

Pasqyra e Pozicionit Financiar (Balanci)

Nr	A K T I V E T	Shenimet	2016	2015
	Aktivet Afatshkurtra			
	▶ Aktivet monetare	1	73,389	16,112
	1 <i>Banka</i>		73,389	16,112
	2 <i>Arka</i>		-	-
	▶ Investime	2	-	-
	1 <i>Në tituj pronësie të njësjive ekonomike brenda grupit</i>	2.1		
	2 <i>Aksionet e veta</i>	2.2		
	3 <i>Te tjera Financiare</i>	2.3		
	▶ Të drejta të arkëtueshme	3	18,487,077	17,534,544
	1 <i>Nga aktiviteti i shfrytëzimit (klientet)</i>	3.1	4,922,186	3,092,696
	2 <i>Nga njësitë ekonomike brenda grupit</i>	3.2		
	3 <i>Nga njësitë ekonomike ku ka interesa pjesëmarrëse (debitore te tjere)</i>	3.3	13,556,504	14,293,689
	4 <i>Të tjera (tatim fitimi)</i>	3.4	8,387	133,790
	5 <i>Kapitali nënshkruar i papaguar (tvsh)</i>	3.5	-	14,369
	▶ Inventarët	4	320,167	735,000
	1 <i>Lëndë e parë dhe materiale të konsumueshme (Inventar i imet)</i>	4.1	320,167	735,000
	2 <i>Prodhime në proces dhe gjysëmprodukte</i>	4.2	-	-
	3 <i>Produkte të gatshme</i>	4.3	-	-
	4 <i>Mallra</i>	4.4	-	-
	5 <i>Aktive Biologjike (Gjë e gjallë në rritje e majmëri)</i>	4.5		
	6 <i>AAGJM të mbajtura për shitje</i>	4.6		
	7 <i>Parapagime për inventar</i>	4.7		
	▶ Shpenzime të shtyra	5	1,449,414	1,449,414
	▶ Të arkëtueshme nga të ardhurat e konstatuara	6		
I	TOTALI AKTIVEVE AFATSHKURTRA		20,330,047	19,735,070
	Aktivet Afatgjata			
	▶ Aktive financiare	7	-	-
	1 <i>Tituj pronësie në njësitë ekonomike brenda grupit</i>	7.1		
	2 <i>Tituj të huadhënies në njësitë ekonomike brenda grupit</i>	7.2		
	3 <i>Tituj pronësie në njësitë ekonomike ku ka interesa pjesëmarrëse</i>	7.3		
	4 <i>Tituj të huadhënies në njësitë ekonomike ku ka interesa pjesëmarrëse</i>	7.4		
	5 <i>Tituj të tjerë të mbajtur si aktive afatgjata</i>	7.5		
	6 <i>Tituj të tjerë të huadhënies</i>	7.6		
	▶ Aktivet materiale	8	744,778	783,977
	1 <i>Toka dhe ndërtesa</i>	8.1		
	2 <i>Impiante dhe makineri</i>	8.2	93,173	98,077
	3 <i>Të tjera Instalime dhe pajisje</i>	8.3	651,605	685,900
	4 <i>Parapagime për aktive materiale dhe në proces</i>	8.4		
	▶ Aktivet biologjike	9		
	▶ Aktive jo materiale:	10	-	-
	1 <i>Koncesione, patenta, liçenca, marka tregtare, të drejta dhe aktive të ngjashme</i>	10.1		
	2 <i>Emri i Mirë</i>	10.2		
	3 <i>Parapagime për AAJM</i>	10.3		
	▶ Aktive tatimore të shtyra	11		
	▶ Kapitali i nënshkruar i papaguar	12		
II	TOTALI AKTIVEVE AFATGJATA		744,778	783,977
	A K T I V E T O T A L E		21,074,825	20,519,047

Pasqyra e Pozicionit Financiar (Balanci)

Nr	DETYRIMET DHE KAPITALI	Shenimet	2016	2015
	► Detyrime afatshkurtra:	13	4,708,536	4,826,039
1	Titujt e huamarrjes	13.1		
2	Detyrime ndaj institucioneve të kredisë	13.2		
3	Arkëtime në avancë për porosi	13.3		
4	Të pagueshme për aktivitetin e shfrytëzimit (furnitoret)	13.4	4,665,324	4,661,998
5	Dëftesa të pagueshme	13.5		
6	Të pagueshme ndaj njësisve ekonomike brenda grupit	13.6		
7	Të pagueshme ndaj njësisve ekonomike ku ka interesa pjesëmarrëse	13.7		
8	Të pagueshme ndaj punonjësve dhe sigurimeve shoqërore/shëndetsore	13.8	29,785	156,241
9	Të pagueshme për detyrimet tatimore (t.v.sh.)	13.9	13,427	7,800
10	Të tjera të pagueshme	13.10	-	-
	► Të pagueshme për shpenzime të konstatuara	14		
	► Të ardhura të shtyra	15		
	► Provizione	16		
	Totali i Detyrimeve afatshkurtera		4,708,536	4,826,039
	► Detyrime afatgjata:	17	1,200,000	1,200,000
1	Titujt e huamarrjes	17.1		
2	Detyrime ndaj institucioneve të kredisë	17.2	1,200,000	1,200,000
3	Arkëtimet në avancë për porosi	17.3		
4	Të pagueshme për aktivitetin e shfrytëzimit	17.4		
5	Dëftesa të pagueshme	17.5		
6	Të pagueshme ndaj njësisve ekonomike brenda grupit	17.6		
7	Të pagueshme ndaj njësisve ekonomike ku ka interesa pjesëmarrëse	17.7		
8	Të tjera të pagueshme	17.8	-	-
	► Të pagueshme për shpenzime të konstatuara	18		
	► Të ardhura të shtyra	19		
	► Provizione:	20	-	-
1	Provizione për pensionet	20.1		
2	Provizione të tjera	20.2		
	► Detyrime tatimore të shtyra	21		
	Totali i Detyrimeve afatgjata		1,200,000	1,200,000
	DETYRIMET TOTALE		5,908,536	6,026,039
	► Kapitali dhe Rezervat	22	14,100,000	14,100,000
	► Kapitali i Nënshkruar	23		
	► Primi i lidhur me kapitalin	24		
	► Rezerva rivlerësimi	25		
	► Rezerva të tjera	26	1,494,989	1,494,989
1	Rezerva ligjore	26.1		
2	Rezerva statutore	26.2	720,269	720,269
3	Rezerva të tjera	26.3	774,720	774,720
	► Fitimi i pashpërndarë	27	(1,101,981)	(1,704,640)
	► Fitim / Humbja e Vitit	28	673,281	602,659
	Totali i Kapitalit		15,166,289	14,493,008
	TOTALI I DETYRIMEVE DHE KAPITALIT		21,074,825	20,519,047

Pasqyra e Performancës
(Pasqyra e të ardhurave dhe shpenzimeve)

Formati 1 – Shpenzimet e shfrytëzimit të klasifikuara sipas natyrës

Nr	Pershkrimi i Elementeve	Shenimet	2016	2015
▶	Të ardhura nga aktiviteti i shfrytëzimit	29	10,995,667	14,050,492
▶	Ndryshimi në inventarin e produkteve të gatshme dhe prodhimit në proces	30	0	0
▶	Puna e kryer nga njësia ekonomike dhe e kapitalizuar	31		
▶	Të ardhura të tjera të shfrytëzimit	32	0	0
▶	Lënda e parë dhe materiale të konsumueshme	33	-8,905,509	-12,331,557
	1 Lënda e parë dhe materiale të konsumueshme	33.1	-8,905,509	-12,331,557
	2 Të tjera shpenzime	33.2		
▶	Shpenzime të personelit	34	-1,246,356	-897,488
	1 Paga dhe shpërblime	34.1	-1,068,000	-630,182
	2 Shpenzime të sigurimeve shoqërore/shëndetsore (paraqitur veçmas nga shpenzimet për pensionet)	34.2	-178,356	-267,306
▶	Zhvierësimi i aktiveve afatgjata materiale	35		
▶	Shpenzime konsumi dhe amortizimi	36	-39,199	-41,262
▶	Shpenzime të tjera shfrytëzimi	37	-77,443	-71,303
▶	Të ardhura të tjera	38	64,935	128
	1 Të ardhura nga njësitë ekonomike ku ka interesa pjesëmarrëse (paraqitur veçmas të ardhurat nga njësitë ekonomike brenda grupit)	38.1		
	2 Të ardhura nga investimet dhe huatë e tjera pjesë e aktiveve afatgjata (paraqitur veçmas të ardhurat nga njësitë ekonomike brenda grupit)	38.2		
	3 Interesa të arkëtueshëm dhe të ardhura të tjera të ngjashme (paraqitur veçmas të ardhurat nga njësitë ekonomike brenda grupit)	38.3	64,935	128
▶	Zhvierësimi i aktiveve financiare dhe investimeve financiare të mbajtura si aktive afatshkurtra	39		
▶	Shpenzime financiare	40	0	0
	1 Shpenzime interesi dhe shpenzime të ngjashme (paraqitur veçmas shpenzimet për t'u paguar tek njësitë ekonomike brenda grupit)	40.1		
	2 Shpenzime të tjera financiare	40.2		
▶	Pjesa e fitimit/humbjes nga pjesëmarrjet	41		
▶	Fitimi/Humbja para tatimit	42	792,095	709,010
▶	Shpenzimi i tatimit mbi fitimin	43	-118,814	-106,352
	1 Shpenzimi aktual i tatimit mbi fitimin	43.1	-118,814	-106,352
	2 Shpenzimi i tatimit fitimit të shlyrë	43.2		
	3 Pjesa e tatimit fitimit të pjesëmarrjeve	43.3		
▶	Fitimi/Humbja e vitit	44	673,281	602,659
▶	Fitimi/Humbja për:	45		
	Pronarët e njësisë ekonomike mëmë	45.1		
	Interesat jo-kontrolluese	45.2		

Pasqyra e të Ardhurave Gjithëpërfshirëse

Nr	Pershkrimi i Elementeve		2016	2015
▶	Fitimi/Humbja e vitit	46	673,281	602,659
	Të ardhura të tjera gjithëpërfshirëse për vitin:	46.1		
	Diferencat (+/-) nga përkthimi i monedhës në veprimtari të huaja	46.2		
	Diferencat (+/-) nga rivlerësimi i aktiveve afatgjata materiale	46.3		
	Diferencat (+/-) nga rivlerësimi i aktiveve financiare të mbajtura për shitje	46.4		
	Pjesa e të ardhurave gjithëpërfshirëse nga pjesëmarrjet	46.5		
▶	Totali i të ardhurave të tjera gjithëpërfshirëse për vitin	47	0	0
▶	Totali i të ardhurave gjithëpërfshirëse për vitin	48	673,281	602,659
▶	Totali i të ardhurave/humbjeve gjithëpërfshirëse për:	49		
	Pronarët e njësisë ekonomike mëmë	49.1		
	Interesat jo-kontrolluese	49.2		

Pasqyra e Fluksit të Mjeteve Monetare

(metoda indirekte)

	2016	2015
► Fluksi i Mjeteve Monetare nga/(përdorur në) aktivitetin e shfrytëzimit		
<i>Fitim / Humbja e vitit</i>	673,281	602,659
<i>Rregullimet për shpenzimet jomonetare:</i>		
<i>Shpenzimet financiare jomonetare</i>		
<i>Shpenzimet për tatimin mbi fitimin jomonetar</i>		
<i>Shpenzime konsumi dhe amortizimi</i>	39,199	41,262
<i>Zhvlerësimi i aktiveve afatgjata materiale</i>		
<i>Fluksi i mjeteve monetare i përfshirë në aktivitetet investuese:</i>		
<i>Fitim nga shitja e aktiveve afatgjata materiale</i>		
<i>Ndryshimet në aktivet dhe detyrimet e shfrytëzimit:</i>		
<i>Rënie/(rritje) në të drejtat e arkëtueshme dhe të tjera</i>	-952,533	-3,179,444
<i>Rënie/(rritje) në inventarë</i>	414,833	1,811,146
<i>Rritje/(rënie) në detyrimet e pagueshme</i>	-117,503	1,761,047
<i>Rritje/(rënie) në detyrime për punonjësit</i>		
Mjete monetare neto nga/(përdorur në) aktivitetin e shfrytëzimit	57,277	1,036,670
► Fluksi i Mjeteve Monetare nga/(përdorur në) aktivitetin e investimit		
<i>Para neto të përdorura për blerjen e filialeve</i>		
<i>Para neto të arkëtuara nga shitja e filialeve</i>		
<i>Pagesa për blerjen e aktiveve afatgjata materiale</i>	0	0
<i>Arkëtime nga shitja e aktiveve afatgjata materiale</i>		
<i>Pagesa për blerjen e investimeve të tjera</i>		
<i>Arkëtime nga shitja e investimeve të tjera</i>		
<i>Dividentë të arkëtuara</i>		
Mjete monetare neto nga/(përdorur në) aktivitetin e investimit	0	0
► Fluksi i Mjeteve Monetare nga/(përdorur në) aktivitetin e financimit		
<i>Arkëtime nga emetimi i kapitalit aksionar</i>		
<i>Arkëtime nga emetimi i aksioneve të përdorura si kolateral</i>		
<i>Hua të arkëtuara</i>		
<i>Pagesa e kostove të transaksionit që lidhen me kreditë dhe huatë</i>		
<i>Riblerje e aksioneve të veta</i>		
<i>Pagesa e aksioneve të përdorura si kolateral</i>		
<i>Pagesa e huave</i>	0	0
<i>Pagesë e detyrimeve të qirasë financiare</i>		
<i>Interes i paguar</i>		
<i>Dividendë të paguar</i>		
Mjete monetare neto nga/(përdorur në) aktivitetin e financimit	0	0
Rritje/(rënie) neto në mjete monetare dhe ekuivalentë të mjeteve monetare	57,277	1,036,670
Mjete monetare dhe ekuivalentë të mjeteve monetare më 1 janar 2016	16,112	-1,020,558
<i>Efekti i luhatjeve të kursit të këmbimit të mjeteve monetare</i>		
Mjete monetare dhe ekuivalentë të mjeteve monetare më 31 dhjetor 2016	73,389	16,112

Shoqëria

Pasqyre Ndihmëse për Fluksin Monetar 2016

Nr	Emertimi	Gjendja 31.12.2016	Gjendja 31.12.2015	Diferenca	Diferenca	Te Hyra	Te Data	Ndryshimi (+ ose -)	
1	Banka	73.389	16.112					57.277	
2	Arka	0	0					0	
	TOTALI	73.389	16.112					57.277	
Nr	Emertimi	Sqarim	Gjendja 31.12.2016	Gjendja 31.12.2015	Diferenca	Diferenca	Te Hyra	Te Data	Ndryshimi (+ ose -)
1	Investime	(Shtesa te dala me -)	0	0	0	0	0	0	0
2	Të drejta të arkëtueshme	(Shtesa te dala me -)	18.487,077	17.534,544	952,533	-952,533		-952,533	952,533
3	Inventarët	(Shtesa te dala me -)	320,167	735,000	-414,833	414,833	414,833		414,833
4	Shpenzime të shtyra	(Shtesa te dala me -)	1.449,414	1.449,414	0	0	0		0
5	Të arkëtueshme nga të ardhurat e konstatuara	(Shtesa te dala me -)	0	0	0	0	0		0
6	Aktive financiare	(Shtesa te dala me -)	0	0	0	0	0		0
7	Aktivitet materiale (VI.Fillestare)	(Shtesa te dala me -)	0	0	0	0	0		0
8	Amortizimi	(Shtesa te hyra me +)	0	0	39,199	0	39,199		39,199
9	Ativitet biologjike	(Shtesa te dala me -)	0	0	0	0	0		0
10	Aktive jo materiale:	(Shtesa te hyra me +)	0	0	0	0	0		0
11	Aktive tatimore të shtyra	(Shtesa te dala me -)	0	0	0	0	0		0
12	Kapitali i nënshkruar i papaguar	(Shtesa te dala me -)	0	0	0	0	0		0
1	Detyrime afatshkurtra:	(Shtesa te hyra me +)	4.708,536	4.826,039	-117,503	117,503	-117,503		-117,503
2	Detyrime afatgjata:	(Shtesa te hyra me +)	1.200,000	1.200,000	0	0	0		0
3	Kapitali	(Shtesa te hyra me +)	15.166,289	14.493,008	673,281	-673,281	673,281		673,281
	SHUMA		41,331,483	40,238,005	1,132,677	-1,093,478	1,009,810	-952,533	1,962,343

Pasqyra e Ndryshimeve në Kapitalin Neto

	Kapitali i nënshkruar	Primi i lidhur me kapitalin	Rezerva Rivlerësimi	Rezerva Ligjore	Rezerva Statutore	Rezerva të tjera	Fitimet e Pashpërndara	Fitim / Humbja e vitit	Totali	Interesa Jo-Kontrollues	Totali
► Pozicioni financiar më 31 dhjetor 2014	14,100,000				1,494,989		1,096,062	-2,800,702			13,890,349
Efekti i ndryshimeve në politikat kontabël											0
► Pozicioni financiar i rideklaruar më 1 janar 2015	14,100,000	0	0	0	1,494,989	0	1,096,062	-2,800,702	0	0	13,890,349
Të ardhura totale gjithëpërfshirëse për vitin:											0
Fitimi / Humbja e vitit								602,659			602,659
Të ardhura të tjera gjithëpërfshirëse:											0
Totali i të ardhura gjithëpërfshirëse për vitin:											0
Transaksionet me pronarët e njësisë ekonomike të njohura direkt në kapital:											0
Emetimi i kapitalit të nënshkruar											0
Dividendë të paguar											0
Totali i transaksioneve me pronarët e njësisë ekonomike											0
											0
► Pozicioni financiar i rideklaruar më 31 dhjetor 2015	14,100,000	0	0	0	1,494,989	0	1,096,062	-2,198,043	0	0	14,493,008
											0
► Pozicioni financiar i rideklaruar më 1 janar 2016	14,100,000	0	0	0	1,494,989	0	1,096,062	-2,198,043	0	0	14,493,008
Totali i të ardhura gjithëpërfshirëse për vitin:											0
Fitimi / Humbja e vitit								673,281			673,281
Të ardhura të tjera gjithëpërfshirëse:											0
Të ardhura totale gjithëpërfshirëse për vitin:											0
Transaksionet me pronarët e njësisë ekonomike të njohura direkt në kapital:											0
Emetimi i kapitalit të nënshkruar											0
Dividendë të paguar											0
Totali i transaksioneve me pronarët e njësisë ekonomike											0
► Pozicioni financiar më 31 dhjetor 2016	14,100,000	0	0	0	1,494,989	0	1,096,062	-1,524,762	0	0	15,166,289

SHENIMET SPJEGUESE

Sqarim:

Dhënia e shënimeve shpjeguese në këtë pjesë është e detyrueshme sipas SKK 2 i permiresuar Plotesimi i te dhenave të kësaj pjese duhet të bëhet sipas kërkesave dhe strukturës standarte te percaktuara ne SKK 2 te permiresuar. Rradha e dhenies se spjegimeve duhet te jete :

- a) Informacion i përgjithshëm dhe politikat kontabel
- 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 : Stndartet Kombetare te Kontabilitetit ne Shqiperi.(SKK 2;)
- 3 Baza e pergatitjes se PF : Mbi bazen e konceptit te materialitetit.(SSK 1, 1-3)
- 4 Parimet baze per pergatitjen e Pasqyrave Financiare: (SKK 1; 40 - 90)

1. Parimi i njesise ekonomike: mban ne llogarite e saj aktivet,detyrimet dhe transakcionet ekonomike te veta.

2. Parimi i vijimesise: veprimtaria ekonomike e njesise sone raportuse eshte e siguruar duke mos pasur ne plan ose nevojte nderperrenjen e aktivitetit te saj.

3. Kompensimi: midis nje aktivi dhe nje pasivi nuk ka , ndersa midis te ardhurave dhe shpenzimeve ka vetem ne rastet qe lejohen nga SKK.

4. Kuptushmeria e Pasqyrave Financiare eshte realizuar ne masen e plote per te gene te qarta dhe te kuptushme per perdorues te jashtem qe kane njohuri te pergjitheshme te mjaftueshme ne fushen e kontabilitetit.

5. Materialiteti eshte vleresuar nga ana jone dhe ne baze te tij Pasqyrat Financiare jane hartuar vetem per zera materiale.

6. Besushmeria 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 perpariesise 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 je vertete e te drejte te PF.
- Parimin e qendrushmerise per te mos ndryshuar politikat e metodat kontabel
- Parimin e krahasushmerise duke siguruar krahasimin midis dy periudhave.

A II Politikat kontabel

Per percaktimin e koston se inventareve eshte zgjedhur metoda "FIFO" (hyrje e pare , dalje e pare.(SKK 4:)

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

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

Per vleresimi i mepaseshem i AAM eshte zgjedhur modeli i koston duke i paraqitur ne bilanc me kosto minus amortizimin e akumuluar. (SKK 5;)

Per llogaritjen e amortizimit te AAM (SKK 5:) njesia jone ekonomike ka percaktuar si metode te amortizimit te A.Agj.M metoden e amortizimit mbi bazen e vlefes se mbetur ndersa normat e amortizimit jane perdorur te njellojta me ato te sistemit fiskal ne fuqi dhe konkretisht :

- Per ndertesat me 5 % te vlefes se mbetur.
- Kompjutera e sisteme informacioni me 25 % te vlefes se mbetur
- Te gjitha AAM te tjera me 20 % te vlefes se mbetur

Per llogaritjen e amortizimit te AAJM (SKK 5:) njesia ekonomike raportuese ka percaktuar si metode te amortizimit ate lineare me normen e amortizimit 15 % ne vit.

	> Tatime të tjera për punonjësit (teprica debitore)	
	> Tatim mbi fitimin (teprica debitore)	8,387
	> Shteti- TVSH për tu marrë	-
	> Të tjera tatime për t'u paguar dhe për t'u kthyer	
	> Tatimi në burim (teprica debitore)	
	> Të drejta dhe detyrime ndaj ortakëve dhe aksionerëve (teprica debitore)	
	> Të drejta për t'u arkëtuar nga shitjet e letrave me vlerë	
	> Qera financiare (kur është afatshkurtër dhe ka tepricë debitore)	
	> Debitorë të tjerë, kreditorë të tjerë (teprica debitore)	13,556,504
	> Llogari të përkohshme ose në pritje (tepricë debitore)	
	> Zhvlerësim i të drejtave dhe detyrimeve (i detajuar per çdo ze si me sipër)	
3.5	<i>Kapital i nënshkruar i papaguar</i>	
	> Kapital i nënshkruar gjithsej	
	> Kapital i nënshkruar i paguar	
	4 Inventarët	
4.1	<i>Lëndë e parë dhe materiale të konsumueshme</i>	320,167
	> Materiale ndihmës	
	> Lëndë djegëse	
	> Pjesë ndërrimi	
	> Materiale ambalazhimi	
	> Materiale të tjera	
	> Inventari i imët dhe ambalazhet	320,167
	> Zhvlerësimi i materialeve të para	
	> Zhvlerësimi i materialeve të tjera	
	<u>Inventaret analitike bashkangjitur</u>	
4.2	<i>Prodime në proces dhe gjysëmprodukte</i>	-
	> Prodhimi në proces	
	> Punime në proces	
	> Shërbime në proces	
	> Zhvlerësimi i prodhimeve në proces	
	<u>Inventaret analitike bashkangjitur (kur ka)</u>	
4.3	<i>Produkte të gatshme</i>	-
	> Produkte të ndërmjetëm	
	> Produkte të gatshëm	
	> Nënprodukte dhe produkte mbeturinë	
	> Zhvlerësimi i produkteve të gatshëm	
	<u>Inventaret analitike bashkangjitur</u>	
4.4	<i>Mallra</i>	-
	> Mallra	
	> Zhvlerësimi i mallrave dhe (produkteve) për shitje	
	<u>Inventari mallrave bashkangjitur</u>	
4.5	<i>Aktive Biologjike (Gjë e gjallë në rritje e majmëri)</i>	
	> Gjedhe ne majmeri	
	> Te leshta ne majmeri	
	> Te dhirta ne majmeri	
	> Derra ne majmeri	
	> Zogj ne rritje	
	<u>Inventaret analitike bashkangjitur</u>	
4.6	<i>AAGJM të mbajtura për shitje</i>	
	> AAGJM të mbajtura për shitje	
	<u>Inventari bashkangjitur</u>	
4.7	<i>Parapagime për inventar</i>	
	> Materiale të para	

- > Materiale të tjera _____
- > Produkte të gatshëm _____
- > Mallra (dhe produkte) për shitje _____
- > Gjë e gjallë _____

Inventaret analitike bashkangjitur

- 5 Shpenzime të shtyra**
- > Furnitorë për shërbime (teprica debitore) _____
 - > Shpenzime të periudhave të ardhme _____

- 6 Të arkëtueshme nga të ardhurat e konstatuara**
- > Interesa aktive të llogaritura _____
 - > Të ardhura të llogaritura _____

II AKTIVET AFATGJATA

7 Aktivet financiare

- 7.1 *Tituj pronësie në njësitë ekonomike brenda grupit*
- > Aksione të shoqërive të kontrolluara _____
 - > Zhvlerësimi Aksione të shoqërive të kontrolluara _____
 - > Aksione të shoqërive të lidhura _____
 - > Zhvlerësimi Aksione të shoqërive të lidhura _____

- 7.2 *Tituj të huadhënies në njësitë ekonomike brenda grupit*
- > Huadhënie afatgjatë në njësitë ekonomike brenda grupit _____
 - > Zhvlerësimi Huadhënie afatgjatë në njësitë ekonomike brenda grupit _____

- 7.3 *Tituj pronësie në njësitë ekonomike ku ka interesa pjesëmarrëse*
- > Aksione të shoqërive ku ka interesa pjesëmarrëse _____
 - > Zhvlerësimi Aksione të shoqërive ku ka interesa pjesëmarrëse _____

- 7.4 *Tituj të huadhënies në njësitë ekonomike ku ka interesa pjesëmarrëse*
- > Huadhënie afatgjatë në njësitë ekonomike ku ka interesa pjesëmarrëse _____
 - > Zhvlerësimi Huadhënie afatgjatë në njësitë ekonomike ku ka interesa pjesëmarrëse _____

- 7.5 *Tituj të tjerë të mbajtur si aktive afatgjata*
- > Aksione të tjera dhe letra me vlerë _____
 - > Zhvlerësimi Aksione të tjera dhe letra me vlerë _____

- 7.6 *Tituj të tjerë të huadhënies*
- > Të drejta të tjera afatgjatë _____
 - > Të drejta dhe detyrime ndaj pjesëtarëve të tjerë të grupit _____
 - > Të drejta dhe detyrime ndaj ortakëve dhe aksionerëve _____
 - > Zhvlerësimi Të drejta të tjera afatgjatë _____
 - > Zhvlerësimi Të drejta dhe detyrime ndaj pjesëtarëve të tjerë të grupit _____
 - > Zhvlerësimi Të drejta dhe detyrime ndaj ortakëve dhe aksionerëve _____

8 Aktive materiale

- 8.1 *Toka dhe ndërtesa*
- 8.2 *Impiante dhe makineri*
- 8.3 *Të tjera Instalime dhe pajisje*
- 8.4 *Parapagime për aktive materiale dhe në proces*

Analiza e posteve të amortizushme

Nr	Emertimi	Viti raportues			Viti paraardhës		
		Vlera	Amortizimi	Vl.mbetur	Vlera	Amortizimi	Vl.mbetur
	Toka e ndërtesa			0			0

Impiante e makineri				0			0
Të tjera Ins. pajisje	783,977	39,199	744,778	825,239	41,262	783,977	
Shuma	783,977	39,199	744,778	825,239	41,262	783,977	

Aktivët e blera gjatë vitit _____
Aktivët kontribut i ortakeve në kapitalin e shoqërisë gjatë vitit _____
Aktivët nga Egzistenca e kontrollit efektiv (SKK 1; 17,18,79,80) gjatë vitit _____

Inventarët analitike bashkëgjatur

9 Aktivët biologjike

- > Gjedhe _____
- > Te leshta _____
- > Te dhirta _____
- > Derra _____
- > Pula _____

10 Aktivët jo materiale

- > Koncesione _____
Koncesione me vlerën fillestare _____
Koncesionet (amortizimi) _____
Koncesionet (zhvlerësimi) _____
- > Patenta, licenca, marka e aktive të ngjashme _____
Patenta, licenca, marka e aktive të ngjashme me vlerë fillestare _____
Patenta, licenca, marka e aktive të ngjashme (amortizimi) _____
Patenta, licenca, marka e aktive të ngjashme (zhvlerësimi) _____
- > Emri i mirë _____
Emri i mirë me vlerë fillestare _____
Emri i mirë (amortizimi) _____
Emri i mirë (zhvlerësimi) _____
- > Parapagime për AAJM _____
Furnitorë për aktive afatgjatë jo materiale _____

11 Aktivët tatimore të shtyra

Tatime të shtyra (teprica debitorë) _____

12 Kapitali i nënshkruar i pa paguar

III Detyrimet dhe Kapitali

13 Detyrime afatshkurtra:

- 13.1 *Titujt e huamarrjes* _____
 - > Huamarrje afatshkurtra _____
 - > Premtim pagesa të pagueshme për hua afatshkurtër _____
 - > Detyrime për blerjet e letrave me vlerë _____
 - > Hua të marra _____
 - > Letra me vlerë të borxhit, të emetuara _____
 - > Derivatët dhe instrumentet financiare _____
- 13.2 *Detyrime ndaj institucioneve të kredisë* _____
 - > Qera financiare _____
Analiza e blerjeve me qira financiare
 - > Huamarrje afatshkurtra nga Bankat _____
Banka 1 _____
Banka 2 _____

	Banka 3	
>	Llogari bankare të zbuluara (overdrafte bankare)	
	Banka 1	
	Banka 2	
	Banka 3	
>	Hua të marra	
>	Kësti i llogaritur i huas për t'u paguar në 12 muajt e ardhshëm	
13.3	<i>Arkëtime në avancë për porosi</i>	
>	Parapagime të marra	
13.4	<i>Të pagueshme për aktivitetin e shfrytëzimit</i>	
>	Furnitorë për mallra, produkte e shërbime	4,708,536
	<u>Inventari i Furnitoreve bashkangjitur</u>	
>	Debitorë të tjerë, kreditorë të tjerë	
	<u>Inventari i debitoreve të tjere bashkangjitur</u>	
13.5	<i>Dëftesa të pagueshme</i>	
>	Premtim pagesa të pagueshm per furnizime	
13.6	<i>Të pagueshme ndaj njësive ekonomike brenda grupit</i>	
>	Të drejta / detyrime ndaj pjesëtarëve të tjerë të grupit	
13.7	<i>Të pagueshme ndaj njësive ekonomike ku ka interesa pjesëmarrëse</i>	
>	Të drejta detyrime ndaj njësive ekonomike me interesa pjesëmarrëse	
13.8	<i>Të pagueshme ndaj punonjësve dhe sigurimeve shoqërore/shëndetsore</i>	
>	Paga dhe shpërblime	
>	Paradhënie për punonjësit	
>	Sigurime shoqërore dhe shëndetsore	29,785
>	Organizma të tjera shoqërore	
>	Detyrime të tjera	
13.9	<i>Të pagueshme për detyrimet tatimore</i>	
>	Akciza	
>	Tatim mbi të ardhurat personale	
>	Tatime të tjera për punonjësit	
>	Tatim mbi fitimin	
>	Shteti- TVSh për t'u paguar	13,427
>	Të tjera tatime për t'u paguar dhe për t'u kthyer (teprica kreditore)	
>	Tatime të shtyra (teprica kreditore)	
>	Tatimi në burim	
13.10	<i>Të tjera të pagueshme</i>	
>	Të drejta dhe detyrime ndaj ortakëve dhe pronarëve	
>	Dividendë për t'u paguar	
	<u>14 Të pagueshme për shpenzime të konstatuara</u>	
>	Shpenzime të llogaritura	
>	Interesa të llogaritur	
	<u>15 Të ardhura të shtyra</u>	
>	Grante afatshkurtera	
>	Të ardhura të periudhave të ardhme	
	<u>16 Provizione</u>	
>	Provizione afatshkurtera	
	<u>17 Detyrime afatgjata:</u>	
17.1	<i>Titujt e huamarrjes</i>	
>	Huamarrje afatgjata	

>	Premtim pagesa të pagueshme për hua afatgjata	_____
>	Detyrime për blerjet e letrave me vlerë afatgjata	_____
>	Hua të marra	_____
>	Letra me vlerë të borxhit, të emetuara	_____
>	Derivatët dhe instrumentet financiare	_____
17.2	<i>Detyrime ndaj institucioneve të kredisë</i>	
>	Qera financiare	_____
	Analiza e blerjeve me qira financiare	
>	Huamarrje afatgjata nga Bankat	_____
	Banka 1	_____
	Banka 2	_____
	Banka 3	_____
>	Hua të marra	1,200,000
17.3	<i>Arkëtimet në avancë për porosi</i>	_____
>	Parapagime të marra	_____
17.4	<i>Të pagueshme për aktivitetin e shfrytëzimit</i>	
>	Furnitorë për mallra, produkte e shërbime mbi nje vit	_____
	<u>Inventari i Furnitoreve bashkangjitur</u>	_____
>	Debitorë të tjerë, kreditorë të tjerë mbi nje vit	_____
	<u>Inventari i debitoreve te tjere bashkangjitur</u>	_____
17.5	<i>Dëftesa të pagueshme</i>	_____
>	Premtim pagesa të pagueshm per furnizime mbi nje vit	_____
17.6	<i>Të pagueshme ndaj njësisve ekonomike brenda grupit</i>	_____
>	Të drejta / detyrime ndaj pjesëtarëve të tjerë të grupit mbi nje vit	_____
17.7	<i>Të pagueshme ndaj njësisve ekonomike ku ka interesa pjesëmarrëse</i>	_____
>	Të drejta detyrime ndaj njësisve ekonomike me interesa pjesëmarrëse	_____
17.8	<i>Të tjera të pagueshme</i>	_____
>	Të drejta dhe detyrime ndaj ortakëve dhe pronarëve mbi nje vit	_____
>	Dividendë për t'u paguar mbi nje vit	_____
	<u>18 Të pagueshme për shpenzime të konstatuara</u>	
	<u>19 Të ardhura të shtyra</u>	
	<u>20 Provizione:</u>	
20.1	<i>Provizione për pensionet</i>	
20.2	<i>Provizione të tjera</i>	
	<u>21 Detyrime tatimore të shtyra</u>	
	<u>22 Kapitali dhe Rezervat</u>	14,100,000
	<u>23 Kapitali i Nënshkruar</u>	_____
	<u>24 Primi i lidhur me kapitalin</u>	_____
	<u>25 Rezerva rivlerësimi</u>	_____
	<u>26 Rezerva të tjera</u>	_____
26.1	<i>Rezerva ligjore</i>	_____
26.2	<i>Rezerva statutore</i>	720,269
26.3	<i>Rezerva të tjera</i>	774,720
	<u>27 Fitimi i pashpërndarë</u>	(1,101,981)
	<u>28 Fitim / Humbja e Vitit</u>	673,281
	 Pasqyra e te Ardhurave dhe Shpenzimeve	
	Te ardhurat perbehen	11,060,602
•	Sherbime ndertimi	10,995,667

• Interesa bankare	64,935
•	
•	
Shpenzimet perbehen nga	(10,268,507)
• Materialet e konsumuara	-8,905,509
• Paga dhe shperblime	(1,068,000)
• Shpenzime per sigurimet shoqerore e shendetesore	(178,356)
• Amortizime	(39,199)
• Shpenzime te tjera	(77,443)
10 Fitimi (Humbja) e vitit financiar	792,095
• Fitimi i ushtrimit	673,281
• Shpenzime te pa zbriteshme	
• Fitimi para tatimit	792,095
• Tatimi mbi fitimin	118,814
Në shpenzimet e pazbritëshme përfshihen zërat e mëposhtëm:	
> Gjoha	
>	
>	

Analiza dhe rakordimi i berjeve

1	Importet	
2	Blerjet brenda vendit	8,454,224
3	Blerjet pa tvsh e me tvsh te pa zbriteshme	53,120
4		
5		
6		
7		
8		
	Shuma e blerjeve te raportuara me FDP	8,507,344
	Nga kjo	
1	Aktiva Afat Gjata Materiale	Minus
2	Shtesa e gjendjeve te magazines	0
3	Referenca	Minus
4	Shpenzime per periudhat e ardheshme	Minus
5	Te tjera	Minus
6	Te tjera	Minus
	Shuma e blerjeve ne shpenzime	8,507,344
	Pakesimi i gjendjes se magazines	414,833
	Totali ne shpenzime	8,922,177
	Shpenzimet sipas Pasqyres se performances (PASH)	
1	Materiale te konsumuara	8,982,952
2	Shpenzime te tjera	xxx
3	a) Shpenzime te raportuara ne librin e blerjeve	8,922,177
4	b) Shpenzime te pa raportuara ne librin e blerjeve	60,775
	Shuma (1 + 2 - 2a)	8,922,177
	Kuadrimi Shuma (1+2-2a) - Totalin ne shpenzime = 0	0
	Kuadrimi Shuma (1+2-2a) - Totalin ne shpenzime = 0	

Pasqyra e Ndryshimeve ne Kapital

• Fitimi (humbja) neto e vitit financiar	673.281
• Fitimi qe bartet ne vitin e ardheshem	
• Rritja e kapitalit aksioner	
• Rivleresime	

Llogarite jashte bilancit

> _____
> _____

C Shënime të tjera shpjeguese

Ngjarje te ndodhura pas dates se bilancit per te cilat behen rregullime apo ngjarje te ndodhura pas dates se bilancit per te cilat nuk behen rregullime nuk ka.

Gabime materiale te ndodhura ne periudhat kontabel te mepareshme te konstatuara gjate periudhes rraportuese dhe qe korigjim nuk ka.

Hartuesi i Pasqyrave Financiare

(Astrit Llubani)



Per Drejtimin e Njesisë Ekonomike

(Blendi Llubani)

