

Emertimi dhe Forma ligjore
NIPT -i
Adresa e Selise

"LALI" SH.A.

K 04814853 M

Konispol

Sarande

Data e krijimit
Nr. i Regjistrit Tregetar

01.05.2002

23945

Veprimtaria Kryesore

Tregeti me pakice te karburanteve

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 2017

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

Leke

Periudha Kontabel e Pasqyrave Financiare

Deri

31/12/2017

Data e mbylljes se Pasqyrave Financiare

19/03/2018



Pasqyra e Pozicionit Financiar (Balanci)

Nr	A K T I V E T	Shenimet	2,017	2016
	Aktivët Afatshkurtra			
	▶ Aktivët monetare	1	10,729,798	2,382,559
	1 Banka		3,344,301	103,490
	2 Arka		7,385,497	2,279,069
	▶ Investime	2		0
	1 Në tituj pronësie të njërive ekonomike brenda grupit	2.1		
	2 Aksionet e veta	2.2		
	3 Të tjera Financiare	2.3		
	▶ Të drejta të arkëtueshme	3	8,301,890	8,846,775
	1 Nga aktiviteti i shfrytëzimit	3.1	8,279,681	7,997,108
	2 Nga njësitë ekonomike brenda grupit	3.2		
	3 Nga njësitë ekonomike ku ka interesa pjesëmarrëse	3.3		
	4 Të tjera , T.v.sh	3.4	22,209	476,868
	5 Të tjera , Tatim mbi Fitimin			372,799
	6 Kapital i nënshkruar i papaguar	3.5		
	▶ Inventarët	4	4,380,214	6,532,013
	1 Lëndë e parë dhe materiale të konsumueshme	4.1	300,000	300,000
	2 Prodhime në proces dhe gjysëmprodukte	4.2		
	3 Produkte të gatshme	4.3		
	4 Mallra	4.4	4,080,214	6,232,013
	5 Aktive Biologjike (Gjë e gjallë në rritje e majmëri)	4.5		
	6 AAGJM të mbajtura për shitje	4.6		
	7 Parapagime për inventar	4.7		
	▶ Shpenzime të shtyra	5		
	▶ Të arkëtueshme nga të ardhurat e konstatuara	6		
I	TOTALI AKTIVEVE AFATSHKURTRA		23,411,902	17,761,347
	Aktivët Afatgjata			
	▶ Aktive financiare	7	9,894,845	6,894,846
	1 Tituj pronësie në njësitë ekonomike brenda grupit	7.1		
	2 Tituj të huadhënies në njësitë ekonomike brenda grupit	7.2	9,894,845	6,894,846
	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		
	▶ Aktivët materiale	8	5,439,719	5,709,900
	1 Toka dhe ndërtesa	8.1	599,185	630,721
	2 Impiante dhe makineri	8.2	4,336,781	4,519,454
	3 Të tjera Instalime dhe pajisje	8.3	503,753	559,725
	4 Parapagime për aktive materiale dhe në proces	8.4		
	▶ Aktivët biologjike	9		
	▶ Aktive jo materiale:	10		0
	1 Koncesione,patenta,licenca,marka tregtare,të drejta dhe aktive të ngjashme	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		15,334,564	12,604,746
	AKTIVE TOTALE		38,746,466	30,366,093



Pasqyra e Pozicionit Financiar (Balanci)

Nr	DETYRIMET DHE KAPITALI	Shenimet	2,017	2016
▶	Detyrime afatshkurtra:	13	1,214,245	296,697
	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	13.4		
	5 Dëftesa të pagueshme	13.5		
	6 Të pagueshme ndaj njësive ekonomike brenda grupit	13.6		
	7 Të pagueshme ndaj njësive ekonomike ku ka interesa pjesëmarrëse	13.7		
	8 Të pagueshme ndaj punonjësve dhe sigurimeve shoqërore/shëndetsore	13.8	291,564	219,832
	9 Të pagueshme për detyrimet tatimore, sigurimet shoqërore	13.9	76,445	71,145
	10 Detyrime tatimore per T.v.sh.			
	11 Detyrime tatimore per Tatimin mbi Fitimin	13.10	841,946	
	12 Detyrime tatimore per T.A.P.		4,290	5,720
▶	Të pagueshme për shpenzime të konstatuara	14		
▶	Të ardhura të shtyra	15		
▶	Provizione	16		
	Totali i Detyrimeve afatshkurtera		1,214,245	296,697
▶	Detyrime afatgjata:	17	0	0
	1 Titujt e huamarrjes	17.1		
	2 Detyrime ndaj institucioneve të kredisë	17.2		
	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 njësive ekonomike brenda grupit	17.6		
	7 Të pagueshme ndaj njësive 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	0	0
	1 Provizione për pensionet	20.1		
	2 Provizione të tjera	20.2		
▶	Detyrime tatimore të shtyra	21		
	Totali i Detyrimeve afatgjata		0	0
	DETYRIMET TOTALE		1,214,245	296,697
▶	Kapitali dhe Rezervat	22		
▶	Kapitali i Nënshkruar	23	24,200,000	22,600,000
▶	Primi i lidhur me kapitalin	24		
▶	Rezerva rivlerësimi	25		
▶	Rezerva të tjera	26	2,568,243	2,212,258
	1 Rezerva ligjore	26.1	2,568,243	2,212,258
	2 Rezerva statutore	26.2		
	3 Rezerva të tjera	26.3		
▶	Fitimi i pashpërndarë	27	2,901,155	2,901,155
▶	Fitim / Humbja e Vitit	28	7,862,823	2,355,983
	Totali i Kapitalit		37,532,221	30,069,396
	TOTALI I DETYRIMEVE DHE KAPITALIT		38,746,466	30,366,093



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	138,351,454	107,416,572
▶	Ndryshimi në inventarin e produkteve të gatshme dhe prodhimit në proces	30		
▶	Puna e kryer nga njësia ekonomike dhe e kapitalizuar	31		
▶	Të ardhura të tjera të shfrytëzimit	32		
▶	Lënda e parë dhe materiale të konsumueshme	33	123,832,465	99,605,780
	1 Lënda e parë dhe materiale të konsumueshme	33.1	123,832,465	99,605,780
	2 Të tjera shpenzime	33.2		
▶	Shpenzime të personalit	34	3,738,718	3,478,827
	1 Paga dhe shpërblime	34.1	3,203,700	2,981,000
	2 Shpenzime të sigurimeve shoqërore/shëndetësore (paraqitur veçmas nga shpenzimet për pensionet)	34.2	535,018	497,827
▶	Zhvlerësimi i aktiveve afatgjata materiale	35		
▶	Shpenzime konsumi dhe amortizimi	36	569,373	597,549
▶	Shpenzime të tjera shfrytëzimi	37	928,476	952,247
▶	Të ardhura të tjera	38		0
	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 hualë 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 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 , Shpenzime te pazbriteshme	41	27,236	8,861
▶	Fitimi/Humbja para tatimit	42	9,255,186	2,773,308
▶	Shpenzimi i tatimit mbi fitimin	43	1,392,363	417,325
	1 Shpenzimi aktual i tatimit mbi fitimin	43.1	1,392,363	417,325
	2 Shpenzimi i tatim fitimit të shtyrë	43.2		
	3 Pjesa e tatim fitimit të pjesëmarrjeve	43.3		
▶	Fitimi/Humbja e vitit	44	7,862,823	2,355,983
▶	Fitimi/Humbja për:	45		
	Pronarët e njësisë ekonomike mëmë	45.1		
	Interesat jo-kontrolluese	45.2		

2.58%

Pasqyra e të Ardhurave Gjithëpërfshirëse

Nr	Pershkrimi i Elementeve		2017	2016
▶	Fitimi/Humbja e vitit	46	7,862,823	2,355,983
	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 aktivitet financiar 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	7,862,823	2,355,983
▶	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 Viti 2017
(metoda indirekte)

Nr	Pasqyra e fluksit monetar - Metoda Indirekte	2017	2016
	Fluksi i parave nga veprimtaria e shfrytezimit		
	Fitimi nga veprimtaria e shfrytezimit	9,255,186	2,773,308
	Rregullime per :		
	Amortizimin	569,373	597,549
	Humbje nga kembimet valutore		
	Te ardhura nga Investimet		
	Shpenzime per interesa		
	Rritje/renie ne tepricen e kerkesave te arketueshme nga aktiviteti, si dhe kerkesave te arketueshme te tjera	544,885	0
	Rritje/renie ne Tepricen e inventarit	2,151,799	0
	Rritje/renie ne tepricen e detyrimeve ,per tu paguar nga aktiviteti	917,548	0
	Rritje/renie e shpenzimeve te periudhave te ardhshme	0	0
	MM te perfituara nga aktivitetet	12,869,418	2,773,308
	Interesi i paguar	0	0
	Tatim mbi fitimin i paguar	1,392,363	417,325
	MM neto nga aktivitetet e shfrytezimit	11,477,055	2,355,983
	Fluksi monetar nga veprimtarite investuese		
	Blerja e njesisese kontrolluar X minus parate e Arketuara		
	Blerja e aktiveve afatgjata materiale (Prodhimi AAM)	270,181	0
	Te ardhura nga shitja e paisjeve		
	Interesi i arketuar		
	Dividentet e arketuar		
	<i>MM neto te perdorura ne veprimtarite investuese</i>	270,181	0
	Fluksi monetar nga aktivitetet financiare	-9,894,845	0
	Te ardhura nga emetimi i kapitalit aksioner		
	Te ardhura nga huamarrje afatgjata	0	0
	Pagesat e detyrimeve te qerases financiare		
	Dividente te paguar	-400,000	-3,000,000
	Shpenzime te pacaktuara	27,236	0
	<i>MM neto e perdorur ne veprimtarite Financiare</i>	-10,267,609	-3,000,000
	Rritja/Renia neto e mjeteve monetare	8,347,239	-644,017
	Mjetet monetare ne fillim te periudhes kontabel	2,382,559	
	Mjetet monetare ne fund te periudhes kontabel	10,729,798	2,382,559



LALI SH.P.K.

Inventari i Aktivëve Afatgjata Materiale 2017 si dhe Amortizimi I tyre

Nr	Emertimi	Sasia	Gjendje 01.01.17	Shtesa	Pakesime	Gjendje 31.12.17	Amortizimi 01.01.17	Vi.mbetur 01.01.17	Amortiz. i Viti 2017	Vi.mbetur 31.12.17	Amortizimi 31.12.17	Amortiz. Tanim. 20% Vi.Mbet.
1	Terrene ndertimi		0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
2	Ndertesa		860,400			860,400	229,679	630,721	31,536	599,185	261,215	
3						0	0	0		0	0	
4						0	0	0		0	0	
5						0		0		0	0	
I	Shuma toka ndertesa		860,400	0		860,400	229,679	630,721	31,536	599,185	261,215	0
3	Mjete transporti	2	1,802,616			1,802,616	1,504,952	297,664	29,766	267,898	1,534,718	
4	Makineri & paisje		9,548,209	299,192		9,847,401	5,326,419	4,520,982	452,098	4,068,884	5,778,517	
3	Paisje zyre & informatike		1,052,091			1,052,091	492,366	559,725	55,973	503,753	548,339	
4						0		0	0	0	0	
II	Shuma mj. transporti, paisje		12,402,916	299,192		12,702,108	7,323,737	5,378,371	537,837	4,840,534	7,861,574	0
	TOTALI		13,263,316	299,192	0	13,562,508	7,553,416	6,009,092	569,373	5,439,719	8,122,789	0

Administratori



 Bashnor Kalesnik

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 Pashpërndarë	Fitim / Humbja e vitit	Totali	Interesa Jo-Kontrollues	Totali
▶ Pozicioni financiar më 31 dhjetor 2015											0
Efektet i ndryshimeve në politikat kontabël											0
▶ Pozicioni financiar i rideklaruar më 1 janar 2016	22,600,000	0	0	2,212,258	0	0	2,901,155	2,355,983	0	0	30,069,396
Të ardhura totale gjithëpërfshirëse për vitin:											0
Fitimi / Humbja e vitit											0
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	900,000			126,034				-1,026,034			0
Totali i transaksioneve me pronarët e njësisë ekonomike											0
▶ Pozicioni financiar i rideklaruar më 31 dhjetor 2016	23,500,000	0	0	2,338,292	0	0	4,231,104	0	0	0	30,069,396
▶ Pozicioni financiar i rideklaruar më 1 janar 2017	23,500,000	0	0	2,338,292	0	0	4,231,104	0	0	0	30,069,396
Totali i të ardhura gjithëpërfshirëse për vitin:											0
Fitimi / Humbja e vitit								7,862,823			7,862,823
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	1,600,000			355,985				-1,955,985			0
Totali i transaksioneve me pronarët e njësisë ekonomike											0
▶ Pozicioni financiar më 31 dhjetor 2017	25,100,000	0	0	2,694,277	0	0	4,231,104	5,906,838	0	0	37,932,219



SHENIMET SPJEGUESE

Shenime shpjeguese sipas kërkesave dhe strukturës standarte të percaktuara në SKK 2 të përmirësuara

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

A 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 nderprerjen 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 perparesise se permbajtjes ekonomike mbi formen ligjore
 - Parimin e paaneshmerise pa asnje influencim te qellimshem
 - Parimin e maturise pa optimizem te teperuar,pa nen e mbivleresim te qellimshem
 - Parimin e plotesise duke paraqitur nje pamje te vertete e te drejte te PF.
 - Parimin e qendrushmerise per te mos ndryshuar politikat e metodat kontabel
 - Parimin e krahasushmerise duke siguruar krahasimin midis dy periudhave.

A 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 aktivitet per periudhen e investimit.(SKK 5:)

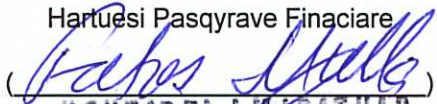
Per vleresimi i mepaseshem i AAM eshte zgjedhur modeli i koston duke i paraqitur ne bilanc me kosto minus amortizimin e akumuluar. (SKK 5;)

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 % te vlefes se mbetur.
- Kompjutera e sisteme informacioni me 25 % te vlefes se mbetur
- Te gjitha AAM te tjera me % 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 % ne vit.

Hartuesi Pasqyrave Financiare


KONTABEL I HARTUAR
FATMIR MULLA
NR. LICENCES 777
NIPT K33709063P

Per Drejtim e Njese Ekonomike