| | |
|---|---|
| Emertimi dhe forma ligjore | "KLUBI FUTBOLLIT VLLAZNIA" Sh.a |
| NIPT - i | L17029001S |
| Adresa e selise | Rr.Djepagjijej. Nr.2, Shkoder |
| Data e krijimit | 8/29/2011 |
| Veprimtaria kryesore | Futboll |

# PASQYRAT FINANCIARE

(Ne zbatim te Standartit Kombetar te Kontabilitetit Nr. 2
dhe Ligjit Nr. 9228, date 29.04.2004 "Per Kontabilitetin dhe Pasqyrat Financiare")

## Viti 2015

| | | |
|---|---|---|
| Pasqyrat Financiare jane individuale | Individuale | |
| Pasqyrat Financiare jane te konsoliduara | X | |
| Pasqyrat Financiare jane te shprehura ne: | LEKE | |
| Pasqyrat Financiare jane te rrumbullakosura ne: | X | |
| Periudha kontabel e Pasqyrave Financiare | Nga | 01.01.2015 |
| | Deri | 31.12.2015 |
| Data e mbylljes se Pasqyrave Financiare | 2/12/2016 | |

Ardit Gjergji Denis Tomi

## PASQYRA E POZICIONIT FINANCIAR

**Për fundvitin 31 Dhjetor 2015 dhe 31 Dhjetor 2014**

**Te gjitha balancat janë në LEKE**

| | | | **Periudha nga 1 janari në:** | |
|---|---|---|---|---|
| | **AKTIVET** | **Shenime** | **12/31/2015** | **12/31/2014** |
| **I** | **AKTIVET AFATSHKURTERA** | | | |
| **1** | **Aktive Monetare** | 3.1.1 | **162,340** | **104,026** |
| **2** | **Investime** | | | |
| i | *Në tituj pronësie të njësive ekonomike brenda grupit* | | | |
| ii | *Aksionet e veta* | | | |
| iii | *Te tjera Financiare* | | | |
| | **Totali 2** | | | |
| **3** | **Të drejta të arkëtueshme** | | | |
| i | *Nga aktiviteti i shfrytezimit* | 3.1.2 | 387,700 | 145,370 |
| ii | *Nga jesite ekonomike brenda grupit* | | | |
| iii | *Nga njesite ekonomike ku ka interesa pjesemarrese* | | | |
| iv | *Te tjera* | | | |
| v | *Llogari/kerkesa te tjera te arketueshme Tatim fitimi* | 3.1.3 | 80,000 | 80,000 |
| vi | *Llogari/kerkesa te tjera te arketueshme Tvsh* | | | |
| vii | *Te tjera* | | 27,500 | 27,500 |
| viii | *Kapital i nënshkruar i papaguar* | | | |
| | **Totali 3** | | **495,200** | **252,870** |
| **4** | **Inventari** | | | |
| i | *Lëndë e parë dhe materiale të konsumueshme* | 3.1.4 | 540,134 | 540,134 |
| ii | *Prodhim ne proçes dhe gjysmeprodukte* | | | |
| iii | *Produkte te gateshme* | | | |
| iv | *Mallra per rishitje* | | | |
| v | *Aktive Biologjike (Gjë e gjallë në rritje e majmëri)* | | | |
| vi | *AAGJM të mbajtura për shitje* | | | |
| vii | *Parapagime për inventar* | | | |
| | **Totali 4** | | **540,134** | **540,134** |
| **5** | **Shpenzime të shtyra** | | | |
| **6** | **Të arkëtueshme nga të ardhurat e konstatuara** | | | |
| | **TOTAL I AKTIVEVE AFATSHKURTERA (I)** | | **1,197,674** | **897,030** |
| **II** | **AKTIVET AFATGJATA** | | | |
| **1** | **Aktive financiare** | | | |
| i | *Tituj pronësie në njësitë ekonomike brenda grupit* | | | |
| ii | *Tituj të huadhënies në njësitë ekonomike brenda grupit* | | | |
| iii | *Tituj pronësie në njësitë ekonomike ku ka interesa pjesëmarrëse* | | | |
| iv | *Tituj të huadhënies në njësitë ekonomike ku ka interesa pjesëmarrëse* | | | |
| v | *Tituj të tjerë të mbajtur si aktive afatgjata* | | | |
| vi | *Tituj të tjerë të huadhënies* | | | |
| | **Totali 1** | | | |
| **2** | **Aktive materiale** | | | |
| i | *Toka* | | | |
| ii | *Ndertesa* | | | |
| iii | *Makineri dhe paisje* | | | |
| iv | *Aktive te tjera afatgjata materiale (me v.kontabel)* | 3.2.1 | 540,463 | 675,579 |
| v | *Parapagime për aktive materiale dhe në proces* | | | |
| | **Totali 2** | | **540,463** | **675,579** |
| **3** | **Aktivet biologjike** | | | |
| **4** | **Aktivet jomateriale** | | | |
| i | *Koncesione,patenta,liçenca,marka tregtare,të drejta dhe aktive të ngjashme* | | | |
| ii | *Emri i mire* | | | |
| iii | *Parapagime për AAJM* | | | |
| iv | *Te tjera* | 3.2.2 | - | |
| | **Totali 4** | | - | |
| **5** | **Aktive tatimore të shtyra** | | | |
| | **TOTALI I AKTIVEVE AFATGJATA (II)** | | **540,463** | **675,579** |
| | **TOTALI I AKTIVEVE (I+II)** | | **1,738,137** | **1,572,609** |

**Administrator**
**Astrit Gjyrezi**

Te gjitha shenimet nga faqja 1-7 jane pjese integrale e ketyre pasqyrave financiare

## PASQYRA E POZICIONIT FINANCIAR

**Për fundvitin 31 Dhjetor 2015 dhe 31 Dhjetor 2014**

**Te gjitha balancat janë në LEKE**

| Nr | DETYRIMET DHE KAPITALI | Shenime | Periudha nga 1 janari në: 12/31/2015 | 12/31/2014 |
|---|---|---|---|---|
| **I** | **DERYRIMET AFATSHKURTER** | | | |
| **1** | **Detyrime afatshkurtra** | | | |
| i | *Titujt e huamarrjes* | | | |
| ii | *Detyrime ndaj institucioneve të kredisë* | | | |
| iii | *Arketime ne avance per porosi* | | | |
| iv | *Te pagueshme per aktivitetin e shfrytezimit* | 3.3.1 | 5,101,680 | 3,526,490 |
| v | *Deftesa te pagueshme* | | | |
| vi | *Te pagueshme ndaj njesive ekonomike brenda grupit* | | | |
| vii | *Te pagueshme brenda njesive ekonomike ku ka interesa pjesemarrese* | | | |
| vii | *Te pagueshme ndaj punonjesve* | 3.3.2 | 464,428 | 423,722 |
| ix | *Detyrime tatimore* | 3.3.3 | 20,455,429 | 13,807,607 |
| x | *Te tjera te pagueshme* | 3.3.4 | 6,978,012 | |
| | **Totali 1** | | **32,999,549** | **17,757,819** |
| **2** | **Të pagueshme për shpenzime të konstatuara** | | | |
| **3** | **Të ardhura të shtyra** | | | |
| **4** | **Provizione** | | - | **301,000** |
| | **TOTALI I DETYRIMEVE AFATSHKURTERA (I)** | | **32,999,549** | **18,058,819** |
| II | **DETYRIMET AFATGJATA** | | | |
| **1** | **Detyrime afatgjata** | | | |
| i | *Titujt e huamarrjes* | | | |
| ii | *Detyrime ndaj institucioneve të kredisë* | 3.4.1 | | |
| iii | *Arketime ne avance per porosi* | | | |
| iv | *Te pagueshme per aktivitetin e shfrytezimit* | | | |
| v | *Deftesa te pagueshme* | | | |
| vi | *Te pagueshme ndaj njesive ekonomike brenda grupit* | | | |
| vii | *Te pagueshme brenda njesive ekonomike ku ka interesa pjesemarrese* | | | |
| viii | *Te tjera te pagueshme* | | | |
| | **Totali 1** | | - | |
| **2** | **Të pagueshme për shpenzime të konstatuara** | | | |
| **3** | **Të ardhura të shtyra** | | | |
| **4** | **Provizione** | | | |
| i | *Per pensionet* | | | |
| ii | *Te tjera* | | | |
| **5** | **Detyrime tatimore te shtyra** | | | |
| | **TOTALI I DETYRIMEVE AFATGJATA (II)** | | - | |
| | **TOTALI I DETYRIMEVE (I+II)** | | **32,999,549** | **18,058,819** |
| **III** | **KAPITALI DHE REZERVAT** | | | |
| 1 | Kapitali i nenshkruar | | 196,322,000 | 138,500,000 |
| 2 | Primi I aksionit | | | |
| 3 | Rezerva rivleresimi | | | |
| 4 | Rezerva te tjera | | | |
| *i* | *Rezerva ligjore* | | | |
| *ii* | *Rezerva statutore* | | | |
| *iii* | *Rezerva te tjera* | | | |
| 5 | Fitim/humbja e akumuluar | | (154,986,210) | (99,349,580) |
| 6 | Fitim/humbja e vitit financiar | | (72,597,202) | (55,636,630) |
| | **TOTALI I KAPITALIT (III)** | 3.5.1 | **(31,261,412)** | **(16,486,210)** |
| | **TOTALI I DETYRIMEVE DHE KAPITALIT (I+II+III)** | | **1,738,137** | **1,572,609** |

**Administrator**

**Astrit Gjyrezi**

Astrit Gjyrezi

Denis Fom

KF Vllaznia sh.a. 1919 Shkodër - Albania

Te gjitha shenimet nga faqja 1-7 jane pjese integrale e ketyre pasqyrave financiare

**PASQYRA E PERFORMANCES (sipas natyres)**
**Për fundvitin 31 Dhjetor 2015 dhe 31 Dhjetor 2014**
**Te gjitha balancat janë në LEKE**

| Nr | Pershkrimi i Elementeve | Shenime | Periudha nga 1 janari në: | |
|---|---|---|---|---|
| | | | 12/31/2015 | 12/31/2014 |
| | **TE ARDHURA** | | | |
| 1 | Te ardhura nga aktiviteti i shfrytezimit | 4.1 | 16,006,440 | 8,116,191 |
| 2 | Ndryshime ne inventarin e produkteve te gateshme dhe PP(+-) | | | - |
| 3 | Puna e kryer nga njesia ekonomike dhe e kapitalizuar | | | |
| 4 | Te ardhura te tjera nga veprimtarite e shfrytezimit | | 2,802,800 | 8,000,000 |
| | **Totali i te ardhurave** | | **18,809,240** | **16,116,191** |
| | **SHPENZIMET** | | | |
| 5 | **Lëndë e parë dhe materialet të konsumueshme** | | | |
| - | *Lëndë e parë dhe materialet të konsumueshme* | | | |
| - | **Te tjera shpenzime** | | | |
| 6 | **Shpenzimet e personelit** | | **(8,053,467)** | **(7,280,835)** |
| - | *Pagat e personelit* | | *(6,901,000)* | *(6,238,933)* |
| - | *Shpenzimet per sigurimet shoqerore dhe shendetesore* | | *(1,152,467)* | *(1,041,902)* |
| 7 | **Zhvleresimi i aktiveve afagjata materiale** | | | |
| 8 | **Shpenzime konsumi dhe Amortizimi** | | **(135,116)** | **(33,523)** |
| 9 | **Shpenzime te tjera nga veprimtarite e shfrytezimit** | 4.2 | **(83,024,192)** | **(64,380,941)** |
| | **Totali i shpenzimeve (4 - 9)** | | **(91,212,775)** | **(71,695,299)** |
| 10 | **Fitimi/ (Humbja) nga veprimtaria kryesore** | | **(72,403,536)** | **(55,579,108)** |
| 11 | **Te ardhurat te tjera** | | | |
| - | *Të ardhura nga njësitë ekonomike ku ka interesa pjesëmarrëse (paraqitur veçmas të ardhurat nga njësitë ekonomike brenda grupit)* | | | - |
| - | *Të ardhura nga investimet dhe huatë e tjera pjesë e aktiveve afatgjata (paraqitur veçmas të ardhurat nga njësitë ekonomike brenda grupit)* | | | - |
| - | *Interesa të arkëtueshëm dhe të ardhura të tjera të ngjashme (paraqitur veçmas të ardhurat nga njësitë ekonomike brenda grupit)* | | | - |
| 12 | **Zhvlerësimi i aktiveve financiare dhe investimeve financiare të mbajtura si aktive afatshkurtra** | | | |
| 13 | **Te ardhura dhe shpenzime financiare** | | **(193,666)** | **(57,522)** |
| 13.1 | Te ardhurat dhe shpenzimet nga interesi | | | |
| 13.2 | Fitim/(humbjet) nga kursi i kembimit | 4.3 | (193,666) | (57,522) |
| 13.3 | Te ardhura dhe shpenzime te tjera financiare | | | - |
| 14 | **Pjesa e fitimit/humbjes nga pjesëmarrjet** | | | |
| 15 | **FITIMI/(HUMBJA) para tatimit** | | **(72,597,202)** | **(55,636,630)** |
| 16 | **Shpenzimi i tatimit mbi fitimin** | | - | - |
| 16.1 | Shpenzimet e tatimit mbi fitimin aktual | 15% | - | - |

K F Vllaznia sh.a. SHKODËR - ALBANIA
1919

| Nr | Pershkrimi i Elementeve | Shenime | Periudha nga 1 janari në: | | |
|---|---|---|---|---|---|
| | | | 12/31/2015 | | 12/31/2014 |
| 16.2 | Shpenzimet e tatimit mbi fitimin te shtyre | | - | | - |
| 16.3 | Shpenzimet e tatimit mbi fitimin te pjesmarrjeve | | | | |
| 17 | **FITIM/(HUMBJA) neto e vitit financiar** | | (72,597,202) | | (55,636,630) |
| 18 | **FITIM/(HUMBJA) per** | | | | |
| | *Pronaret e njesise ekonomike meme* | | | | - |
| | *Interesat jokontrolluese* | | | | - |

**Administrator**
**Astrit Gjyrezi**

Denis Femi

KF Vllaznia sh.a. * SHKODËR - ALBANIA
1919

**Pasqyra e Levizjes se mjeteve monetare - Metoda direkte** 2015

| Nr | Pasqyra e fluksit monetar-Metoda direkte | Periudha | |
|---|---|---|---|
| | | Raportuese | Paraardhese |
| **A** | **Fluksi i parave nga veprimtaria e shfrytezimit** | | |
| 1 | Mjete monetare te arketuara nga klientet | 18,478,577 | 9,805,060 |
| 2 | Mjete monetare te arketuara nga grantet dhe sponsorizimet | 2,911,340 | 8,000,000 |
| 3 | Mjete monetare te paguara per overdraft | | |
| 4 | Mjete monetare te paguara ndaj furnitoreve, punonjesve, qeradhenesit | -76,533,013 | -56,989,798 |
| 5 | Mjete monetare te paguara ndaj sigurimeve | -173,416 | -1,195,505 |
| 6 | Mjete monetare te paguara per TAP, tatim ne burim, tatim fitimi | 0 | -203,033 |
| 7 | Interes i paguar/arketuar / komisione / humbje/fitime kk | -225,555 | -110,430 |
| 8 | Pagesa TVSH dhe taksa doganore | | -492,158 |
| 9 | Pagese taksa bashkiake | | -902,000 |
| 10 | Pagesa te tjera | -2,221,619 | -1,762,692 |
| | *Mjete monetare nga veprimtarite e shfrytezimit* | ***-57,763,686*** | ***-43,850,556*** |
| **B** | **Fluksi monetar nga veprimtarite investuese** | | |
| 1 | Blerja e njesise se kontrolluar X minus parate e Arketuara | | |
| 2 | Blerja e aktiveve afatgjata materiale/jomateriale | | -58,000 |
| 3 | Te ardhura nga shitja e aktiveve | | |
| 4 | Interesi i arketuar | | |
| 5 | Dividenetet e arketuar | | |
| | MM neto te perdorura ne veprimtarite investuese | ***0*** | ***-58,000*** |
| **C** | **Fluksi monetar nga aktivitetet financiare** | | |
| 1 | Arketim nga emetimi i kapitalit aksioner | 57,822,000 | 44,000,000 |
| 2 | Arketim huamarrje afatgjata | | |
| 3 | Pagesat e detyrimeve financiare | | |
| 4 | Dividente te paguar | | |
| | *MM neto te perdorura ne veprimtarite Financiare* | ***57,822,000*** | ***44,000,000*** |
| | **Rritja/Renia neto e mjeteve monetare** | **58,314** | **91,444** |
| | **Mjetet monetare ne fillim te periudhes kontabel** | **104,026** | **12,582** |
| | **Mjetet monetare ne fund te periudhes kontabel** | **162,340** | **104,026** |

**Administrator**
**Astrit Gjyrezi**

Denis Foni

## PASQYRA E TE ARDHURAVE GJITHEPERFSHIRESE

**Për fundvitin 31 Dhjetor 2015 dhe 31 Dhjetor 2014**

**Te gjitha balancat janë në LEKE**

| Nr | Pershkrimi i Elementeve | Shenime | Periudha nga 1 janari në: | | |
|---|---|---|---|---|---|
| | | | 12/31/2015 | | 12/31/2014 |
| 1 | Fitimi/Humbja e vitit | | (72,597,202) | | (55,636,630) |
| | | | | | |
| | *Të ardhura të tjera gjithëpërfshirëse për vitin:* | | - | | |
| | *Diferencat (+/-) nga përkthimi i monedhës në veprimtari të huaja* | | - | | |
| | *Diferencat (+/-) nga rivlerësimi i aktiveve afatgjata materiale* | | - | | |
| | *Diferencat (+/-) nga rivlerësimi i aktivet financiare të mbajtura për shitje* | | - | | |
| | *Pjesa e të ardhurave gjithëpërfshirëse nga pjesëmarrjet* | | - | | |
| 2 | Totali i të ardhurave të tjera gjithëpërfshirëse për vitin | | 0 | | |
| | | | | | |
| 3 | Totali i të ardhurave gjithëpërfshirëse për vitin | | **(72,597,202)** | | **(55,636,630)** |
| | | | | | |
| 4 | Totali i të ardhurave/humbjeve gjithëpërfshirëse për: | | | | |
| | *Pronarët e njësisë ekonomike mëmë* | | | | |
| | *Interesat jo-kontrolluese* | | | | |

**Administrator**
**Astrit Gjyrezi**

Denis Foni

KF Vllaznia sh.a. Shkoder-Albania
1919

## PASQYRA E NDRYSHIMEVE NE KAPITAL

**Për fundvitin 31 Dhjetor 2015 dhe 31 Dhjetor 2014**

**Te gjitha balancat janë në LEKE**

| Nr | Struktura | Kapitali i nenshkruar | Primi I aksionit | Diferenca rivleresimi | Rezerva statutore | Rezerva ligjore | Rezerva te tjera | Fitimi i pashperndare | Interesa Jo-Kontrollues | Totali |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| **1** | **Pozicioni me 31.12.2013** | **94,500,000** | | | | | | **(99,349,580)** | | **(4,849,580)** |
| 2 | Fitimi neto per periudhen kontabel 2014 | | | | | | | (55,636,630) | | (55,636,630) |
| 3 | Dividentet e paguar | | | | | | | | | - |
| 4 | Emetim i kapitalit aksionar | 44,000,000 | | | | | | | | 44,000,000 |
| 5 | Shperndarja e fitimit te vitit 2013 | | | | | | | | | - |
| **6** | **Pozicioni me 31.12.2014** | **138,500,000** | - | - | - | - | - | **(154,986,210)** | - | **(16,486,210)** |
| 7 | Efekti i ndryshimeve ne politikat kontabel | | | | | | | | | |
| **8** | **Pozicioni i rregulluar** | **138,500,000** | - | - | - | - | - | **(154,986,210)** | - | **(16,486,210)** |
| 9 | Fitimi neto per periudhen kontabel 2015 | | | | | | | (72,597,202) | | (72,597,202) |
| 10 | Dividentet e paguar | | | | | | | | | - |
| 11 | Emetim i kapitalit aksionar | 57,822,000 | | | | | | | | 57,822,000 |
| 12 | Shperndarja e fitimit te vitit 2014 | | | | | | | - | | - |
| **13** | **Pozicioni me 31.12.2015** | **196,322,000** | - | - | - | - | - | **(227,583,412)** | - | **(31,261,412)** |

**Administrator**
**Astrit Gjyrezi**

Dlmin Fomi

# SHENIME MBI PASQYRAT FINANCIARE

## 1. HYRJE

**“KLUBI FUTBOLLIT VLLAZNIA SHPK”** eshte regjistruar si shoqeri tregtare ne perputhje me Ligjin Nr.9901,date 14 Prill 2008 “Mbi Shoqerite tregtare”.

Shoqëria Anonime Klubi i Futbollit Vllaznia është, regjistruar në Qendrën kombëtare të regjistrimit me datë 29/08/2011 dhe pajisur me numër unik identifikimi të subjektit (NIPT) L17029001S. Selia e shoqërisë Rr. Djepaxhijej Nr. 2, Shkodër.

## 1. RESPEKTIMI I STANDARTEVE

Pasqyrat Financiare shoqeruese jane pergatitur ne perputhje me Ligjin Nr. 9228 date 29 Prill 2004 “Per Kontabilitetin dhe Pasqyrat Finaciare”

## 2. POLITIKAT KRYESORE KONTABILE

### a) TE PERGJITHSHME

Pasqyrat financiare jane pergatitur duke respektuar parimin e kostos historike dhe ne perputhje me Standartet Kombetare te Kontabilitetit (SKK). Monedha raportuese eshte LEK Shqiptar (“LEK”)

### b) TE ARDHURAT

Te ardhurat njihen kur produktet dhe sherbimet jane realizuar.

### c) VALUTAT E HUAJA

Transaksionet ne monedhe te huaj fillimisht konvertohen ne Lek me kursin e kembimit ne daten e transaksionit.

Aktivet dhe detyrimet monetare te shprehura ne valute te huaj konvertohen ne LEK bazuar ne kursin e kembimit te deklaruar ne fund te vitit nga Banka e Shqiperise.

Ne perputhje me Standartet Kombetare te Kontabilitetit diferencat e realizuara nga Kurset e Kembimit rregjistrohen ne pasqyren e te ardhurave dhe shpenzimeve.

### d) AKTIVET AFATGJATA MATERIALE

Aktivet e qendrueshme te trupezuara paraqiten me kosto historike pasi zbritet amortizimi. Amortizimi kalohet ne pasqyren e te ardhurave dhe shpenzimeve ne perputhje me legjislacionin Shqiptar. Ky legjislacion pohon se normat e amortizimit duhet te aplikohen mbi vleren e mbetur te aktivit te qendrueshem te trupezuar.

Normat e amortizimit te aplikuara per kategori te ndryshme te aktiveve te qendrueshme jane si me poshte.

| | |
|---|---|
| **Mobileri dhe Paisje Zyre** | 20 % |

### e) INVENTARI

Inventaret jane pasqyruar me kosto historike.

### f) TATIMI MBI FITIMIN

Shpenzimi I tatim fitimit aktual bazohet ne shumen e tatim fitimit te pagueshem sipas Ligjit Shqiptar si percaktuar ne rregullat baze kontabile ne Shqiperi. Norma e tatim fitimit ne fuqi gjate vitit 2015 ishte 15%.

### g) AKTIVET MONETARE

Aktivet monetare perfshijne balancat e parave ne arke dhe llogarite rrjedhese te mbajtura ne bankat tregtare.

### h) FURNITORE DHE DETYRIME TE TJERA

Furnitoret dhe detyrimet e tjera paraqiten me kosto.

### i) KRAHASUESHMERIA

Informacioni krahasues paraqitet ne menyre te vazhdueshme, duke aplikuar politikat kontabel te Shoqerise dhe duke u bazuar ne modelin e pasqyrave financiare sipas sistemit kontabel Shqiptar.

## 3.1.1 AKTIVE MONETARE

Teprica e likuiditeteve per vitin qe mbyllet me 31 Dhjetor 2015 paraqitet si me poshte:

**Banka**

| Nr | Emri i Bankes | Monedha | Nr llogarise | Vlera ne valute | Kursi fund vitit | Vlera ne leke |
|---|---|---|---|---|---|---|
| 1 | Tirana Bank Akademia | ALL | IBAN AL21 2065 1017 0000 6003 1323 7102 | | | 136,519.78 |
| 2 | Tirana Bank Lek | ALL | IBAN AL75 2065 1017 0000 6003 1323 7100 | | | 24,580.52 |
| 3 | Tirana Bank Euro | EURO | IBAN AL48206510170000600313237101 | 9.03 | 137.28 | 1,239.64 |
| | | | **Totali** | | | **162,340** |

## TE DREJTA TE ARKETUESHME

### *3.1.2 NGA AKTIVITETI I SHFRYTEZIMIT*

| NR | EMERTIM | DTFAT | NRFAT | GJENDJE |
|---|---|---|---|---|
| 1 | AKADEMIA | 31/03/2015 | 15 | 27,000.00 |
| 2 | AKADEMIA | 30/12/2015 | 21 | 700.00 |
| 3 | COLOSSEO CONSTRUCTION | 27/08/2015 | 12 | 360,000.00 |
|  | **Totali** |  |  | **387,700.00** |

### *3.1.3 TATIM MBI FITIMIN*

Teprica e tatimit mbi fitimin per vitin qe mbyllet me 31 Dhjetor 2015 paraqitet si me poshte:

| ***Tatim mbi fitimin (saldo debitore/kreditore)*** | **Tot.** | **80,000** |
|---|---|---|
|  |  |  |
| Tatim nga viti kaluar | Leke | 80,000 |
| Tatim I paguar | "" |  |
| Tatimi i derdhur paradhenie | "" |  |
| Tatim rimbursuar | "" |  |
| Tatimi i vitit ushtrimor | "" | - |

## INVENTARI

Teprica e Inventarit te Imet per vitin qe mbyllet me 31 Dhjetor 2015 paraqitet si me poshte:

|  | **Komplete sportive** | njesia | sasi | cmim | vlefte |
|---|---|---|---|---|---|
| S011 | Body 3 Bluza poshtme | PAL | 20.00 | 583.334 | 11,666.67 |
| S023 | GIUBOTTO PANCHINA | COP | 7.00 | 7,363.290 | 51,543.03 |
| S052 | BERMUDA APOLLO | COP | 3.00 | 1,363.733 | 4,091.20 |
| S059 | Uniforma portieri | COP | 4.00 | 2,000.000 | 8,000.00 |
| S061 | Tuta perfaqesie | PAL | 7.00 | 4,000.000 | 28,000.00 |
| S062 | Xhupa dimri | PAL | 6.00 | 5,166.667 | 31,000.00 |
| S063 | Canta sporti | PAL | 6.00 | 2,500.000 | 15,000.00 |
| S064 | Kanatjere sintetike | COP | 45.00 | 250.000 | 11,250.00 |
| S065 | Jeleke stervitje | COP | 150.00 | 250.000 | 37,500.00 |
| S066 | Geta futbolli | COP | 76.00 | 500.000 | 38,000.00 |
| S067 | Uniforma futbolli | COP | 72.00 | 1,500.000 | 108,000.00 |
| S068 | Piketa kone | COP | 30.00 | 150.000 | 4,500.00 |
| S069 | Topa futbolli | COP | 2.00 | 2,000.000 | 4,000.00 |
| S070 | Balanca | COP | 3.00 | 1,000.000 | 3,000.00 |
| S071 | Kepuce futbolli | COP | 2.00 | 1,500.000 | 3,000.00 |
|  | Totali |  |  |  | **358,550.90** |

|  | **Inventar i imet te tjera** | njesia | sasi | cmim | vlefte |
|---|---|---|---|---|---|
| I019 | Flamur shqiptar | COP | 20.00 | 500.000 | 10,000.00 |

|  |  |  |  |  |  |
|---|---|---|---|---|---|
| I020 | Flamur shqiptar 2/3 | COP | 1.00 | 2,500.000 | 2,500.00 |

| | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|
| **I021** | Shkopinj | COP | 20.00 | 100.000 | 2,000.00 |
| **I022** | Top finale 13 OMB | COP | 15.00 | 11,138.889 | 167,083.33 |
| | **Totali** | | | | **181,583.33** |
| | **Totali** | | | | **540,134.23** |

### 3.2.1 AKTIVE AFATGJATA MATERIALE

## Aktivet Afatgjata Materiale me vlere fillestare 2015

| Nr | Emertimi | Sasia | Gjendje 01/01/2015 | Shtesa nga rivleresimet | Shtesa | Pakesime | Gjendje 31/12/2015 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 1 | Toka | | | | | | |
| 2 | Ndertime | | | | | | |
| 3 | Paisje zyre | | 541,567 | | | | 541,567 |
| 4 | Mobilje zyre | | 412,000 | | | | 412,000 |
| 5 | Mjete transporti | | - | | | | 0 |
| | ***TOTALI*** | | ***953,567*** | ***0*** | ***0*** | ***0*** | ***953,567*** |

## Amortizimi A.A.Materiale 2015

| Nr | Emertimi | Sasia | Gjendje 01/01/2015 | Shtesa nga rivleresimet | Shtesa | Pakesime | Gjendje 31/12/2015 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 1 | Toka | | | | | | |
| 2 | Ndertime | | | | | | |
| 3 | Paisje zyre | | 165,174 | | 75,279 | | 240,453 |
| 4 | Mobilje zyre | | 112,814 | | 59,837 | | 172,651 |
| 5 | Mjete transporti | | 0 | | | | 0 |
| | ***TOTALI*** | | ***277,988*** | ***0*** | ***135,116*** | ***0*** | ***413,104*** |

## Vlera Kontabel Neto e A.A.Materiale 2015

| Nr | Emertimi | Sasia | Gjendje 01/01/2015 | Shtesa nga rivleresimet | Shtesa | Pakesime | Gjendje 31/12/2015 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 1 | Toka | | | | | | |
| 2 | Ndertime | | | | | | |
| 3 | Paisje zyre | | 376,393 | | 0 | 75,279 | 301,114 |
| 4 | Mobilje zyre | | 299,186 | | 0 | 59,837 | 239,349 |
| 5 | Mjete transporti | | 0 | | 0 | 0 | 0 |
| | ***TOTALI*** | | ***675,579*** | ***0*** | ***0*** | ***135,116*** | ***540,463*** |

Denis Foni

## DETYRIMET AFATSHKURTRA

### *3.3.1 TE PAGUESHME PER AKTIVITETIN E SHFRYTEZIMIT*

Teprica e furnitoreve per blerje dhe sherbime per vitin qe mbyllet me 31 Dhjetor paraqitet si me poshte:

| NR | PERSHKRIM | GJENDJE | | GJENDJEMV |
|---|---|---|---|---|
| 1 | ALBANIAN MOBILE COMMUNICATIONS | | | 49905.61 |
| 2 | ARGENTI | | | 321000 |
| 3 | ARIFI | | | 859052 |
| 4 | HOTEL BOLONJA | | | 108000 |
| 5 | CEZ SHPERNDARJE | | | 540057.2 |
| 6 | Divjaka Resort | | | 89100 |
| 7 | EAGLE | | | 176599.4 |
| 8 | ELION SHKODRA | | | 310000 |
| 9 | Beqari | | | 159000 |
| 10 | Green 2000 | | | 71400 |
| 11 | LINDITA HALLUNAJ | | | 18792 |
| 12 | IDA | | | 73180 |
| 13 | OLA 1 | | | 243300 |
| 14 | RESHKETA-S | | | 126000 |
| 15 | ROZAFAT | | | 426092 |
| 16 | RTV ROZAFA | | | 4000 |
| 17 | SABINA | | | 618240 |
| 18 | DANI SECURITY | | | 132000 |
| 19 | Sezai Shpuza | | | 490500 |
| 20 | SHKODRA | | | 5000 |
| 21 | SONA | | | 60720 |
| 22 | UJESJELLES KANALIZIME | | | 431852.8 |
| 23 | VISAR GOLEMI | | | 22000 |
| 24 | VODAFONE | | | 70513.15 |
| 25 | ELIS TERROTI | 902 | 137.28 | 123826.56 |
| 26 | ONZE | -3121 | 137.28 | -428450.88 |
| | **Totali** | | | **5,101,679.84** |

### *3.3.2 TE PAGUESHME NDAJ PUNONJESVE*

**Detyrimet ndaj punonjesve** jane detyrime per pagat e punonjesve te muajit Dhjetor 2015.

### *3.3.3 DETYRIME TATIMORE*

| Kodi | Pershkrim | Vlere |
|---|---|---|
| 431 | Sigurime shoqerore dhe shendetsore | 2,643,995.00 |

Denis Gori

| | | |
|---|---|---|
| **442** | Tatim mbi te ardhurat e personale | 336,700.00 |
| **4453** | Shteti-TVSH per tu paguar | 4,269,835.24 |
| **449** | Tatimi ne burim | 13,204,898.7 |
| | **Totali** | **20,455,429** |

### *3.3.4 TE TJERA TE PAGUESHME*

Pasqyrojne huane e marre nga Federata Shqiptare e Futbollit dhe detyrimin ndaj personelit per tatimin ne burim te shuar.

### 3.5.1 KAPITALI

| | | |
|---|---|---|
| **Kapitali aksionar ( I nenshkruar)** | **Leke** | **196,322,000** |
| **Humbja e mbartur** | | **(154,986,210)** |
| **Fitimi (Humbja) e vitit financiar** | **Total i** | **(72,597,202)** |
| • Fitimi i ushtrimit | Leke | (72,597,202) |
| • Shpenzime te pa zbriteshme | "" | 70,934,015 |
| • Fitimi para tatimit | "" | (1,663,187) |
| • Tatimi mbi fitimin | "" | - |

## 4.1 TE ARDHURA NGA VEPRIMTARIA E SHFRYTEZIMIT

Te ardhurat nga veprimtaria e shfrytezimit per periudhen kontabel 1 Janar 2015 deri ne 31 Dhjetor 2015 paraqitet e detajuar si me poshte

| Kodi | Pershkrim | Vlere |
|---|---|---|
| **7042** | Te ardhura nga akademia | 5,256,107.67 |
| **7043** | Te ardhura nga sponsorizimet | 408,540.00 |
| **7048** | Te ardhura nga formimi lojatreve | 1,783,142.79 |
| **7051** | Te ardhura nga shitja biletave | 375,417.00 |
| **73** | Te ardhura nga shitja futbollisteve | 8,183,232.28 |
| | **Totali** | **16,006,439.74** |

## 4.2 SHPENZIME TE TJERA NGA VEPRIMTARIA E SHFRYTEZIMIT

Shpenzime te tjera nga veprimtaria e shfrytezimit per periudhen kontabel 1 Janar 2015 deri ne 31 Dhjetor 2015 paraqitet e detajuar si me poshte:

| Kodi | Pershkrimi | Vlere |
|---|---|---|
| **6022** | Blerje lende djegese | 951,643.00 |
| **6024** | Blerje vaj Johnson Oil | 50,000.00 |
| **6028** | Blerje profile | 109,980.00 |
| **604** | Bl.energji,avull,uje | 19,090.00 |
| **6121** | Trajtime mjekesore futbolliste | 863,998.80 |
| **613** | Qira | 1,599,299.00 |

Deniz Fani

|  |  |  |
|---|---|---|
| **615** | Mirembajtje dhe riparime | 122,380.00 |
| 6151 | Sherbime mirembajtje | 55,000.00 |
| **616** | Sigurime | 16,354.84 |
| 61801 | shpenzime buqeta lulesh | 5,000.00 |
| **61802** | shpenzime stampime | 83,825.50 |
| 61803 | shpenzim ruajtje dhe kontroll biletash | 70,000.00 |
| **61805** | shpenzime hoteleri | 5,816,794.00 |
| 61806 | shpenzime restoranti | 628,742.00 |
| **61807** | shpenzime printim dhe vendosje baner | 418,344.00 |
| 61809 | shpenzime boje hidromat | 84,741.00 |
| **61811** | shpenzime domain dhe internet | 5,097.00 |
| 61812 | shpenzime kancelarie | 118,583.33 |
| **61814** | Shpenzime trajtim ushqim/pije freskuese | 4,952,750.00 |
| 61818 | Shpenzime fotografie/filmime montazh | 134,119.00 |
| **61819** | Blerje artikuj industriale | 90,909.00 |
| 61820 | Shpenzime grumbullimi | 30,000.00 |
| **61821** | Shpenzime rezervim fushe | 56,250.00 |
| 61822 | Sherbime larje rroba | 88,000.00 |
| **61826** | Sherbime mirembajtje web | 14,415.88 |
| 61834 | Blerje materiale ndertimi | 33,000.00 |
| **61836** | Shpenzime blerje bllok ceku | 1,961.96 |
| 61837 | Sherbim ambulator Malteser | 50,000.00 |
| **61838** | Sherbime elektricist | 20,000.00 |
| 61839 | Blerje bileta nga FSHF | 22,000.00 |
| **61840** | Transport akademia dhe sportist | 2,136,639.30 |
| 61841 | Shpenzime te ndryshme | 77,638.00 |
| **61842** | Shpenzim proces gjyqesor | 264,400.00 |
| 622 | Paga ndermjetes, honorare | 210,000.00 |
| **624** | Publicitet,reklama | 423,780.00 |
| 6271 | Transporte per blerje | 2,849,554.00 |
| **628** | Sherbime bankare | 37,924.86 |
| 6323 | Takse doganore | 110,000.00 |
| **648** | Shpenzime shperblime per personelin | 26,000.00 |
| 6491 | Shpenzime doktor | 444,000.00 |
| **6492** | Shpenzime trajner akademie | 3,370,332.00 |
| 6493 | Shpenzime te tjere | 730,882.00 |
| **6494** | Shpenzime paga zv.trajner | 824,500.00 |
| 6495 | Shpenzime paga lojtare | 53,437,748.00 |
| **6498** | Shperblim lojtare | 728,516.00 |
| 6499 | Shpenzime paga magazinier | 126,000.00 |
| **657** | Gjoba dhe demshperblime | 515,000.00 |
| 672 | Shpenzime provizioni per ceshtje gjyqesore | 199,000.00 |
|  | **Totali** | **83,024,192** |

### 4.3 TE ARDHURAT FINANCIARE

Teprica e te ardhurave dhe shpenzimeve financiare per periudhen kontabile 01 Janar 2015 deri me 31 Dhjetor 2015 paraqitet si me poshte:

Foni

| Kod | Pershkrimi | Vlere |
|---|---|---|
| 769 | Fitim nga kembimet valutore | 16,696.40 |
| 669 | Humbje nga kembimet valutore | -210,362.55 |

## SHENIME TE PERGJITHSHME PER PASQYREN E LEVIZJES SE MJETEVE MONETARE

| Nr. | Pershkrimi | Vlera |
|---|---|---|
| 1 | Arketim kliente | 10,295,345.07 |
| 2 | Arketim nga shitja futbollisteve | 8,183,232.28 |
| 3 | Arketim kapitali | 57,822,000.00 |
| 4 | Arketim grante | 2,802,800.00 |
| 5 | Likuidim furnitore | -17,366,261.02 |
| 6 | Likuidm paga | -5,861,182.00 |
| 7 | Likuidim personel akademia (doktor, trajner, zv.trajner.) | -5,319,042.00 |
| 8 | Likuidim Lojtare | -46,421,323.00 |
| 9 | Likuidim kreditore | -1,565,205.00 |
| 10 | Pagese Gjoba dhe demshperblime | -515,000.00 |
| 11 | Likuidim detyrim provizioni | -301,000.00 |
| 12 | Pagesa per proces gjyqesor | -264,400.00 |

## SHËNIM A - HUMBJET E MBARTURA TE SHOQERISE

Shoqeria ka pasur një humbje neto prej 72,597,202 lek gjatë vitit të mbyllur më 31 Dhjetor 2015 dhe, deri në këtë datë, detyrimet e shoqërisë kanë tejkaluar totalin e aktiveve të saj për shumën 31,261,412 lek. Gjithashtu shoqëria ka rezultuar me humbje neto 55,636,630 lek gjatë vitit të mbyllur më 31 Dhjetor 2014 dhe, deri në këtë datë, detyrimet e shoqërisë kanë tejkaluar totalin e aktiveve të saj për shumën 16,486,210 lek. Kapitalet e veta të shoqërise janë negative dhe kapitali neto është zvogeluar me 14,775,202 lek në krahasim me periudhen paraardhese 2014.

## SHENIM B - SHËNIME TË TJERA SHPJEGUESE

Ngjarje të ndodhura pas datës së bilancit për të cilat bëhen rregullime ne bilanc, apo ngjarje të ndodhura pas dates së bilancit për të cilat nuk bëhen rregulline nuk ka.

Gabime materiale të ndodhura në periudhat kontabel të mëparëshme të konstatuara gjatë periudhës raportuese dhe korigjime nuk ka.

**" KLUBI FUTBOLLIT VLLAZNIA" SHA**

Astrit Gjyrezi

Denis Fani

*Shkoder me 12.02.2016*

**Shoqeria KLUBI I FUTBOLLIT VLLAZNIA**
**NIPTI L17029001S**

## Aktivet Afatgjata Materiale me vlere fillestare 2015

| Nr | Emertimi | Sasia | Gjendje 1/1/2015 | Shtesa nga rivleresimet | Shtesa | Pakesime | Gjendje 12/31/2015 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 1 | Toka | | | | | | |
| 2 | Ndertime | | | | | | |
| 3 | Paisje zyre | | 541,567 | | | | 541,567 |
| 4 | Mobilje zyre | | 412,000 | | | | 412,000 |
| 5 | Mjete transporti | | - | | | | 0 |
| | ***TOTALI*** | | ***953,567*** | ***0*** | ***0*** | ***0*** | ***953,567*** |

## Amortizimi A.A.Materiale 2015

| Nr | Emertimi | Sasia | Gjendje 1/1/2015 | Shtesa nga rivleresimet | Shtesa | Pakesime | Gjendje 12/31/2015 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 1 | Toka | | | | | | |
| 2 | Ndertime | | | | | | |
| 3 | Paisje zyre | | 165,174 | | 75,279 | | 240,453 |
| 4 | Mobilje zyre | | 112,814 | | 59,837 | | 172,651 |
| 5 | Mjete transporti | | 0 | | | | 0 |
| | ***TOTALI*** | | ***277,988*** | ***0*** | ***135,116*** | ***0*** | ***413,104*** |

## Vlera Kontabel Neto e A.A.Materiale 2015

| Nr | Emertimi | Sasia | Gjendje 1/1/2015 | Shtesa nga rivleresimet | Shtesa | Pakesime | Gjendje 12/31/2015 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 1 | Toka | | | | | | |
| 2 | Ndertime | | | | | | |
| 3 | Paisje zyre | | 376,393 | | 0 | 75,279 | 301,114 |
| 4 | Mobilje zyre | | 299,186 | | 0 | 59,837 | 239,349 |

1919

Denis Fani

|  |  |  |  |  |  |  |  |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 5 | Mjete transporti |  | 0 |  | 0 | 0 | 0 |
|  | ***TOTALI*** |  | ***675,579*** | ***0*** | ***0*** | ***135,116*** | ***540,463*** |

**Administratori**
Astrit Gjyrezi

KF Vllaznia sh.a. * Shkodër-Albania * 1919

Dmir Femi

**Shoqeria KLUBI I FUTBOLLIT VLLAZNIA SHA**
**NIPTI L17029001S**

Inventari automjeteve ne pronesi te subjektit 2015

| Nr. | Lloji i automjetit | Kapaciteti | Targa | Vlera fillestare | Vlera mbetur |
|---|---|---|---|---|---|
| | | | | | |
| | | | | | |
| | | | | | |
| | | | | | |

**Administratori**
Astrit Gjyrezi

**Subjekti** **Klubi I Futbollit Vllaznia**
**NIPT** **L17029001S**

## Gjendje inventari 31/12/2015

| Komplete sportive | | njesia | sasi | cmim | vlefte |
|---|---|---|---|---|---|
| S011 | Body 3 Bluza poshtme | PAL | 20.00 | 583.333 | 11,666.67 |
| S023 | GIUBOTTO PANCHINA | COP | 7.00 | 7,363.290 | 51,543.03 |
| S052 | BERMUDA APOLLO | COP | 3.00 | 1,363.733 | 4,091.20 |
| S059 | Uniforma portieri | COP | 4.00 | 2,000.000 | 8,000.00 |
| S061 | Tuta perfaqesie | PAL | 7.00 | 4,000.000 | 28,000.00 |
| S062 | Xhupa dimri | PAL | 6.00 | 5,166.667 | 31,000.00 |
| S063 | Canta sporti | PAL | 6.00 | 2,500.000 | 15,000.00 |
| S064 | Kanatjere sintetike | COP | 45.00 | 250.000 | 11,250.00 |
| S065 | Jeleke stervitje | COP | 150.00 | 250.000 | 37,500.00 |
| S066 | Geta futbolli | COP | 76.00 | 500.000 | 38,000.00 |
| S067 | Uniforma futbolli | COP | 72.00 | 1,500.000 | 108,000.00 |
| S068 | Piketa kone | COP | 30.00 | 150.000 | 4,500.00 |
| S069 | Topa futbolli | COP | 2.00 | 2,000.000 | 4,000.00 |
| S070 | Balanca | COP | 3.00 | 1,000.000 | 3,000.00 |
| S071 | Kepuce futbolli | COP | 2.00 | 1,500.000 | 3,000.00 |
| | **Totali** | | | | **358,550.90** |

| Inventar i imet te tjera | | njesia | sasi | cmim | vlefte |
|---|---|---|---|---|---|
| I019 | Flamur shqiptar | COP | 20.00 | 500.000 | 10,000.00 |
| I020 | Flamur shqiptar 2/3 | COP | 1.00 | 2,500.000 | 2,500.00 |
| I021 | Shkopinj | COP | 20.00 | 100.000 | 2,000.00 |

Denis Foni

|  |  |  |  |  |  |
|---|---|---|---|---|---|
| I022 | Top finale 13 OMB | COP | 15.00 | 11,138.889 | 167,083.33 |
| **Totali** |  |  |  |  | **181,583.33** |
| **Totali** |  |  |  |  | **540,134.23** |

**Administrator**
Astrit Gjyrezi

KF Vllaznia sh.a. SHKODER ALBANIA 1919

Demi Fomi