

Emertimi dhe Forma ligjore	<u>O.A.L SHPK</u>
NIPT -i	<u>K96816201R</u>
Adresa e Selise	<u>LAGJIA:PAVARSIA</u>
	<u>VLORE</u>
Data e krijimit	<u>16.06.2009</u>
Nr. i Regjistrimit Tregetar	<u></u>
Veprimtaria Kryesore	<u>TREGTI MAKINASH</u>
	<u></u>
	<u></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 2016

Pasqyra Financiare jane individuale	<u>PO</u>
Pasqyra Financiare jane te konsoliduara	<u>JO</u>
Pasqyra Financiare jane te shprehura ne	<u>LEKE</u>
Pasqyra Financiare jane te rumbullakosura ne	<u>LEKE</u>
Periudha Kontabel e Pasqyrave Financiare	Nga 01.01.2016
	Deri 31.12.2016
Data e mbylljes se Pasqyrave Financiare	<u>15.02.2017</u>

BILANCI KONTABEL

Monedha: LEK

Periudha 01/01/2016-31/12/2016

Filtrat : Me Azhornim

Emertimi	Shenime	Viti Raportues	Viti Paraardhes
Aktivet			0,000
I Aktivet Afatshkurtra			
1 Mjete monetare		4,028,793	3,806,251
2 Parapagimet dhe shpenzimet e shtyra			
3 Derivative dhe aktive financiare te mbajtura per tregtim			
i Derivativet			
ii Aktivet e mbajtura per tregtim			
Shuma I.3			
4 Aktive te tjera afatshkurtra financiare			
i Llogari/Kerkesa te arketueshme		17,800,540	15,150,023
ii Llogari/Kerkesa te tjera te arketueshme		8,020,249	4,451,018
iii Instrumente te tjera borxhi			
iv Investime te tjera financiare			
Shuma I.4		25,820,789	19,601,041
5 Inventari			
i Lendet e para		4,132,828	167,016
ii Prodhim ne proces			
iii Produkte te gatshme			
iv Mallra per rishitje		30,821,889	22,946,069
v Parapagesat per furnizime			
Shuma I.5		34,954,717	23,113,085
6 Aktivet biologjike afatshkurtra			
7 Aktivet afatshkurtra te mbajtura per shitje			
Total Aktivet Afatshkurtra		64,804,299	46,520,377
II Aktivet Afatgjata			
1 Investimet financiare afatgjata			
i Llogari/Kerkesa te arketueshme afatgjata			
ii Aksione dhe pjesemarrje te tjera ne njesi te kontrolluara			
iii Aksione dhe investime te tjera ne pjesmarrje			
iv Aksione dhe letra te tjera me vlere			
Shuma II.1			
2 Aktive afatgjata materiale			
i Ndertesa			
ii Toka			
iii Makineri dhe pajisje		1,740,351	1,410,363
iv Aktive te tjera afatgjata materiale		224,745	224,745
Shuma II.2		1,965,096	1,635,108
3 Aktivet biologjike afatgjata			
4 Aktivet afatgjata jomateriale			
i Emri i mire			
ii Shpenzimet e zhvillimit			
iii Aktive te tjera afatgjata jomateriale			
Shuma II.4			
5 Kapital aksionar i papaguar			
6 Aktive te tjera afatgjata (ne proces)			
Total Aktivet Afatgjata		1,965,096	1,635,108
Totali Aktivet		66,769,395	48,155,485

BILANCI KONTABEL

Monedha: LEK

Periudha 01/01/2016-31/12/2016

Filtrat : Me Azhornim

Emertimi	Shenime	Viti Raportues	Viti Paraardhes
Huate dhe Kapitali			0,00
I Detyrimet Afatshkurtra			
1 Derivatimet (vlere negative)			
2 Huamarrjet			
i Huat dhe obligacionet afatshkurtra			1
ii Kthimet/ripagesat e huave afatgjata			
iii Bono te konvertueshme			
Shuma I.2			1
3 Huat dhe parapagimet			
i Te pagueshme ndaj furnitoreve		39,652,443	12,833,576
ii Te pagueshme ndaj punonjesve		134,845	2,019,360
iii Detyrimet tatimore		189,407	33,894
iv Hua te tjera			
v Parapagimet e arketuara			
Shuma I.3		39,976,695	14,886,830
4 Grantet dhe te ardhurat e shtyra			
5 Provizionet afatshkurtra			
Total Detyrimet Afatshkurtra		39,976,695	14,886,831
II Detyrimet Afatgjata			
1 Huat afatgjata			
i Hua, bono dhe detyrime nga qiraja financiare			
ii Bonot e konvertueshme			
Shuma II.1			
2 Huamarrje te tjera afatgjata		156,688	11,141,008
3 Provizionet afatgjata			
4 Grantet dhe te ardhura te shtyra			
Total Detyrimet Afatgjata		156,688	11,141,008
III Kapitali			
1 Aksionet e pakices			
2 Kapitali qe i perket aksionareve te shoqerise meme			
3 Kapitali aksionar		100,000	100,000
4 Primi i aksionit			
5 Njesite ose aksionet e thesarit			
6 Rezerva			
i Rezerva statuore			
ii Rezerva ligjore		10,000	10,000
iii Rezerva te tjera			
Shuma III.6		10,000	10,000
7 Fitimet e pashperndara		22,017,646	19,466,807
8 Fitimi/Humbja e vitit financiar		4,508,367	2,550,839
Total Kapitali		26,636,012	22,127,646
Totali Huate dhe Kapitali		66,769,395	48,155,485

DIFERENCA

0

TE ARDHURAT E SHPENZIMET (formati 1)

Monedha: LEK

Periudha 01/01/2016-31/12/2016

Nr.	Emertimi	Viti Raportues	Viti Paraardhes
→ 1	Shitjet neto	109,039,369	49,911,843
→ 2	Te ardhura te tjera nga veprimtarite e shfrytezimit	4,724,272	3,825,225
→ 3	Ndryshime ne inventarin e produkteve te gatshem e ne proces		
→ 4	Materialet e konsumuara	(105,869,013)	(47,097,847)
5	Kosto e punes		
→ a	Paga e personelit	0	
→ b	Sigurimet shoqerore e shendetesore	(245,469)	(176,367)
5	Shuma (a,b)	(245,469)	(176,367)
→ 6	Amortizimi dhe zhvleresimet		
→ 7	Shpenzime te tjera	(2,587,171)	(3,142,501)
8	Totali i shpenzimeve	(108,701,653)	(50,416,715)
9	Fitimi apo humbja nga veprimtaria kryesore	5,061,988	3,320,353
→ 10	Te ardhurat dhe shpenzimet financiare nga njesite e kontrolluara		
→ 11	Te ardhurat dhe shpenzimet financiare nga pjesemarrjet		
12	Te ardhurat dhe shpenzimet financiare nga:		
→ a	investime te tjera financiare afatgjata		
→ b	interesa	(5,382)	(354,044)
→ c	fitimet (humbjet) nga kursi i kembimit	247,355	34,678
→ d	te tjera financiare		
	Totali (a-d)	241,972	(319,366)
13	Totali i te ardhurave dhe shpenzimeve financiare	241,972	(319,366)
14	Fitimi (Humbja) para tatimit	5,303,961	3,000,987
→ 15	Shpenzimet e tatimit mbi fitimin	(795,594)	(450,148)
16	Fitimi (humbja) neto e vitit financiar	4,508,367	2,550,839
17	Elemente te pasqyrave te konsoliduara		

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>	5,303,960	3,000,987
<i>Rregullimet për shpenzimet jomonetare:</i>		
<i>Shpenzimet financiare jomonetare</i>		
<i>Shpenzimet për tatimin mbi fitimin jomonetar</i>	-795,594	-450,148
<i>Shpenzime konsumi dhe amortizimi</i>		
<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>	-6,219,748	-3,834,843
<i>Rënie/(rritje) në inventarë</i>	-11,841,632	-1,245,239
<i>Rritje/(rënie) në detyrimet e pagueshme</i>	25,089,864	-5,586,983
<i>Rritje/(rënie) në detyrime për punonjësit</i>		
Mjete monetare neto nga/(përdorur në) aktivitetin e shfrytëzimit	11,536,850	-8,116,226
► 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>		
<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>	-10,984,320	10,658,002
<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	-10,984,320	10,658,002
Rritje/(rënie) neto në mjete monetare dhe ekuivalentë të mjeteve monetare	552,530	2,541,776
Mjete monetare dhe ekuivalentë të mjeteve monetare më 1 janar	1,264,475	1,264,475
<i>Efekt i luhatjeve të kursit të këmbimit të mjeteve monetare</i>		
Mjete monetare dhe ekuivalentë të mjeteve monetare më 31 dhjetor	4,028,793	3,806,251

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 2015	100,000	-	-	10,000.00	-	-	-	13,320,537	-	-	13,430,537.00
Efekti i ndryshimeve në politikat kontabël								-	-		-
► Pozicioni financiar i rideklaruar më 1 janar 2015	100,000.00	-	-	10,000.00	-	-	-	13,320,537.00	-	-	13,430,537.00
Të ardhura totale gjithëpërfshirëse për vitin:											-
Fitimi / Humbja e vitit								2,550,539	-	-	2,550,539.00
Të ardhura të tjera gjithëpërfshirëse:			-					-	-	-	-
Totali i të ardhura gjithëpërfshirëse për vitin:			-					-	-	-	-
Transaksionet me pronarët e njësisë ekonomike të njohura direkt në kapital:											-
Emetimi i kapitalit të nënshkruar	-	-							-		-
Dividendë të paguar									-		-
Totali i transaksioneve me pronarët e njësisë ekonomike	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
											-
► Pozicioni financiar i rideklaruar më 31 dhjetor 2015	100,000.00	-	-	10,000.00	-	-	-	22,017,346.00	-	-	22,127,346.00
											-
► Pozicioni financiar i rideklaruar më 1 janar 2016	100,000.00	-	-	10,000.00	-	-	-	22,017,346.00	-	-	22,127,346.00
Totali i të ardhura gjithëpërfshirëse për vitin:											-
Fitimi / Humbja e vitit								4,508,366	-	-	4,508,366
Të ardhura të tjera gjithëpërfshirëse:			-					-	-	-	-
Të ardhura totale gjithëpërfshirëse për vitin:			-					-	-	-	-
Transaksionet me pronarët e njësisë ekonomike të njohura direkt në kapital:											-
Emetimi i kapitalit të nënshkruar		-							-		-
Dividendë të paguar									-		-
Totali i transaksioneve me pronarët e njësisë ekonomike	-	-						-	-		-
► Pozicioni financiar më 31 dhjetor 2016	100,000	-	-	10,000	-	-	-	26,525,712	-	-	26,635,712

GJENDJA DHE NDRYSHIMET RUBRIKAT DHE POSTET	Shuma e akumuluar ne çelje te ushtrimit	SHTESA				PAKESIME				Shuma e akumuluar ne mbyllje te ushtrimit
		PLOTESIM. TE LIDH. RIVLERSIM	AMORTIZ. VJETOR		GJITHSEJ	ELEMENTE TE KALUAR NE A. QARK.	ELEMENTE TE SHITUR	ELEMENTE JASHT PERDORIMI	GJITHSEJ	
Ndertesa										
Ndertime e Instalime te pergjithshme.										
Makineri e pajisje	329,988									329,988
Mjete transporti										
Pajisje zyre										
Pajisje informatike dhe kompjuter										0
										0
										0
										0
										0
										0
										0
										0
	329,988	0	0	0		0	0	0		329,988

Perlllogaritja e amortizimit 2016

EMERTIMI	Vlera fillestare	Blere dhe krijuar	Shuma e vl.fillestare	Amortiz.ne 01.01.2015	Vlera e mbetur	Perqindja e amortiz.	Amortizimi viti 2015		Vlera e mbet. 31.12.2015
MDERTESA	0	0	0	0	0	5%	0	(5 % e vleres fillestare	0
MAKINERI E PAISJE	329988	0	329,988	0	329,988	20%	0	(20 % e vleres se mbe	329,988
MJETE TRANSPORTI	2702832		2,285,879	875,516	1,410,363	20%	0	(20 % e vleres se mbe	1,410,363
PAISJE ZYRE	267882	14026	281,908	57162.6	224,745	20%		(20 % e vleres se mbe	224,745
SHUMA:	3,300,702	14026	3,314,728	932678.6	2,382,049		0		1,965,096

SHENIMET SPJEGUESE

B Shënimet qe shpjegojnë zërat e ndryshëm të pasqyrave financiare

SHUMA E AKTIVEVE AFTSHKURTERA ESHTË	64,804,299 leke
BANKA	4,028,793 leke
ARKA	0 leke
KLIENTE	17,800,540 leke
T.V.SH	8,020,249 leke
IVENTARE	34,954,717 leke

SHUMA E ATIVEVE AFATGJATA ESHTË	1,965,096 leke
Vlera fillestare e tyre është si me poshte :	
MAKINERI E PAISJE	1,965,096 leke

PASIVET AFATSHKURTERA ME SHUMEN	39841849 leke
---------------------------------	---------------

FURNITORE	39,652,443 leke
DETYRIME NDAJ PUNOJESVE	44,171 leke
DETYRIME TATIMORE	145,235 leke

KAPITALI PER	26,625,712 leke
KAPIATAL	100,000 leke
FITIME pa shperndar	22,017,346 leke
fitimi I vitit	4,508,366

TE ARDHURAT E REALIZUARA PER VITIN 2015 JANE 113,763,641 LEKE
JANE DEKLARUAR TE BARABARTA SI NE BILANC DHE NE T.V.SH

NE SHPENZIME JANE PERFESHIRE SHPENZIMET PER MATERIALET E KONSUMUARA NDIHMESE	
MATERJALE TE KONSUMUARA	-105,869,013 leke
SHPENZIMET PER PAGA E SIGURIME SHOQERORE	-245,469 leke
SHPENZIMET PER AMORTIZIMIN	0 leke
SHPENZIME E TJERA TE BIZNESIT	-2,587,171 leke

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 rregulline 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
PUSHIME HYSENJ

Kontabiliste Miratuar

Per Drejtimin e Njesise Ekonomike

ORGEST BIRCAJ

O.A.L

NIPT_K96816201R