISTRATOR
PERPARIM LATIFLLARI


ADA-CO SHPK

Pasqyra e Pozicionit Financiar (Balanci)

Nr	DETYRIMET DHE KAPITALI	Viti 2016	Viti 2015
A	Detyrime afatshkurtra:	5,871,702.00	21,409,932.00
1	<i>Titujt e huamarrjes</i>		
2	<i>Detyrime ndaj institucioneve të kredisë</i>		
3	<i>Arkëtime në avancë për porosi</i>		
4	<i>Të pagueshme për aktivitetin e shfrytëzimit</i>		
5	<i>Dëftesa të pagueshme</i>	5,295,791.00	19,113,317.00
6	<i>Të pagueshme ndaj njësive ekonomike brenda grupit</i>		
7	<i>Të pagueshme ndaj njësive ekonomike ku ka interesa</i>	-	-
8	<i>Të pagueshme ndaj punonjësve dhe sigurimeve shoqër</i>	534,664.00	415,963.00
9	<i>Të pagueshme për detyrimet tatimore</i>	41,247.00	1,880,652.00
B	Të pagueshme për shpenzime të konstatuara	-	-
C	Të ardhura të shtyra	-	-
D	Provizione	-	-
I	Totali i Detyrimeve afatshkurtera	5,871,702.00	21,409,932.00
A	Detyrime afatgjata:	-	-
1	<i>Titujt e huamarrjes</i>	-	-
2	<i>Detyrime ndaj institucioneve të kredisë</i>		
3	<i>Arkëtimet në avancë për porosi</i>	-	-
4	<i>Të pagueshme për aktivitetin e shfrytëzimit</i>	-	-
5	<i>Dëftesa të pagueshme</i>	-	-
6	<i>Të pagueshme ndaj njësive ekonomike brenda grupit</i>	-	-
7	<i>Të pagueshme ndaj njësive ekonomike ku ka interesa</i>	-	-
8	<i>Të tjera të pagueshme</i>	-	-
B	Të pagueshme për shpenzime të konstatuara	-	-
C	Të ardhura të shtyra	-	-
D	Provizione:	6,815,994.00	-
1	<i>Provizione për pensionet</i>	-	-
2	<i>Provizione të tjera(per detyrime tatimore)</i>	6,815,994.00	-
E	Detyrime tatimore të shtyra	-	-
II	Totali i Detyrimeve afatgjata	6,815,994.00	-
I+II	DETYRIMET TOTALE	12,687,696.00	21,409,932.00
1	Kapitali dhe Rezervat	-	-
2	Kapitali i Nënshkruar	18,000,000.00	18,000,000.00
3	Primi i lidhur me kapitalin		
4	Rezerva rivlerësimi		
5	Rezerva të tjera	1,431,213.00	1,431,213.00
a	<i>Rezerva ligjore</i>	1,431,213.00	1,431,213.00
b	<i>Rezerva statutore</i>	-	-
c	<i>Rezerva të tjera</i>		
6	Fitimi i pashpërndarë	11,076,497.00	8,750,023.00
7	Fitim / Humbja e Vitit	813,141.00	2,326,474.00
III	Totali i Kapitalit	31,320,851.00	30,507,710.00
+I+II+III	(I+II)+III TOTALI I DETYRIMEVE DHE KAPITALIT	44,008,547.00	51,917,642.00

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	10,179,253	40,371,434
▶	Ndryshimi në inventarin e produkteve të gatshme	0	0
▶	Puna e kryer nga njësia ekonomike dhe e kapitaliz	0	0
▶	Të ardhura të tjera të shfrytëzimit	0	0
▶	Lënda e parë dhe materiale të konsumueshme	2,590,240	-29,356,992
	1 Lënda e parë dhe materiale të konsumu	2,590,240	-29,356,992
	2 Të tjera shpenzime	0	0
▶	Shpenzime të personelit	2,649,399	-4,185,866
	1 Paga dhe shpërblime	2,265,800	-3,598,000
	2 Shpenzime të sigurimeve shoqërore/shë	383,599	-587,866
▶	Zhvlerësimi i aktiveve afatgjata materiale	3,982,977	-3,734,016
▶	Shpenzime konsumi dhe amortizimi	640,000	-401,000
▶	Shpenzime të tjera shfrytëzimi	3,342,977	-3,333,016
▶	Të ardhura të tjera	0	0
	1 Të ardhura nga njësitë ekonomike ku ka interesa pjesëmarrëse (paraqitur		
	2 Të ardhura nga investimet dhe huatë e t		
	(paraqitur veçmas të ardhurat nga njësit		
	3 Interesa të arkëtueshëm dhe të ardhura të tjera të ngjashme (paraqitur		
▶	Zhvlerësimi i aktiveve financiare dhe investimeve aktive afatshkurtra	0	0
▶	Shpenzime financiare	0	0
	1 Shpenzime interesi dhe shpenzime të n		
	shpenzimet për t'u paguar tek njësitë ek		
	2 Shpenzime të tjera financiare		
▶	Shpenzime gjithsej	9,222,616	0
▶	Fitimi/Humbja para tatimit	956,637	3,094,560
▶	Shpenzimi i tatimit mbi fitimin	143,496	-768,086
	1 Shpenzimi aktual i tatimit mbi fitimin		
	2 Shpenzimi i tatim fitimit të shtyrë		
	3 Pjesa e tatim fitimit të pjesëmarrjeve		
▶	Fitimi/Humbja e vitit	813,141	2,326,474
▶	Fitimi/Humbja për:	0	0
	Pronarët e njësisë ekonomike mëmë		
	Interesat jo-kontrolluese		

Pasqyra e të Ardhurave Gjithëpërfshirëse

Nr	Pershkrimi i Elementeve	2016	2015
▶	Fitimi/Humbja e vitit	813,141	2,326,474
	Të ardhura të tjera gjithëpërfshirëse për vitin:	0	0
	Diferencat (+/-) nga përkthimi i monedhës në veprimtar	0	0
	Diferencat (+/-) nga rivlerësimi i aktiveve afatgjata ma	0	0
	Diferencat (+/-) nga rivlerësimi i aktivet financiare të m	0	0
	Pjesa e të ardhurave gjithëpërfshirëse nga pjesëmarrj	0	0
▶	Totali i të ardhurave të tjera gjithëpërfshirëse për vitin	0	0
▶	Totali i të ardhurave gjithëpërfshirëse për vitin	813,141	2,326,474
▶	Totali i të ardhurave/humbjeve gjithëpërfshirëse për:	813,141	2,326,474
	<i>Pronarët e njësisë ekonomike mëmë</i>		
	<i>Interesat jo-kontrolluese</i>		




Nr		Kapitali i nëns	Primi i lidhur me kapitalin	Rezerva Rivlerësimi	Rezerva Ligjore	Rezerva Statutore	Rezerva të tjera	Fitimet e Pashpërndara	Fitim / Humbja e vitit	Totali	Interesa Jo-Kontrollues	Totali
A	pozicioni financiar më 31 dhjetor 2014	18,000,000			1,431,213	-		8,318,953	3,431,070	31,181,236		
a	Efektet e ndryshimeve në politikat kontabël							-		(3,000,000)		
B	Pozicioni financiar i rideklaruar më 1 janar 2015	18,000,000			1,431,213	-		8,750,023		28,181,236	-	28,181,236
1	Le ardhura totale gjithëpërfshirëse në vitin											
a	Fitimi / Humbja e vitit								2,326,474	2,326,474		2,326,474
b	Të ardhura të tjera gjithëpërfshirëse:											
	Totali të ardhura gjithëpërfshirëse për vitin								2,326,474	2,326,474		2,326,474
2	Transaksionet me pronarët											
a	Emetimi i kapitalit të nënshkruar											
b	Zmadhime ose zvogëlime kapitali											
c	Dividendë të paguar											
Shuma	Totali i transaksioneve me pronarët e nënsishmeve me											
C	pozicioni financiar i rideklaruar më 31 dhjetor 2015	18,000,000	-	-	1,431,213	-	-	8,750,023	2,326,474	30,507,710	-	30,507,710
a	Efektet e ndryshimeve në politikat kontabël											
D	Pozicioni financiar i rideklaruar më 1 janar 2016	18,000,000			1,431,213	-		8,750,023	2,326,474	30,507,710		30,507,710
1	Le ardhura totale gjithëpërfshirëse në vitin:											
a	Fitimi / Humbja e vitit									813,141		813,141
b	Të ardhura të tjera gjithëpërfshirëse:											
	Totali i të ardhura gjithëpërfshirëse për vitin:									31,320,851		31,320,851
2	Transaksionet me pronarët e nënsishmeve të njuhura											
a	Emetimi i kapitalit të nënshkruar											
b	Zmadhime ose zvogëlime kapitali											
c	Dividendë të paguar											
Shuma	Totali i transaksioneve me pronarët e nënsishmeve me											
C	pozicioni financiar i rideklaruar më 31 dhjetor 2016											
a	Efektet e ndryshimeve në politikat kontabël											
D	Pozicioni financiar i rideklaruar më 1 janar 2017											

Nr	sqyra e Fluksit monetar - Metoda Direkte	Periudha raportuse	Periudha Paraardhese
A	Fluksi monetar nga veprimtarite e shfrytezimit		
1	Fitimi para tatimit	956,637	3,094,560
2	Rregullime per :	640,000	401,000
	# Amortizimi	640,000	401,000
	# Humbjet nga kembimet valutore	-	-
	# Te ardhura nga Investimet	-	-
	# Shpenzimet per interesat	-	-
3	Ritja / renje ne tepericen e kerkesave te arketushme nga aktiviteti si dhe te kerkesave te tjera te arketuar	4,369,261	2,128,505
4	Rritje / renje ne tepericen e inventarit	(865,400)	5,823,609
5	Ritje/renje ne tepericen e detyrimeve per tu paguar	(25,375,813)	9,974,554
6	M M te perfituar nga aktiviteti		
7	Interes I paguar		
8	Tatim mbi fitimin e paguar	-	-
	M M Neto nga aktiviteti I shfrytezimit	(20,275,315)	21,422,228
B	Fluksi monetar nga veprimtarite investuse		
1	Blerja e njesise kontrolluat X minus parate e arketuar		
2	Blerja e aktiveve afatgjata materiale	-	(482,817)
3	Te ardhura nga shitja e paisjeve	-	-
4	Interes I arketuar	-	-
5	Dividente te arketuar	-	-
6	M M Neto e perdorur ne veprimtarine investive	-	(482,817)
C	Fluksi monetar nga aktivitetet financiare		
1	Te ardhura nga emetimi I kapitalit aksioner	-	-
2	Te ardhura nga huamarjet afatgjata	-	-
3	Pagesat e detyrimeve te qerases financiare		
4	Dividente te paguar		
5	M M Neto e perdorur ne veprimtarine financiare	-	-
D	Rritja / renja Neto e mjeteveve monetare	(20,275,315)	20,939,411
E	Mjete monetare ne fillim te periudhes kontabile	20,939,411	-
H	Mjete monetare ne fund te periudhes kontabile	664,096	20,939,411

FINANCIERI
ABAZ ÇOBANI



ADMINISTRATORI PËRPT
PERPARIM LATIFLLARI



ADA-CO Shpk**Analiza e blerjeve te raportuara te pasqyruara ne
Pasqyrat Financiare te vitit 2016**

Ne leke

1	Importet		0
2	Blerjet brenda vendit		6,319,375
3	Blerjet pa tvsh e ne tvsh te pa zbriteshme		115,727
4	Blerje te investimit		2,324,000
5			
6			
	Shuma e blerjeve te raportuara me FDP		8,759,102
	Nga kjo		
1	Aktiva Afat Gjata Materiale	Minus	-2,199,000
2	Shtesa e gjendjeve te magazines	Minus	-865,400
3	Referenca	Minus	0
4	Shpenzime per periudhat e ardheshme	Minus	
5	Te tjera	Minus	0
6	Te tjera	Minus	-3,104,462
	Shuma e blerjeve ne shpenzime		2,590,240
	Pakesimi i gjendjes se magazines		0
	Totali ne shpenzime		2,590,240
	Shpenzimet sipas Pasqyres se performances (PASH)		
1	Materiale te konsumuara		
2	Shpenzime te tjera		xxx
	a) Shpenzime te raportuara ne librin e blerjeve		
	b) Shpenzime te pa raportuara ne libri	Minus	
	Shuma (1 + 2 -2a)		0
	Kuadrimi Shuma (1+2-2a) - Totalin ne shpenzime = 0		2,590,240

Shenim

Qellimi i kesaj pasqyre eshte rakordimi i blerjeve te raportuara gjate vitit ushtrimor me pasqyrimin e ketyre blerjeve si shpenzim ne pasqyrat financiare te atij viti.

Administratori
PERPARIM LATIFLLARI

AKTIVET AFATGJATA MATERIALE ME VLERE FILLESTARE PER VITIN 2016

Nr	Emertimi	Njesia matse	Gjendje 01.01.2016	Shtesa	Paksime	Gjendje me 31.12.2016
1	Toka	lek	-	-		-
2	Ndertime	"	-	-		-
3	Makineri e paisje	"	1,856,650.00	2,199,000.00		4,055,650.00
4	Mjete transporti	"	2,890,190.00	-		2,890,190.00
5	Paisje kompjuterike	"	-	-		-
6	Paisje zyre	"	-	-		-
7	Instrumenta e paisje	"	-	-		-
	TOTALI	"	4,746,840.00	2,199,000.00	-	6,945,840.00

AMORTIZIMI I AKTIVEVE AFATGJATA MATERIALE GJATE VITIT 2016

Nr	Emertimi	Njesia matse	Gjendja me 01.01.2016	Shtesa	Paksime	Gjendje me 31.12.2016
1	Toka	lek		-		-
2	Ndertime	"	-	-	0	-
3	Makineri e paisje	"	711,967.00	500,000.00	0	1,211,967.00
4	Mjete transporti	"	2,268,347.00	140,000.00	0	2,408,347.00
5	Paisje kompjuterike	"	-	-	0	-
6	Paisje zyre	"				-
7	Instrumenta e paisje	"	0	0		-
	TOTALI	"	2,980,314.00	640,000.00	-	3,620,314.00

VLERA KONTABEL NETO E AKTIVEVE AFATGJATA MATERIALE GJATE VITIT 2016

Nr	Emertimi	Njesia matse	Gjendja me 01.01.2016	Shtesa	Paksime	Gjendje me 31.12.2016
1	Toka	lek	-			-
2	Ndertime	"	-			-
3	Makineri e paisje	"	1,144,683.00	-		2,843,683.00
4	Mjete transporti	"	621,843.00	0		481,843.00
5	Paisje kompjuterike	"	-		0	-
6	Paisje zyre	"	-			-
7	Instrumenta e paisje	"	-	0		-
	TOTALI	"	1,766,526.00			3,325,526.00

Hartuesi
 Abaz Çobani



Administratori
 Perparim Latifllari



ANEKS STATISTIKOR

Nr	TE ARDHURAT	Numuri i llogarisë	Kodi Statistikor	Viti 2016	Viti 2015
1	1 Shitjet gjithsej (a + b +c) 70 11100	70	11100	8,188.00	40,371.00
a)	Te ardhura nga shitja e Produktit te vet	701/ 702/ 7	11101		
b)	Te ardhura nga shitja e Shërbimeve	704	11102	8,188.00	40,371.00
c)	Te ardhura nga shitja e Mallrave	705 11	11103	-	-
2	2 Të ardhura nga shitje të tjera (a+b+c)	708	11104		
a)	Qeraja	7081	111041	-	-
b)	Komisione	7082	111042	-	-
c)	Transport per te tjeret	7083	111043	-	-
3	3.Ndryshimet në inventarin e produkteve të gatshër	71	11201		
	Shtesat (+)		112011		
	Pakesimet (-)		112012		
4	4. Prodhimi per qellimet e vet ndermarrjes dhe nga i cili: Prodhim i aktiveve afatgjata	72	11300	-	-
			11301	-	-
5	5.Të ardhura nga grantet (Subvencione	73	11400	1,991.00	
6	6 .Të tjera.	75	11500	-	-
7	7.Të ardhura nga shitja e aktiveve afatg	77	11600	-	-
	I) Totali i te ardhurave I= (1+2+/-3+4+5+6+7+8) 11800			10,179.00	40,371.00

INFORMATA

Nr	Pershkrimi per sejcilenInformatë:	Numuri i llogarisë	Kodi Statistik or	Viti 2016	Viti 2015
1	Numri mesatar i te punesuarve.		14000	18	15
	Investimet.		15000		
a)	Shtimi i aseteve fikse.		15001		
	nga te cilat: asete te reja.		150011		
b)	Pakesimi i aseteve fikse.		15002		
	nga te cilat shitja e aseteve ekzistuese.		150021		

Hartuesi
 ABAZ ÇOBANI

Administratori
PERPARIM LATIFLLARI



ANEKSI STATISTIKOR

Nr	SHPENZIMET	Numuri i llogarisë	Kodi Statistikor	Viti 2016	Viti 2015
1	1 Blerje, shpenzime (a+/-b+c+/-d)	60	12100	2,590.00	29,357.00
a)	Blerje/shpenzime materiale dhe materia	601+602	12101	-	-
b)	Ndryshimet e gjëndjeve të Materialeve (+/-)		12102		
c)	Mallra të blera 605/1	605/1	12103	2,590.00	29,357.00
d)	Ndryshimet e gjëndjeve të Mallrave (+/-)		12104	-	-
e)	Shpenzime per sherbime 605/2 12105	605/2	12105		
2	2 Shpenzime per personelin (a+b)	64	12200	2,650.00	4,186.00
a-	a- Pagat e personelit .	641	12201	2266	3598
b-	b- Shpenzimet për sig.shoqërore dhe sh	644	12202	384	588
3	3 Amortizimet dhe zhvlerësimet.	68	12300	640.00	401.00
4	4 Shërbime nga të tretë (a+b+c+d)	61	12400	3,105.00	3,157.00
a)	Sherbimet nga nen-kontraktoret .		12401		
b)	Trajtime te pergjithshme .	611	12402		
c)	GJOBA	613	12403	3,105.00	2,026.00
d)	Mirembajtje dhe riparime.	615	12404		
e)	Shpenzime për Siguracione.	616	12405		
f)	Kerkim studime .	617	12406		
g)	Sherbime të tjera.	618	12407	-	1,131.00
5	5 Tatime dhe taksa (a+b+c+d).	63	12500	238.00	176.00
a)	Taksa dhe tarifa doganore.	632	12501	-	-
c)	Taksa dhe tarifa vendore.	634	12503	238.00	176.00
d)	Taksa e regjistrimit dhe tatime te tjera.	635+638	12504	-	-
6	6.Shpenzime te tjera te llogarive 65+67	651+679		-	-
II)	II) Totali i shpenzimeve II=(1+2+3+4+5+6)	12600	12600	9,223.00	37,277.00

Hartuesi

ABAZ ÇOBANI



Administratori

PERPARIM LATIFLLARI



ADA-CO SH.P.K POGRADEC

Nr I NIPT-it K64112603J

PASQYRA E NDARJES SE TE ARDHURAVE SIPAS AKTIVITETEVE PER VITIN 2016

Pasqyre Nr.3

Nr		Aktiviteti Te ardhurat nga aktiviteti	Te ardhurat nga aktiviteti
1	Tregti	Tregti karburanti	
2	Tregti	Tregti ushqimore,pije	-
3	Tregti	Tregti materiale ndertimi	
4	Tregti	Tregti cigaresh	
5	Tregti	Tregti artikuj industrial	-
6	Tregti	Farmaci	
I		TOTALI I TE ARDHURAVE NGA TREGETIA	-
9	Ndërtim	Ndertim banese	
10	Ndërtim	Ndertim pune publike	8,187,790.00
11	Ndërtim	Ndertime te tjera	
II		TOTALI I TE ARDHURAVE NGA NDERTIM	8,187,790.00
12	Prodhim	Eksport, prodhime te ndryshme	
13	Prodhim	Fason te cdo lloji	
14	Prodhim	Prodhim materiale ndertimi	
15	Prodhim	Prodhim ushqimore	
III		TOTALI I TE ARDHURAVE NGA PRODHIM	-
20	Transport	Transport mallrash	
21	Transport	Transport malli nderkombetare	
22	Transport	Transport udhetaresh	
23	Transport	Transport udhetaresh nderkombetare	
IV		TOTALI I TE ARDHURAVE NGA TRANSPORT	-
24	Shërbimi	Sherbime financiare	
25	Shërbimi	Siguracione	
26	Shërbimi	Sherbime mjekesore	
27	Shërbimi	Bar restorante	-
35	Shërbimi	Te ardhura te tjera	1,991,463.00
V		TOTALI I TE ARDHURAVE NGA SHERBIMET	1,991,463.00
		TOALI (I+II+III+IV+V)	10,179,253.00

PASQYRA E TE PUNESUAREVE SIPAS NIVELIT TE PAGAVE TE DEKLARUARA

Nr		Te punesuar mesatarisht per vitin 2015	Nr I te punesuarëve
		Me page deri ne 20.000 leke	0
		Me page nga 19.001 deri ne 30.000 leke	15
		Me page nga 30.001 deri ne 66.500 leke	2
		Me page nga 66.501 deri ne 84.100 leke	0
		Me page me te larte se 84.100 leke	
		TOTALI	17

Hartuesi
ABAZ ÇOBANI



Administratori
PERPARIM LATIFLLARI



SHENIMET SHPJEGUESE PER BILANCIN E AKTIVITETIT TE MBYLLUR TE VITIT 2016 **PER SHOQERINE ADA-CO "SH.P.K**

A) DISA SQARIME NE LIDHJE ME SHENIMET SHPJEGUESE PER BILANCIN E VITIT 2016

Dhënia e shënimeve shpjeguese në këtë pjesë është e detyrueshme sipas SKK 2. Shënimet shpjeguese në këtë bilanc japin përshkrime me fjalë ose zërthime të zërave të paraqitura në këto pasqyra dhe informacione rreth zërave që nuk kualifikohen për njohje në këto pasqyra.

Shënimet shpjeguese japin: (a) informacione në lidhje me bazën e përgatitjes së pasqyrave financiare dhe politikave specifike kontabël të përdorura; (b) informacion shpjegues të kërkuar nga Standardet Kombëtare të Kontabilitetit i cili nuk është paraqitur diku tjetër në pasqyrat financiare; dhe (c) informacion që nuk është paraqitur diku tjetër në pasqyrat financiare por është i nevojshëm për të kuptuar ndonjë prej tyre.

Kjo njësi ekonomike normalisht i paraqet shënimet shpjeguese në rendin e mëposhtëm:

A). Një deklaratë që pasqyrat financiare janë përgatitur në përputhje me Standardet Kombëtare të Kontabilitetit;

B). Një përmbledhje të politikave kontabël të rëndësishme të zbatuara;

C). Informacion mbështetës për zërat e paraqitur në pasqyrat financiare, në rendin në të cilin paraqitet çdo pasqyrë dhe zë përkatës;

D). Shënime të tjera shpjeguese.

Dhënia e informacioneve shpjeguese nga kjo njësi ekonomike për politikave kontabël

Kjo njësi ekonomike më poshtë do të japë informacion shpjegues në vijim në përmbledhjen e politikave të rëndësishme kontabël:

a). Baza e matjes (ose bazat) të përdorura në përgatitjen e pasqyrave financiare;

b). Politikave të tjera kontabël të përdorura, të rëndësishme për kuptimin e pasqyrave financiare.

Dhënia e informacioneve në lidhje me burimet kryesore të pasigurisë së vlerësimit

Njësia ekonomike **"ADA-CO" SH.P.K** kur e shikon të arsyeshme mund të japë informacione në shënimet shpjeguese rreth supozimeve kyçe lidhur me të ardhmen, dhe burime të tjera kryesore të pasigurisë së vlerësimit në datën e raportimit, të cilat ka shumë mundësi të sjellin një rregullim material në vlerat kontabël neto të aktiveve dhe detyrimeve brenda vitit të ardhshëm financiar. Përsa i përket këtyre aktiveve dhe detyrimeve, shënimet shpjeguese përfshijnë detajet për:

a). Natyrën e tyre;

b) Vlerën e tyre kontabël në fund të periudhës raportuese.

Dhënia e informacioneve në lidhje me "Palët e lidhura" dhe Shpjegime për këto palë

Njësia ekonomike **"ADA-CO" SH.P.K** konsiderohet si e lidhur, me një palë tjetër nëse njëra palë ose kontrollon palën tjetër, ose ka një ndikim të ndjeshëm mbi palën tjetër. Ndikimi i ndjeshëm ekziston kur ajo lidhet me vendimet financiare dhe ato të shfrytëzimit. Palët janë të lidhura edhe kur ato janë nën kontrollin e përbashkët të një njësie tjetër. Ekzistenca e kontrollit, kontrollit të përbashkët ose ndikimit të ndjeshëm mund të ndikojnë mbi mënyrën se si të dyja palët hyjnë në aktivitete biznesi me njëra-tjetrën. Prandaj, për t'i kuptuar sa më mirë pasqyrat financiare të një njësie ekonomike, duhet të kuptohen mirë marrëdhëniet dhe kushtet, në të cilat palët e lidhura hyjnë në aktivitete biznesi me njëra-tjetrën. Shembuj të palëve të lidhura përfshijnë: (a) njësia mëmë (dhe personat që kontrollojnë ose kanë ndikim të ndjeshëm mbi njësinë mëmë); (b) njësitë e kontrolluara; (c) pjesëmarrjet; (d) sipërmarrje të tjera të të njëjtit grup konsolidimi (për shembull, njësitë e kontrolluara simotra); (e) drejtuesit, anëtarët e organit mbikëqyrës si dhe aksionarët që zotërojnë një pjesë të konsiderueshme të aksioneve, me përjashtim të atyre rasteve kur këta persona nuk e kanë mundësinë praktike të ushtrojnë influencë të ndjeshme mbi vendimet ekonomike të njësisë ekonomike raportuese; (f) të afërmit e ngushtë të personave të përmendur në pikën (e)

(përfshirë këtu personat e afërt dhe fëmijët) si dhe njësitë ekonomike që janë nën kontrollin ose ndikimin e tyre. Njësia ekonomike **"ADA-CO" SH.P.K** nuk është e lidhur me ndonjë palë tjetër.

Përveç kërkesave të këtij standardi çdo standard tjetër i SKK-ve kërkon dhënie informacionesh shpjeguese përkatëse. Plotesimi i të dhenave të kësaj pjese është bërë sipas kërkesave dhe strukturës standarde të percaktuara në SKK 2 dhe në SKK-të tjera 3-14 dhe konkretisht . radha e dhenies se shpjegimeve është si vijon:

a) Informacion i përgjithshëm dhe politikat kontabël

b) Shënime që shpjegojnë zërat e ndryshëm të pasqyrave financiare

c) Shënime të tjera shpjeguese

B) INFORMACION I PËRGJITHSHËM PER PASQYRËN E PERFORMANCËS TË HARTUAR NË MBYLLJE TË AKTIVITETIT EKONOMIK E FINANCIAR TË KRYER GJATË VITIT 2016

Kuadri ligjor:

Ligjit 9228 dt 29.04.2004 "Per Kontabilitetin dhe Pasqyrat Financiare"

Kuadri kontabel i aplikuar :

Standardet Kombetare te Kontabilitetit ne Shqiperi.(SKK 2; 49)

Baza e pergatitjes se PF :

Te drejtat dhe detyrimet e konstatuara.(SSK 1, 35)

Parimet dhe karakteristikat cilesore te perdorura per hartimin e P.F. : (SKK 1; 37 - 69)

a) NJESIA EKONOMIKE RAPORTUSE **"ADA-CO" SH.P.K** mban ne llogarite e saj aktivet,pasivet dhe ka raprtuar te gjitha trasaksionet

b) VIJIMESIA e veprimtarise ekonomike te njesise sone raportuse eshte e realizuar duke siguruar vazhdimesi dhe duke mos pasur ne plan ose nevojte per nderprerjen e aktivitetit te saj.

c) KOMPENSIM midis nje aktivi dhe nje pasivi eshte bere ne rastin kur personi juridik ose fizik paraqitet si klient dhe si furnitor njekohesisht vetem ne rastet qe lejohen nga SKK.

d) KUPTUSHMERIA e Pasqyrave Financiare eshte realizuar ne masen e plote ne menyre qe informacioni i paraqitur te jete i standartizuar, i qarte dhe i kuptushem per perdorues qe kane njohuri te pergjithshme dhe te mjaftueshme ne fushen e kontabilitetit.

e) MATERIALITETI eshte vleresuar nga ana jone dhe ne baze te tij Pasqyrat Financiare jane te hartuara vetem per zera materiale.

f) BESUSHMERIA per hartimin e Pasqyrave Financiare eshte e siguruar nepermjet punes se kujdeshme duke ruajtur vijimesine me kusht qe te gjithte zerat e bilancit te jene material duke respektuar kerkesat e SKKve. Per ndertimin e pasqyrave financiare me te gjithte elementet e prezantuar ne to si kerkesa baze ka qene dhe mbetet zbatimi i SKKve.

Politikat kontabël

Pasqyrat Financiare te vitit 2016 jane ndertuar sipas SKK ve - referuar nenit 4 te ligjit nr 9228 adte 29.04.2004."Per kontabilitetin dhe Pasqyrat Financiare". Ne ndertimin e pasqyrave financiare ndryshojne format e BK e te PASH sepse jane zbatuar kerkesat e SKK2. Shifrat e vitit 2016 jane bere te krahasushme me ato te vitit parardhes 2009-2015. Per realizimin e kesaj detyre jane bere te gjitha rregullimet e mundshme me qellim qe informacioni kontabel te krahasohet ne dinamikë.

Lista e llogarive e perdorur per vtin 2016 eshte ajo e publikuar nga "Keshilli Kombetar i Kontabilitetit" dhe eshte e pershtatur per zbatimin sa me te plote te SKKve gjate vitit 2016.

Per mbajtjen e inventareve jane percaktuar metodat e inventarizimit dhe menyra e vleresimit te tyre. me qellim qe te jene te plotesuara kerkesat e SKK 4. 15 dhe konkretisht:

a) Per lendet e para, per produktet e gatshme dhe per mallrat eshte perdorur menyra e inventarizimit te vazhdueshem ndersa vleresimi i tyre eshte bere me metoden "Vleresim me kosto mesatare te ponderuar".

b) Per artikujt ushqimore eshte perdorur inventarizimi i ndermjetem bazuar ne metoden e "Vleresimit me kosto mesatare te ponderuar "SKK 4,15".

Vleresimi fillestar i nje elementi te AAM qe ploteson kriteret per njohje si aktiv ne bilanc eshte bere me koston e plote (SKK 5; 11). Per prodhimin ose krijimin e AAM kur kjo financohet nga nje hua, koston e huamarrjes deri ne perfshirjen e aktivitetit plotesisht ne bilanc (plus interesat) kapitalizohen ne koston e aktivitetit vetem per periudhen e investimit deri ne perfundimin e tij (SSK5:16).

Me pas kur AAM-ja eshte marre ne kontabilitet si i tille, interesat dhe koston e tjera te huamarrjeve i jane ngarkuar rezultatit te vitit ushtrimor te aktivitetit duke u bazuar ne te dhenat konkrete te amortizimit te kredive te marra nga njesia ekonomike.

Per vleresimin e mepasshem te një AAM-je eshte zgjedhur modeli i koston fillestare te fiksuar duke e paraqitur ne bilanc me kosto minus amortizimin e akumuluar (SKK 5; 21).

Per llogaritjen e amortizimit te AAM-ve (SKK 5: 38) jane perdorur metodat e pranuar nga Ligji per "Tatimin mbi te ardhurat" ku si metode e amortizimit te ndertesave perdorim metoden lineare mbi vlerën e mbetur por dhe per AAM-te e tjera perdorim metoden lineare te llogaritjes se shpenzimeve të amortizimit mbi bazen e vlefte se mbetur te AAM-ve. Normat e amortizimit jane te njejta me ato te pranuar nga sistemi fiskal ne fuqi dhe konkretisht :

- Per ndertesat ne menyre lineare mbi vleren e mbetur deri me 5 % ne vit.
- për kompjutera e sisteme informacioni deri me 25 % te vlefte se mbetur
- Për të gjitha AAM-të e tjera deri me 20 % te vlefte se mbetur.

Mbajtja e kontabilitetit eshte realizuar ne menyre kompjuterike me programin QUICK BOOKS

C) SHPJEGIME DHE KOMENTE PER TREGUESIT E VENDOSUR NE BILANCIN E VITIT 2016

Aktivet monetare ne masen 664.096.00 lek perbejne mjetet monetare te cilat ndodhen ne llogarite bankare dhe ne arke. Rezultatet konkrete jepen ne pasqyren shoqeruese per keto shenime bashkangjitur ketij materiali. Aty jane dhene konkretisht llojet e monedhave dhe llojet e llogarive ne monedha te ndryshme per bankat dhe per arken. Gjëndja e arkës në lek më 31.12.2016 është konkretisht 0.00 lek.

Llogarite e kerkesave te arketueshme perbejne nje burim te rendesishem te sigurt per vazhdimin normal te biznesit . Kerkesat e arketueshme ne lidhje me klientet per vitin 2016 jane në masën 38.550.000.00 lek. Kjo shoqeri ka kerkesa te tjera te arketueshme te cilat kane te bejne me TATIM FITIMIN-ne kreditore në masën 40.513.00 lek. dha tatime të shtyra nga kontrollet e ushtruara 0 lek.. Tatim-fitimi detyrim për vitin 2016 nuk ka.

Ne lidhje me inventaret dhe mallrat per rishitje jane paraqitur gjendjet dhe levizjet e magazinave te lendeve te para dhe te mallrave te cilat i bashkangjiten materialit.

Per aktivet afatgjata materiale jane zbatuar kerkesat e (SKK 5:90,91,92,93). Ato jane te shprehura ne pasqyrat qe i bashkangjiten materialit. Konkretisht jane dy tabela. Njera shpreh llojshmerine dhe vleren fillestare per secilin aktiv ne momentin e marrjes ne kontabilitet kurse tjetra shpreh amortizimin e akumuluar dhe amortizimin e llogaritur te AAMve sipas grupeve.

Gjithashtu ketu jepen edhe hyrje daljet e aktiveve ne grupe gjate vitit te cilat perbejne ato qe quhen ndryshime ne inventarin e Aktiveve afatgjata materiale.

Ne detyrimet e pasivit vendin kryesor e zene furnitoret me vlefte 19.113.316.00 leke.

Detyrimet e tjera jane te zakonshme dhe likujdimi i tyre ka ndjekur dhe vazhdon te ndjeke rrjedhen normale duke u likujduar sipas kontratave ose sipas parimit te renies dakord.

Detyrimet tatimore perbejne T.V.SH per tu paguar 41.247.00 lek, dhe pjesa tjetër përbëhen nga sigurimet shoqerore qe ka rrjedhur nga aktiviteti i muajit Dhjetor te vitit 2016 në masën 118.664.00 lek. Tatimi pages në masën 2.600.00 lek Nje natyre te tille ka edhe detyrimi i vendosur ne bilanc per pagat e punonjesve në që kjo njësi ekonomike I ka masën 416.000.00 lek. Ne muajin Janar 2017 ato jane likujduar totalisht .

Gjithe kapitali i “Njesisë ekonomike” “**ADA-CO SH.P.K**” është i percaktuar sakte neper llogarite perkatese. Fitimi neto i viti ushtrimor 2016 është ne masen 813.141 lek. Fitimet neto janë te tatuara me dividend. Kjo Njësi ekonomike” ka shperndare dividend vitin 2015 per 3.000.000.00 leke.

Per te analizuar te dhena me te hollesishme per secilin ze te bilancit dhe per te gjetur ndikimin e faktoreve ne nivelin e tregueseve baze duhet ti referohemi gjendjes se llogarive ne materialet bashkangjitur dhe me tej karteles per secilen llogari.

Kjo “Njësi ekonomike” nuk ka krijuar provizione për detyrimet aktuale, për të cilin koha e shlyerjes së tyre ose shumën e tyre janë të pasigurta.

Në lidhje me qiratë shprehim se “Qiraja është një marrëveshje ku qiradhënësi i kalon qiramarrësit të drejtën e përdorimit të një aktivi për një periudhë të caktuar kohe, kundrejt një ose disa pagesave. “Qiratë e zkonshme janë marrë në shpenzime dhe nuk ka të ardhura të shtyra apo shpenzime qiraje të shtyra në këtë “Njësi ekonomike”.

Qiraja financiare është qiraja, nëpërmjet së cilës qiramarrësit i kalohen nga qiradhënësi të gjitha rreziqet dhe përfitimet e rastësishme të pronësisë së aktivit. Titulli mund t’i kalojë ose jo qiramarrësit Kjo “Njësi ekonomike” nuk ka qira të tilla

D) SHPJEGIME DHE KOMENTE PER TREGUESIT E VENDOSUR NE “PASQYREN E TE ARDHURAVE DHE TE SHPENZIMEVE PER VITIN 2016.

PASHja është paraqitur për të ardhura dhe shpenzime sipas natyres ne te gjithë elementet perberes te saj.

Të ardhurat janë përfitimet ekonomike bruto, të marra gjatë periudhës kontabël, si rezultat i rrjedhës normale të veprimtarisë së njësisë ekonomike raportuese, atëherë kur këto përfitime ekonomike çojnë në rritjen e kapitalit (këtu nuk përfshihen rritjet, që lidhen me kontributet nga pjesëmarrësit në kapital). Burimi kryesor i të ardhurave të kësaj njësie ekonomike është shitja e mallrave dhe e produkteve të gatshme kryesisht shitje e kafesë. Burime të tjera, si interesi përbëjnë një element tjetër të të ardhurave.

Perberja konkrete e te ardhurave sipas natyres se tyre paraqitet si me poshte:

Shitje punimesh	leke	8.187.790
Te tjera		1.991.463

Ne bilanc shpenzimet janë paraqitur sipas natyres se tyre per materiale, paga,tatime dhe taksa, amortzime dhe shpenzime te tjera. Ne zerin shpenzime te tjera kryesisht janë perfshire ato te natyres se shpenzimeve te pa njohura nga fisku.

Te gjitha llogarite e te ardhurave janë mbajtur me kartela analitike te veçanta dhe ne to del qarte burimi se si janë siguruar keto te ardhura.

Kjo shoqëri ka si baze tregëtimit punime ndertimi.

Pasqyra e flukseve te parase është ndertuar sipas metodës indirekte ndersa pasqyra e levizjes se kapitalit është ndertuar ne baze te te dhenave te regjistruara ne kontabilitet sipas kerkesave te SKK 2.

D)DISA SHPJREGIME NE LIDHJE ME TATIMET AKTUALE DHE ME TATIMET E SHTYRA.

Ne kete bilanc janë vendosur disa tatime te shtyra ne pozicionin debitor dhe disa tatime aktuale te tjera ne pozicionin kreditor per te cilat ja nuk vlen te sqarojme .

F) INFORMACION RRETH GJYKIMEVE DHE RRETH BURIMEVE KYÇE TË PASIGURISË SË VLERËSIMIT

Vlerësimi i inventareve si për AAM-të për, për mallrat, për lëndët e para dhe për materjalet gjëndje më 31.12.2016 është i saktë. Pasiguri ka në vlerësimin e kërkesave të arkëtueshme dhe të detyrimeve të pagushme të cilat kanë ndryshim të madh. Vlera e lartë e gjëndjes së llogarisë 455 krijon bindjen që mund të ekzistojnë pa saktësi në lëvizjen e monedhave nga arka në bankë e anasjelltas.

Deklarimi i të ardhurave dhe i shpenzimeve ka një nivel të caktuar pasigurie e cila është relativisht e pa përfillshme sepse është e saktësuar çmimi I punimeve conform manualeve te ndertimit. Burimet e financimit të investimeve mbulohen dhe tejkalohen disa herë tërësisht me fitimet neto të realizuara gjatë vitit ushtrimor por kjo analizë për ne përbën pasiguri për shkak se për disa AAM nuk janë regjistruar në llogaritë e shoqërisë por janë pronë personale. Pasiguri në vërtetësinë e të dhënave ka dhe për faktin se nuk janë deklaruar tërësisht huamarrjet dhe huadhënjet private apo marrdhënjet e tjera financjare me palë të treta.

Pjeset perberse te bilancit te shoqerise **ADA-CO** SH.P.K jane

- Bilanci Aktiv - Pasiv. Dy flete.
- Pasqyra e te ardhurave dhe shpenzimeve Nje flete
- Pasqyra e flukseve te parase sipas metodes indirekte Nje flete.
- Pasqyra e levizjes se kapitalit Nje flete
- Listat e inventareve te mallrave dhe te materialeve me 31.12.2016 Nje flete
- Tabela e llogaritjes se amortizimit per vitin 2016 Nje flete
- Deklarata vjetore e Tatimit mbi fitimin Nje flete
- Pasqyra per analizen e TVSH-per vitin 2016 Nje flete
- Pasqyra per inventarin e mjeteve te transportit per vitin 2016 Nje flete
- Shenime shpjeguese Tre flete

Shenim Bilanci eshte hartuar ne kater kopje dhe nje kopje elektronike kopje dhe te gjitha jane te lidhura dhe te vulosura e firmosura ne te njejten forme.

Hartuesi
ABAZ COBANI



Administratori
PERPARIM LATIFLLARI

