

Emertimi dhe Forma ligjore	<u>LUFRA shpk</u>
NIPT -i	<u>K 33804402 L</u>
Adresa e Selise	_____
Data e krijimit	_____
Nr. i Regjistrimit Tregetar	_____
Veprimtaria Kryesore	<u>Grumbullim dhe perpunim i qumshtit ,tregtimi i qumshtit</u> <u>dhe nenprodukteve te tij.</u>

PASQYRAT FINANCIARE

(Ne zbatim te Standartit Kombetar te Kontabilitetit Nr.2 te Permiresuar dhe Ligjit Nr. 9228 Date 29.04.2004 Per Kontabilitetin dhe Pasqyrat Financiare)

Viti 2017

Pasqyra Financiare jane individuale	_____
Pasqyra Financiare jane te konsoliduara	_____
Pasqyra Financiare jane te shprehura ne	_____
Pasqyra Financiare jane te rumbullakosura ne	_____

Periudha Kontabel e Pasqyrave Financiare	Nga	01.01.2017
	Deri	31.12.2017

Data e mbylljes se Pasqyrave Financiare	<u>10.03.2018</u>
---	-------------------



Pasqyra e Pozicionit Financiar (Balanci)

Nr	A K T I V E T	Shenimet	2017	2016
	Aktivitet Afatshkurtra			
	▶ Aktivitet monetare	1	80,386,602	4,910,285
	1 Banka		78,399,152	3,889,785
	2 Arka		1,987,450	1,020,500
	▶ Investime	2		-
	1 Në tituj pronësie të njësisve ekonomike brenda grupit	2.1		
	2 Aksionet e veta	2.2		
	3 Te tjera Financiare	2.3		
	▶ Të drejta të arkëtueshme	3	35,484,769	46,174,515
	1 Nga aktiviteti i shfrytëzimit	3.1	35,484,769	30,365,154
	2 Nga njësitë ekonomike brenda grupit	3.2		
	3 Nga njësitë ekonomike ku ka interesa pjesëmarrëse	3.3		
	4 Të tjera	3.4	-	15,809,361
	5 Kapital i nënshkruar i papaguar	3.5		
	▶ Inventarët	4	21,802,589	112,420,932
	1 Lëndë e parë dhe materiale të konsumueshme	4.1	4,493,886	25,872,975
	2 Prodhime në proces dhe gjysëmprodukte	4.2		
	3 Produkte të gatshme	4.3	1,584,549	82,706,700
	4 Mallra	4.4	4,099,341	3,841,257
	5 Aktive Biologjike (Gjë e gjallë në ritje e majmëri)	4.5		
	6 Inventar i imet	4.6	11,624,813	
	7 Parapagime për inventar	4.7		
	▶ Shpenzime të shtyra	5		
	▶ Të arkëtueshme nga të ardhurat e konstatuara	6		
I	TOTALI AKTIVEVE AFATSHKURTRA		137,673,960	163,505,732
	Aktivitet Afatgjata			
	▶ Aktive financiare	7	-	-
	1 Tituj pronësie në njësitë ekonomike brenda grupit	7.1		
	2 Tituj të huadhënies në njësitë ekonomike brenda grupit	7.2		
	3 Tituj pronësie në njësitë ekonomike ku ka interesa pjesëmarrëse	7.3		
	4 Tituj të huadhënies në njësitë ekonomike ku ka interesa pjesëmarrëse	7.4		
	5 Tituj të tjerë të mbajtur si aktive afatgjata	7.5		
	6 Tituj të tjerë të huadhënies	7.6		
	▶ Aktivitet materiale	8	665,073,388	694,248,566
	1 Toka dhe ndërtesa	8.1	75,370,005	63,426,692
	2 Impiante dhe makineri	8.2	551,504,820	586,119,148
	3 Të tjera instalime dhe pajisje	8.3	7,887,415	9,729,691
	4 Mjete transporti	8.4	30,311,148	34,973,035
	▶ Aktivitet biologjike	9		
	▶ Aktive jo materiale:	10	-	-
	1 Koncesione, patenta, liçenca, marka tregtare, të drejta	10.1		
	2 Emri i Mirë	10.2		
	3 Parapagime për AAJM	10.3		
	▶ Aktive tatimore të shtyra	11		
	▶ Kapitali i nënshkruar i papaguar	12		
II	TOTALI AKTIVEVE AFATGJATA		665,073,388	694,248,566
	AKTIVE TOTALE		802,747,348	857,754,298

Pasqyra e Pozicionit Financiar (Balanci)

Nr	DETYRIMET DHE KAPITALI	Shenimet	2017	2016
	► Detyrime afatshkurtra:	13	534,846,809	623,116,500
1	Titujt e huamarrjes	13.1	.	
2	Detyrime ndaj institucioneve të kredisë	13.2	-	40,000,000
3	Arkëtime në avancë për porosi	13.3		
4	Të pagueshme për aktivitetin e shfrytëzimit	13.4	496,943,399	537,425,049
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	13,406,704	5,442,589
9	Të pagueshme për detyrimet tatimore	13.9	8,881,621	-
10	Të tjera të pagueshme	13.10	24,496,706	40,248,862
	► Të pagueshme për shpenzime të konstatuara	14		
	► Të ardhura të shtyra	15		
	► Provizione	16		
	Totali i Detyrimeve afatshkurtera		534,846,809	623,116,500
	► Detyrime afatgjata:	17	64,363,231	85,370,536
1	Titujt e huamarrjes	17.1		
2	Detyrime ndaj institucioneve të kredisë	17.2	64,363,231	85,370,536
3	Arkëtime 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	27,613,035	27,613,035
	► Provizione:	20		
1	Provizione për pensionet	20.1		
2	Provizione të tjera	20.2		
	► Detyrime tatimore të shtyra	21		
	Totali i Detyrimeve afatgjata		91,976,266	112,983,571
	DETYRIMET TOTALE		626,823,075	736,100,071
	► Kapitali dhe Rezervat	22		
	► Kapitali i Nënshkruar	23	23,760,000	23,760,000
	► Primi i lidhur me kapitalin	24		
	► Rezerva rivlerësimi	25		
	► Rezerva të tjera	26		
1	Rezerva ligjore	26.1	3,950,506	2,950,506
2	Rezerva statutore	26.2		
3	Rezerva të tjera	26.3	93,943,721	53,852,433
	► Fitimi i pashpërndarë	27		
	► Fitim / Humbja e Vitit	28	54,270,046	41,091,288
	Totali i Kapitalit		175,924,273	121,654,227
	TOTALI I DETYRIMEVE DHE KAPITALIT		802,747,348	857,754,298

Pasqyra e Performancës
(Pasqyra e të ardhurave dhe shpenzimeve)

Formati 1 – Shpenzimet e shfrytëzimit të klasifikuara sipas natyrës

Nr	Pershkrimi i Elementeve	Shenimet	2017	2016
▶	Të ardhura nga aktiviteti i shfrytëzimit	29	1,010,507,875	832,328,841
▶	Ndryshimi në inventarin e produkteve të gatshme dhe prodhimit	30	- 81,122,151	81,258,200
▶	Puna e kryer nga njësia ekonomike dhe e kapitalizuar	31		
▶	Të ardhura të tjera të shfrytëzimit	32	15,770,000	12,408,645
▶	Lënda e parë dhe materiale të konsumueshme	33	- 542,949,135	-567,236,368
	1 Lënda e parë dhe materiale të konsumueshme	33.1	- 542,949,135	-567,236,368
	2 Të tjera shpenzime	33.2		
▶	Shpenzime të personelit	34	- 70,165,031	-50,707,623
	1 Paga dhe shpërblime	34.1	- 60,126,947	-42,696,875
	2 Shpenzime të sigurimeve shoqërore/shëndetsore (paraqitur veçmas nga shpenzimet për pensionet)	34.2	-10,038,084	-8,010,748
▶	Zhvlerësimi i aktiveve afatgjata materiale	35		
▶	Shpenzime konsumi dhe amortizimi	36	- 92,506,911	-2,756,549
▶	Shpenzime të tjera shfrytëzimi	37	- 171,439,691	-250,832,285
▶	Të ardhura të tjera	38		0
	1 Të ardhura nga njësitë ekonomike ku ka interesa pjesëmarrës 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		
▶	Zhvlerësimi i aktiveve financiare dhe investimeve financiare të matura si aktive afatshkurtra	39		
▶	Shpenzime financiare	40	- 4,247,844	-6,120,170
	1 Shpenzime interesi dhe shpenzime të ngjashme (paraqitur veçmas shpenzimet për t'u paguar tek njësitë ekonomike brenda grupit)	40.1	- 4,247,844	- 6,120,170
	2 Shpenzime të tjera financiare	40.2		
▶	Pjesa e fitimit/humbjes nga pjesëmarrjet	41		
▶	Fitimi/Humbja para tatimit	42	63,847,112	48,342,691
▶	Shpenzimi i tatimit mbi fitimin	43	9,577,067	7,251,404
	1 Shpenzimi aktual i tatimit mbi fitimin	43.1	9,577,067	7,251,404
	2 Shpenzimi i tatimit të shtyrë	43.2		
	3 Pjesa e tatimit të pjesëmarrjeve	43.3		
▶	Fitimi/Humbja e vitit	44	54,270,046	41,091,288
▶	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		2017	2016
▶	Fitimi/Humbja e vitit	46		
	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		
▶	Totali i të ardhurave gjithëpërfshirëse për vitin	48	54,270,046	41,091,288
▶	Totali i të ardhurave/humbjeve gjithëpërfshirëse për:	49		
	Pronarët e njësisë ekonomike mëmë	49.1		
	Interesat jo-kontrolluese	49.2		

Pasqyra e Fluksit te Mjeteve Monetare
(metoda indirekte)

	2017	2016
► Fluksi i Mjeteve Monetare nga/(përdorur në) aktivitetin e shfrytëzimit		
<i>Fitim / Humbja e vitit</i>	54,270,046	41,091,288
<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>	92,506,911	2,756,549
<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>	10,689,746	10,530,059
<i>Rënie/(rritje) në inventarë</i>	90,618,343	- 107,425,932
<i>Rritje/(rënie) në detyrimet e pagueshme</i>	- 117,241,111	84,966,945
<i>Rritje/(rënie) në detyrime për punonjësit</i>	7,964,115	973,067
Mjete monetare neto nga/(përdorur në) aktivitetin e shfrytëzimit	- 7,968,907	32,891,976
► 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>	- 63,331,733	- 29,152,767
<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	- 63,331,733	- 29,152,767
► 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>		
<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		-
Rritje/(rënie) neto në mjete monetare dhe ekuivalentë të mjeteve monetare	75,476,317	3,739,209
Mjete monetare dhe ekuivalentë të mjeteve monetare më 1 janar 2017	4,910,285	1,171,076
<i>Efkti i luhatjeve të kursit të këmbimit të mjeteve monetare</i>		
Mjete monetare dhe ekuivalentë të mjeteve monetare më 31 dhjetor 2017	80,386,602	4,910,285

Pasqyra e Ndryshimeve në Kapitalin Neto

	Kapitali i nënsh	Primi i lidhur me kapitalin	Rezerva Rivlerësimi	Rezerva Ligjore	Rezerva Statuore	Rezerva të tjera	Fitimet e Pashpërndara	Fitim / Humbja e vitit	Totali	Interesa Jo-Kontrollues	Totali
Pozicioni financiar i rideklaruar më 31 dhjetor 2014	23,760,000	0	0	1,251,579	0	21,460,325	0	8,392,108	0	0	54,864,012
Pozicioni financiar i rideklaruar më 1 janar 2015	23,760,000	0	0	1,251,579	0	21,460,325	0	8,392,108	0	0	54,864,012
Totali i të ardhura gjithëpërfshirëse për vitin:											0
Fitimi / Humbja e vitit								25,698,927			25,698,927
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						8,392,108		-8,392,108			0
Dividendë të paguar											0
Totali i transaksioneve me pronarët e njësisë ekonomike											0
Pozicioni financiar më 31 dhjetor 2016	23,760,000	0	0	1,251,579	0	29,852,433	0	25,698,927	0	0	80,562,939
Totali i të ardhura gjithëpërfshirëse për vitin:											0
Fitimi / Humbja e vitit								41,091,288			41,091,288
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				1,698,927		24,000,000		-25,698,927			0
Dividendë të paguar											0
Totali i transaksioneve me pronarët e njësisë ekonomike											0
Pozicioni financiar më 31 dhjetor 2016	23,760,000	0	0	2,950,506	0	53,852,433	0	41,091,288	0	0	121,654,227

Pozicioni financiar më 01 janar 2017	23,760,000	0	0	2,950,506	0	53,852,433	0	41,091,288	0	0	121,654,227
Totali i të ardhura gjithëpërfshirëse për vitin:											0
Fitimi / Humbja e vitit											0
Të ardhura të tjera gjithëpërfshirëse:								54,270,046			54,270,046
Të ardhura totale gjithëpërfshirëse për vitin:											0
Transaksionet me pronarët e njësisë ekonomike të njohura direkt në kapital:											0
Emetimi i kapitalit të nënshkruar				1,000,000		40,091,288		-41,091,288			0
Dividendë të paguar											0
Totali i transaksioneve me pronarët e njësive ekonomike											0
Pozicioni financiar më 31 dhjetor 2017	23,760,000	0	0	3,950,506	0	93,943,721	0	54,270,046	0	0	175,924,273

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 shpjegimeve duhet te jete :

- a) Informacion i përgjithshëm dhe politikat kontabël
- b) Shënimet që shpjegojnë zërat e ndryshëm të pasqyrave financiare
- c) Shënime të tjera shpjeguese

A I Informacion i përgjithshëm

- 1 Kuadri ligjor: Ligjit 9228 dt 29.04.2004 "Per Kontabilitetin dhe Pasqyrat Financiare"
- 2 Kuadri kontabel i aplikuar : 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 transaksionet ekonomike te veta.
 2. Parimi i vijimesise: veprimtaria ekonomike e njesise sone raportuse eshte e siguruar duke mos pasur ne plan ose nevojte nderprerjen e aktivitetit te saj.
 3. Kompensimi: midis nje aktivit 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 qene 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 ekoncmike mbi formen ligjore
 - Parimin e paaneshmerise pa asnje influencim te qellimshem
 - Parimin e maturise pa optimizem te teperuar,pa nen e mbivleresim te qellimshem
 - Parimin e plotesise duke paraqitur nje pamje te vertete e te drejte te PF.
 - Parimin e qendrushmerise per te mos ndryshuar politikat e metodat kontabel
 - Parimin e krahasushmerise duke siguruar krahasimin midis dy periudhave.

A II Politikat kontabël

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 huamarrjes (dhe interesat) eshte metoda e kapitalizimit ne koston e aktivit 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.
- Komputera 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.

Referenca

B Shënimet që shpjegojnë zërat e ndryshëm të pasqyrave financiare

I AKTIVET AFAT SHKURTERA

1 Aktivet monetare

1.1 Banka

Nr	Emri i Bankes	Monedha	Nr llogarise	Vlera ne valute	Kursi fund vitit	Vlera ne leke	
	BKT	leke	512101			15,855,049	
	BKT	Euro	512401	324230.8		43,204,096	
	BKT	USD	512402	177.41		6,509	
	RAIFESSEN BANK	leke	512102			9,725,315	
	RAIFESSEN BANK	Euro	512404	74.4		10,078	
	PROCREDIT BANK	leke	512103			7,200,066	
	PROCREDIT BANK	Euro				0	
	INTESA	leke	512104			2,398,039	
	Totali						78,399,152

1.2 Arka

Nr	EMERTIMI	Vlera ne valute	Kursi fund vitit	Vlera ne leke
	Arka ne Leke			1,020,500
	Arka ne Euro			
	Arka ne Dollare			
	Pulla tatimore,bileta,te tjera me vlere			
	Totali			1,020,500

2 Investime

- 2.1 Në tituj pronësie të njësjive ekonomike brenda grupit
Shoqëria nuk ka tituj pronësie të njësjive ekonomike brenda grupit
- 2 Aksionet e veta
Shoqëria nuk ka riblerje të aksione të emetuara me pare nga ana jone
- 2.3 Te tjera Financiare
Shoqëria nuk ka aktive të tjera financiare të investuara

3 Të drejta të arkëtueshme

- 3.1 Nga aktiviteti i shfrytëzimit
Kliente për mallra, produkte e shërbime 35,484,769
- > Fatura të pa likuiduara nën një vit _____
 - > Fatura të pa likuiduara mbi një vit _____
 - > Zhvlerësimi i të drejtave dhe detyrimeve _____
- Inventari i klienteve bashkangjitur**
- 3.2 Nga njësitë ekonomike brenda grupit
> Shoqëria nuk ka të drejta dhe detyrimendaj njësjive ekonomike brenda grupit
- 3.3 Nga njësitë ekonomike ku ka interesa pjesëmarrëse
> Shoqëria nuk ka të drejta dhe detyrime ndaj njësjive ekonomike me interesa pjesëmarrëse
- 3.4 Të tjera
- > Të drejta për t'u arkëtuar nga proceset gjyqësore _____
 - > Parapagime të dhëna _____
 - > Tatim mbi të ardhurat personale (teprica debitore) _____
 - > Tatime të tjera për punonjësit (teprica debitore) _____
 - > Tatim mbi fitimin (teprica debitore) 0
 - > Shteti- TVSH për tu marrë 0
 - > 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) _____
 - > Llogari të përkohshme ose në pritje (tepricë debitore) _____
 - > Zhvlerësimi i të drejtave dhe detyrimeve (i detajuar për 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	21,802,589
4.1	<i>Lëndë e parë dhe materiale të konsumueshme</i>	25872975
	> Materiale ndihmës	25872975
	> Lëndë djegëse	
	> Pjesë ndërrimi	
	> Materiale ambalazhimi	
	> Materiale të tjera	
	> Inventari i imët dhe ambalazhet	
	> Zhvlerësimi i materialeve të para	
	> Zhvlerësimi i materialeve të tjera	
	<u>Inventaret analitike bashkangjitur</u>	
4.2	<i>Prodhime 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>	1,584,549
	> Produkte të ndërmjetëm	
	> Produkte të gatshëm	1,584,549
	> Nënprodukte dhe produkte mbeturinë	
	> Zhvlerësimi i produkteve të gatshëm	
	<u>Inventaret analitike bashkangjitur</u>	
4.4	<i>Mallra</i>	15,724,154
	> Mallra	4,099,341
	> Inventar i imet	11624813
	<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	
	<u>Inventaret analitike bashkangjitur</u>	
	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 _____
 - > Zhvleresimi Aksione të shoqërive të kontrolluara _____
 - > Aksione të shoqërive të lidhura _____
 - > Zhvleresimi Aksione të shoqërive të lidhura _____
- 7 *Tituj të huadhënies në njësitë ekonomike brenda grupit*
- > Huadhënie afatgjatë në njësitë ekonomike brenda grupit _____
 - > Zhvleresimi 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 _____
 - > Zhvleresimi Aksione të shoqërive ku ka interesa pjesëmarrëse _____
- 7 *Tituj të huadhënies në njësitë ekonomike ku ka interesa pjesëmarrëse*
- > Huadhënie afatgjatë në njësitë ekonomike ku ka interesa pjesëmarrëse _____
 - > Zhvleresimi 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 _____
 - > Zhvleresimi Aksione të tjera dhe letra me vlerë _____
- 8 *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 _____
 - > Zhvleresimi Të drejta të tjera afatgjatë _____
 - > Zhvleresimi Të drejta dhe detyrime ndaj pjesëtarëve të tjerë të grupit _____
 - > Zhvleresimi Të drejta dhe detyrime ndaj ortakëve dhe aksionerëve _____
- 8 Aktive materiale**
- 8.1 *Toka dhe ndërtesa*
- 8 *Impiante dhe makineri*
- 8.3 *Të tjera Instalime dhe pajisje*
- 8 *Parapagime për aktive materiale dhe në proces*

Analiza e posteve të amortizueshme

Nr	Emertimi	Viti raportues			Viti paraardhës		
		Vlera	Amortizimi	Vl.mbetur	Vlera	Amortizimi	Vl.mbetur
	Toka e ndërtesa	75,370,005	0	75,370,005	63,426,692	0	63,426,692
	Impiante e makineri	635,174,848	83,670,028	551,504,820	586,119,148	0	586,119,148
	Të tjera Ins. pajisje	9,729,691	1,842,276	7,887,415	9,884,465	154,774	9,729,691
	Mjete transporti	37,305,755	6,994,607	30,311,148	37,574,810	2,601,775	34,973,035
	Shuma	757,580,299	92,506,911	665,073,388	697,005,115	2,756,549	694,248,566

Aktivitet e blera gjate vitit _____

Aktivitet kontribut i ortakëve në kapitalin e shoqërisë gjate vitit _____

Aktivitet nga Egzistenca e kontrollit efektiv (SKK 1; 17,18,79,80) gjate vitit _____

Inventaret analitike bashkangjitur

9 Aktivet biologjike

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

10 Aktivet jo materiale

> Koncesione	_____
Koncesione me vleren fillestare	_____
Konçesionet (amortizimi)	_____
Konçesionet (zhvlerësimi)	_____
> Patenta,licenca,marka e aktive te ngjashme	_____
Patenta,licenca,marka e aktive te ngjashme me vlere fillestare	_____
Patenta,licenca,marka e aktive te ngjashme (amortizimi)	_____
Patenta,licenca,marka e aktive te ngjashme (zhvlerësimi)	_____
> Emri i mire	_____
Emri i mire me vlere fillestare	_____
Emri i mire (amortizimi)	_____
Emri i mire (zhvlerësimi)	_____
> Parapagime për AAJM	_____
Furnitorë për aktive afatgjata jomateriale	_____

11 Aktive tatimore te shtyra

Tatime të shtyra (teprica debitore)	_____
-------------------------------------	-------

12 Kapitali i nenshkruar i pa paguar

III DETYRIMET DHE KAPITALI

13 Detyrime afatshkurtra:

13.1	<i>Titujt e huamarrjes</i>	0
>	Huamarrje afatshkurtra	0
>	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	<i>Detyrime ndaj institucioneve të kredisë</i>	
>	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>	502,950,729
>	Furnitorë për mallra, produkte e shërbime	216,651,496
	Inventari i Furnitoreve bashkangjitur	
>	Debitorë të tjerë, kreditorë të tjerë	286,299,233
	Inventari i debitoreve te tjere bashkangjitur	
13.5	<i>Dëftesa të pagueshme</i>	
>	Premtim pagesa të pagueshm per furnizime	_____
13.6	<i>Të pagueshme ndaj njësisve ekonomike brenda grupit</i>	_____

	> Të drejta / detyrime ndaj pjesëtarëve të tjerë të grupit	_____
13.7	<i>Të pagueshme ndaj njërive ekonomike ku ka interesa pjesëmarrëse</i>	_____
	> Të drejta detyrime ndaj njërive ekonomike me interesa pjesëmarrëse	_____
13.8	<i>Të pagueshme ndaj punonjësve dhe sigurimeve shoqërore/shëndetsore</i>	13406704
	> Paga dhe shpërblime	11834580
	> Paradhënie për punonjësit	_____
	> Sigurime shoqërore dhe shëndetsore	1572124
	> Organizma të tjera shoqërore	_____
	> Detyrime të tjera	_____
13.9	<i>Të pagueshme për detyrimet tatimore</i>	8881621
	> Akciza	_____
	> Tatim mbi të ardhurat personale	25228
	> Tatime të tjera për punonjësit	_____
	> Tatim mbi fitimin	2553353
	> Shteti- TVSh për t'u paguar	6291110
	> Të tjera tatime për t'u paguar dhe për t'u kthyer (teprica kreditore)	_____
	> Tatime të shtyra (teprica kreditore)	_____
	> Tatimi në burim	11930
13.10	<i>Të tjera të pagueshme</i>	_____
	> Të drejta dhe detyrime ndaj ortakëve dhe pronarëve	24,496,706
	> Dividendë për t'u paguar	_____
	14 Të pagueshme për shpenzime të konstatuara	_____
	> Shpenzime të llogaritura	_____
	> Interesa të llogaritur	_____
	15 Të ardhura të shtyra	_____
	> Grante afatshkurtera	_____
	> Të ardhura të periudhave të ardhme	_____
	16 Provizione	_____
	> Provizione afatshkurtera	_____
	17 Detyrime afatgjata:	_____
17.1	<i>Titujt e huamarrjes</i>	_____
	> Huamarrje afatgjata	64,363,231
	> 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	_____
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 njësive ekonomike brenda grupit</i>	
>	Të drejta / detyrime ndaj pjesëtarëve të tjerë të grupit mbi nje vit	
17.7	<i>Të pagueshme ndaj njësive ekonomike ku ka interesa pjesëmarrëse</i>	
>	Të drejta detyrime ndaj njësive 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	
18	<u>Të pagueshme për shpenzime të konstatuara</u>	
19	<u>Të ardhura të shtyra</u>	27,613,035
20	<u>Provizione:</u>	
20.1	<i>Provizione për pensionet</i>	
20.2	<i>Provizione të tjera</i>	
21	<u>Detyrime tatimore të shtyra</u>	
22	<u>Kapitali dhe Rezervat</u>	
23	<u>Kapitali i Nënshkruar</u>	23,760,000
24	<u>Primi i lidhur me kapitalin</u>	
25	<u>Rezerva rivlerësimi</u>	
26	<u>Rezerva të tjera</u>	
26.1	<i>Rezerva ligjore</i>	3,950,506
26.2	<i>Rezerva statutore</i>	
26.3	<i>Rezerva të tjera</i>	93,943,721
27	<u>Fitimi i pashpërndarë</u>	
28	<u>Fitim / Humbja e Vitit</u>	54,270,046

Pasqyra e te Ardhurave dhe Shpenzimeve

Te ardhurat perbehen	945,155,724
• Të ardhura nga aktiviteti i shfrytëzimit	1,010,507,875
• Ndryshimi në inventarin e produkteve të gatshme dhe prodhimit në proces	-81,122,151
• Puna e kryer nga njësia ekonomike dhe e kapitalizuar	
• Të ardhura të tjera të shfrytëzimit	15,770,000
ardhura dukat dairy industry inc (sherbim marketingu)	5,160,501
ardhura tetra park (sherbime marketingu)	3,630,930
ardhura rivlersuar	6,978,569
Shpenzimet perbehen nga	-881,308,612
• Lënda e parë dhe materiale të konsumueshme	-542,949,135
• Shpenzime të personelit	-70,165,031
• Shpenzime konsumi dhe amortizimi	-92,506,911
• Shpenzime të tjera shfrytëzimi	-171,439,691
• Shpenzime financiare	-4,247,844
10 Fitimi (Humbja) e vitit financiar	63,847,112
• Fitimi i ushtrimit	63,847,112
• Shpenzime te pa zbriteshme	0
• Fitimi para tatimit	63,847,112
• Tatimi mbi fitimin	9,577,067

Në shpenzimet e pazbritëshme përfshihen zërat e mëposhtëm:

>	Gjoha	
>		
>		

Analiza dhe rakordimi i berjeve

1	Importet		<u>201,415,180</u>
2	Blerjet brenda vendit		<u>341,020,285</u>
3	Blerjet pa tvsh e me tvsh te pa zbriteshme		<u>3,634,115</u>
4	Blerje nga fermeret		<u>221,274,585</u>
5			
6			
7			
8			
	Shuma e blerjeve te raportuara me FDP		767,344,165
	Nga kjo		
1	Aktiva Afat Gjata Materiale	Minus	-63,331,733
2	Shtesa e gjendjeve te magazines	Minus	9,496,192
3	Referenca	Minus	-749,698
4	Shpenzime per periudhat e ardheshme	Minus	
5	Te tjera	Minus	
6	Te tjera	Minus	
	Shuma e blerjeve ne shpenzime		712,758,926
	Pakesimi i gjendjes se magazines		
	Totali ne shpenzime		712,758,926
	Shpenzimet sipas Pasqyres se performances (PASH)		
1	Materiale te konsumuara		542,949,135
2	Shpenzime te tjera		171,439,691
3	a) Shpenzime te raportuara ne librin e blerjeve		169,809,791
4	b) Shpenzime te pa raportuara ne librin e blerjeve		1,629,900
	Shuma (1 + 2 - 2b)		712,758,926
	Kuadrimi Shuma (1+2-2b) - Totalin ne shpenzime = 0		0

• Fitimi (humbja) neto e vitit financiar	54,270,046
• Fitimi qe bartet ne vitin e ardheshem	54,270,046
• Rritja e kapitalit aksioner	
• Rivleresime	

Llogarite jashte bilancit

0

> _____
> _____

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
Granit Qose

Per Drejtimin e Njesise Ekonomike
Arben Ndreka

