



**Pasqyra e Pozicionit Financiar (Balanci)**

Nr	A K T I V E T	2017	2016
	<b>Aktivitet Afatshkurtra</b>	<b>13,112</b>	<b>1,702,018</b>
	▶ <b>Aktivitet monetare</b>	<b>13,112</b>	<b>1,702,018</b>
	1 <i>Banka</i>	13,112	11,812
	2 <i>Arka</i>		1,690,206
	▶ <b>Investime</b>		-
	1 <i>Në tituj pronësie të njësisve ekonomike brenda grupit</i>		0
	2 <i>Aksionet e veta</i>		0
	3 <i>Te tjera Financiare</i>		0
	▶ <b>Të drejta të arkëtueshme</b>	<b>9,172,936</b>	<b>9,368,076</b>
	1 <i>Nga aktiviteti i shfrytëzimit</i>	2,498,673	2,498,673
	2 <i>Nga njësitë ekonomike brenda grupit</i>		
	3 <i>Nga njësitë ekonomike ku ka interesa pjesëmarrëse</i>		
	4 <b>Të tjera :( tvsh )</b>	6,674,263	6,869,403
	5 <i>Kapital i nënshkruar i papaguar</i>		
	▶ <b>Inventarët</b>	<b>83,602,818</b>	<b>79,207,910</b>
	1 <i>Lëndë e parë dhe materiale të konsumueshme</i>		292,598
	2 <i>Prodhime në proces dhe gjysëmprodukte</i>		
	3 <i>Produkte të gatshme</i>		
	4 <i>Mallra</i>	83,602,818	72,140,151
	5 <i>Aktive Biologjike (Gjë e gjallë në rritje e majmëri)</i>		
	6 <i>AAGJM të mbajtura për shitje</i>		
	7 <i>Parapagime për inventar</i>		6,775,161
	▶ <b>Shpenzime të shtyra</b>		
	▶ <b>Të arkëtueshme nga të ardhurat e konstatuara</b>		
<b>I</b>	<b>TOTALI AKTIVEVE AFATSHKURTRA</b>	<b>92,788,866</b>	<b>90,278,004</b>
	<b>Aktivitet Afatgjata</b>		
	▶ <b>Aktive financiare</b>		
	1 <i>Tituj pronësie në njësitë ekonomike brenda grupit</i>		
	2 <i>Tituj të huadhënies në njësitë ekonomike brenda grupit</i>		
	3 <i>Tituj pronësie në njësitë ekonomike ku ka interesa pjesëmarrëse</i>		
	4 <i>Tituj të huadhënies në njësitë ekonomike ku ka interesa pjesëmarrëse</i>		
	5 <i>Tituj të tjerë të mbajtur si aktive afatgjata</i>		
	6 <i>Tituj të tjerë të huadhënies</i>		
	▶ <b>Aktivitet materiale</b>	1,259,380	1,454,600
	1 <i>Toka dhe ndërtesa</i>	653,280	816,600
	2 <i>Impiante dhe makineri</i>		
	3 <i>Të tjera Instalime dhe pajisje</i>	606,100	638,000
	4 <i>Parapagime për aktive materiale dhe në proces</i>		
	▶ <b>Aktivitet biologjike</b>		
	▶ <b>Aktive jo materiale:</b>		
	1 <i>Koncesione,patenta,licenca,marka tregtare,të drejta dhe</i>		
	2 <i>Emri i Mirë</i>		
	3 <i>Parapagime për AAJM</i>		
	▶ <b>Aktive tatimore të shtyra</b>		
	▶ <b>Kapitali i nënshkruar i papaguar</b>		
<b>II</b>	<b>TOTALI AKTIVEVE AFATGJATA</b>		
	<b>AKTIVE TOTALE</b>	<b>94,048,246</b>	<b>91,732,604</b>

**Pasqyra e Pozicionit Financiar (Balanci)**

Nr	DETYRIMET DHE KAPITALI	2017	2016
	► <b>Detyrime afatshkurtra:</b>	8,231,857	7,295,626
	1 Titujt e huamarrjes	5,000,000	
	2 Detyrime ndaj institucioneve të kredisë		
	3 Arkëtime në avancë për porosi		7,041,658
	4 Të pagueshme për aktivitetin e shfrytëzimit	63,897	63,897
	5 Dëftesa të pagueshme	3,054,761	
	6 Të pagueshme ndaj njësive ekonomike brenda grupit		
	7 Të pagueshme ndaj njësive ekonomike ku ka interesa pjesëmarrëse		
	8 Të pagueshme ndaj punonjësve dhe sigurimeve shoqërore/shëndetsore	86,136	144,527
	9 Të pagueshme për detyrimet tatimore	27,063	45,544
	► Të pagueshme për shpenzime të konstatuara		-
	► Të ardhura të shtyra		-
	► Provizione		-
	<b>Totali i Detyrimeve afatshkurtera</b>	<b>8,231,857</b>	
	► <b>Detyrime afatgjata:</b>	<b>66,747,821</b>	<b>66,747,821</b>
	1 Titujt e huamarrjes		
	2 Detyrime ndaj institucioneve të kredisë		
	3 Arkëtimet në avancë për porosi		
	4 Të pagueshme për aktivitetin e shfrytëzimit		
	5 Dëftesa të pagueshme DIVIDENTE PER TU PAGUAR	11,095,082	11,095,082
	6 Të pagueshme ndaj njësive ekonomike brenda grupit		
	7 Të pagueshme ndaj njësive ekonomike ku ka interesa pjesëmarrëse		
	8 Të tjera të pagueshme	55,652,739	55,652,739
	► Të pagueshme për shpenzime të konstatuara		-
	► Të ardhura të shtyra		-
	► Provizione:		-
	1 Provizione për pensionet		-
	2 Provizione të tjera		-
	► Detyrime tatimore të shtyra		-
	<b>Totali i Detyrimeve afatgjata</b>	<b>66,747,821</b>	<b>66,747,821</b>
	<b>DETYRIMET TOTALE</b>	<b>74,979,678</b>	
	► Kapitali dhe Rezervat	14,500,000	14,500,000
	► Kapitali i Nënshkruar	14,000,000	14,000,000
	► Primi i lidhur me kapitalin		
	► Rezerva rivlerësimi		
	► Rezerva të tjera	500,000	500,000
	1 Rezerva ligjore	500,000	500,000
	2 Rezerva statutore		
	3 Rezerva të tjera	2,689,157	
	► Fitimi i pashpërndarë		
	► Fitim / Humbja e Vitit 2017	1,879,411	2,689,157
	<b>Totali i Kapitalit</b>	<b>19,068,568</b>	<b>17,689,157</b>
	<b>TOTALI I DETYRIMEVE DHE KAPITALIT</b>	<b>94,048,246</b>	<b>91,732,604</b>

**Pasqyra e Performancës**  
**(Pasqyra e të ardhurave dhe shpenzimeve)**

Formati 1 – Shpenzimet e shfrytëzimit të klasifikuara sipas natyrës

Nr	Pershkrimi i Elementeve	2017	2016
▶	Të ardhura nga aktiviteti i shfrytëzimit	10,288,005	16,729,202
▶	Ndryshimi në inventarin e produkteve të gatshme dhe prodhimit në prodhim	(5,992,497)	-1,619,822
▶	Puna e kryer nga njësia ekonomike dhe e kapitalizuar		
▶	Të ardhura të tjera të shfrytëzimit		
▶	Lënda e parë dhe materiale të konsumueshme		
	1 Lënda e parë dhe materiale të konsumueshme	10,470,170	10,939,058
	2 Të tjera shpenzime		
▶	Shpenzime të personelit	1,333,997	1,351,386
	1 Paga dhe shpërblime	1,043,000	1,158,000
	2 Shpenzime të sigurimeve shoqërore/shëndetsore (paraqitur veçmas nga shpenzimet për pensionet)	290,997	193,386
▶	Zhvlerësimi i aktiveve afatgjata materiale		
▶	Shpenzime konsumi dhe amortizimi	195,225	284,120
▶	Shpenzime të tjera shfrytëzimi taksa vednore 2017	215,194	73,180
▶	Të ardhura të tjera		
	1 Të ardhura nga njësitë ekonomike ku ka interesa pjesëmarrëse (paraqitur veçmas të ardhurat nga njësitë ekonomike brenda grupit)		
	2 Të ardhura nga investimet dhe huatë e tjera pjesë e aktiveve afatgjata (paraqitur veçmas të ardhurat nga njësitë ekonomike brenda grupit)		
	3 Interesa të arkëtueshëm dhe të ardhura të tjera të ngjashme (paraqitur veçmas të ardhurat nga njësitë ekonomike brenda grupit)		
▶	Zhvlerësimi i aktiveve financiare dhe investimeve financiare të mbajtura si aktive afatshkurtra		
▶	Shpenzime financiare	1,854,845	2,537,566
	1 Shpenzime interosi dhe shpenzime të ngjashme (paraqitur veçmas shpenzimet për t'u paguar tek njësitë ekonomike brenda grupit)		75,466
	2 Shpenzime të tjera financiare Taksa doganore import	1,854,845	2,181,740
▶	Pjesa e fitimit/humbjes nga pjesëmarrjet		
▶	Fitimi/Humbja para tatimit	2,211,071	3,163,714
▶	Shpenzimi i tatimit mbi fitimin	331,661	474,557
	1 Shpenzimi aktual i tatimit mbi fitimin	(338,373)	(196,576)
	2 Shpenzimi i tatim fitimit të shtyrë		
	3 Pjesa e tatim fitimit të pjesëmarrjeve		
▶	Fitimi/Humbja e vitit	1,879,411	2,689,157
▶	Fitimi/Humbja për:		
	Pronarët e njësisë ekonomike mëmë		
	Interesat jo-kontrolluese		

**Pasqyra e të Ardhurave Gjithëpërfshirëse**

Nr	Pershkrimi i Elementeve	2017	2016
▶	Fitimi/Humbja e vitit	0	0
	Të ardhura të tjera gjithëpërfshirëse për vitin:	0	0
	Diferencat (+/-) nga përkthimi i monedhës në veprimtari të huaja	0	0
	Diferencat (+/-) nga rivlerësimi i aktiveve afatgjata materiale	0	0
	Diferencat (+/-) nga rivlerësimi i aktivet financiare të mbajtura për shitje	0	0
	Pjesa e të ardhurave gjithëpërfshirëse nga pjesëmarrjet	0	0
▶	Totali i të ardhurave të tjera gjithëpërfshirëse për vitin	0	0

**Pasqyra e Performancës**  
**(Pasqyra e të ardhurave dhe shpenzimeve)**

*Formati 2 – Shpenzimet e shfrytëzimit të klasifikuara sipas funksionit*

Nr	Pershkrimi i Elementeve	2017	2016
▶	Të ardhura nga aktiviteti i shfrytëzimit	10,288,005	16,729,202
▶	Kosto të shitjeve (përfshirë shpenzime të amortizimit dhe zhvlerësimin)	13,874,206	13,565,488
▶	Fitimi/humbja bruto	(3,586,201)	3,163,714
▶	Shpenzime të shpërndarjes (përfshirë shpenzime të amortizimit dhe zhvlerësimin)		
▶	Shpenzime administrative (përfshirë shpenzime të amortizimit dhe zhvlerësimin)		
▶	Të ardhura të tjera		
	1 Të ardhura të tjera të shfrytëzimit		
	2 Të ardhura nga njësitë ekonomike ku ka interesa pjesëmarrëse (paraqitur veçmas të ardhurat nga njësitë ekonomike brenda grupit)		
	3 Të ardhura nga investimet dhe huatë e tjera pjesë e aktiveve afatgjata (paraqitur veçmas të ardhurat nga njësitë ekonomike brenda grupit)		
	4 Interesa të arkëtueshëm dhe të ardhura të tjera të ngjashme (paraqitur veçmas të ardhurat nga njësitë ekonomike brenda grupit)		
▶	Zhvlerësimi i aktiveve financiare dhe investimeve financiare të mbajtura si aktive afatshkurtra		
▶	Shpenzime financiare		
	1 Shpenzime interesi dhe shpenzime të ngjashme (paraqitur veçmas shpenzimet për t'u paguar tek njësitë ekonomike brenda grupit)		
	2 Shpenzime të tjera financiare		
▶	Pjesa e fitimit/humbjes nga pjesëmarrjet		
▶	Fitimi/Humbja para tatimit		
▶	Shpenzimi i tatimit mbi fitimin	331,661	474,557
	1 Shpenzimi aktual i tatimit mbi fitimin	(338,373)	474,557
	2 Shpenzimi i tatimit fitimit të shtyrë		
	3 Pjesa e tatimit fitimit të pjesëmarrjeve		
▶	Fitimi/Humbja e vitit	1,879,411	2,689,157
▶	Fitimi/Humbja për:		
	Pronarët e njësisë ekonomike mëmë		
	Interesat jo-kontrolluese		

**Pasqyra e të Ardhurave Gjithëpërfshirëse**

Nr	Pershkrimi i Elementeve	2017	2016
▶	Fitimi/Humbja e vitit	0	0
	Të ardhura të tjera gjithëpërfshirëse për vitin:	0	0
	Diferencat (+/-) nga përkthimi i monedhës në veprimtari të huaja	0	0
	Diferencat (+/-) nga rivlerësimi i aktiveve afatgjata materiale	0	0
	Diferencat (+/-) nga rivlerësimi i aktivet financiare të mbajtura për sh	0	0
	Pjesa e të ardhurave gjithëpërfshirëse nga pjesëmarrjet	0	0
▶	Totali i të ardhurave të tjera gjithëpërfshirëse për vitin	0	0
▶	Totali i të ardhurave gjithëpërfshirëse për vitin	0	0
▶	Totali i të ardhurave/humbjeve gjithëpërfshirëse për:	0	0
	Pronarët e njësisë ekonomike mëmë		
	Interesat jo-kontrolluese		

**PASOYRA E AMORTIZIMIT TREGETAR DHE PER EFEKT FISKAL**

Nr	Emertimi	Vlera kontabel gjendje me 01.01.15		Amortizim akumul. me 01.01.15	Vlera e mbetur me 01.01.15	Hyrje gjate vitit 2017			Daje gjate vitit 2017			Vlera kontabel gjendje me 31.12.16		Amortizim per efekt fiskal		Amortizim per efekt tregtar		Diferenca ne Fitimin Tatimor	Vlera mbetur gjendje me 31.12.17
		1	2			3(1-2)	Data	muaj ne	Vlera	Data	muaj ne	Vlera	9	10	11	12	13		
A	B	86638	17328	86638	1	5	6	7	8(1+5-7)	0	17,328	0	4,332	(12,996)	69,311				
1	Kase Fiskale	148447	29689	148447	1				148,447	0	29,689	0	7,422	(22,267)	118,758				
2	Kompjuter	21131	4226	21131	1				21,131	0	4,226	0	1,057	(3,169)	16,905				
3	Printer	55558	11112	55558	1				55,558	0	11,112	0	2,778	(8,334)	44,446				
4	Fotokopje	157076	31415	157076	1				157,076	0	31,415	0	7,854	(23,561)	125,661				
5	Tavoline	294943	58989	294943	1				294,943	0	58,989	0	14,747	(44,242)	235,954				
6	Rafte	38741	7748	38741	1				38,741	0	7,748	0	1,937	(5,811)	30,993				
7	Karrige Zyre	14088	2818	14088	1				14,088	0	2,818	0	704	(2,114)	11,270				
8	Karrige te thjes																		
9	TOTALI	816,621	163,325	816,621					816,621		163,325		40,831	(122,494)	653,297				

**Administratori**  
Albi Cela

Nr	Emertimi	Vlera kontabel gjendje me 01.01.15		Amortizim akumul. me 01.01.15	Vlera e mbetur me 01.01.15	Hyrje gjate vitit 2017			Daje gjate vitit 2017			Vlera kontabel gjendje me 31.12.16		Amortizim per efekt fiskal		Amortizim per efekt tregtar		Diferenca ne Fitimin Tatimor	Vlera mbetur gjendje me 31.12.17
		1	2			3(1-2)	Data	muaj ne	Vlera	Data	muaj ne	Vlera	9	10	11	12	13		
A	B	638,000			638,000	4	5	6	7	8(1+5-7)	0	31,900	0	31,900	-	606,100			
1	Ndertesa																		
2																			

**Administratori**  
Albi Cela



## SHENIMET SPJEGUESE

### **B Shënimet qe shpjegojnë zërat e ndryshëm të pasqyrave financiare**

Analiza e zerave të Pasqyrave Financiare dhe llogarive perkatëse të aktivitetit dhe pasivitetit:  
Llogaria Mjete Monetare rezultojnë me një saldo debitorë prej: 512 = 13.112 Leke,  
Llogaria 531 " Arka " rezultojnë me një saldo debitorë prej 0 Leke  
Gjatë vitit 2017 të gjitha transaksionet e blerjes së mallrave, pagesave të doganës, dhe pagesave të tjera fiskale janë kryer në llogarinë likuiduese të shoqërisë "Ava" dhe levizja e tyre është e paqyruar në llogarinë 512 " Banka " 2017. Janë arketuar leke në bankë për arsye të shpenzimit të blerjes kanë që në mënyrë të madhe të shitjet të vitit 2017.

Të gjitha shitjet e kryera në kase janë arketuar në Arke sipas kuponave të kassës fiskale  
Të drejta të arketueshme rezultojnë në shumën prej 2498673 Leke të cilat janë kliente të vështira të cilat janë të vitit 2013 të cilat nuk kanë aftësi paguese për të likuiduar detyrimet dhe në të pasqyrojmë në bilancin e vitit 2017 dhe në të ardhmen do të kryejmë procedurën ligjore për të konsideruar si borxh i keq.

Llogaria 445 rezultojnë me një gjendje debitorë të tvsh të zbriteshme në shumën 6.674263 leke e cila pasqyrohet tvsh të paguar në vite dhe gjatë vitit 2017 në blerje dhe importe.  
Llogaria 444 Tatim fitimi në fillim të vitit ka qenë 0 leke të paguara në vite të kësteve dhe gjatë vitit 2015 kjo llogari është sistemuar me detyrimin që keishim për pagesë në tatim në burim për vitin 2015 pjesa tjetër mbetet si gjendje.

Gjendja e llogarisë 351 " mallra " për shitje rezultojnë me 31.12.2017 në 83.602.818 Leke  
Mallrat për shitje janë të listuara dhe i bashkëngjiten bilancit kontabel të vitit 2017  
Inventari i mallrave është i vlerësuar sipas kostos mesatare të blerjes gjatë vitit 2017.  
Kemi një shtesë prej 9 062 830 Leke të cilat janë blerje në importe dhe brenda vendit për vitin 2017

Në aktivet materiale AAM rezultojnë me një gjendje prej 653280 leke që është ndërtesa e cila rezultojnë në 31.12.2017 pasi është zbritur amortizimi i saj në vite, nuk është e rivlerësuar për këtë vit  
Edhe gjedja e inventarit ekonomik dhe paisjeve të zyrës rezultojnë në shumën 606100 Leke pasi është zbritur amortizimi për vitin 2017 .  
Amortizimi i AAM është llogaritur në shumën prej 195.225 Leke i cili është në shpenzimet e periudhës 2017.

**Totali i Aktivitetit është në 94.048.246 Leke.**

Në llogaritë e detyrimeve afatshkurtra janë :

Detyrime për furnitorë janë në shumën 3.054.761 Leke,

Detyrime për punonjësit janë në 86.136 Leke dhe detyrime sigurimet = 27163 Leke.  
Detyrime afatshkurtra me vlerë 5.000.000 overdrafti në bankën popullore

Detyrime për Tatim fitimi 2017 = 331.661 Leke

Dividende për të paguar = 11 095 082 leke të cilat janë fitimet e realizuara ndër vite por të pa shpendara dhe që në vendim të asambleës në vitin 2015 u vendos të shpendohen.

Detyrime të tjera dhe të drejta të ortakeve për kontributet në vite të aktivitetit të avas shpik janë të pasqyruara në shumën 76 747 821 Leke,

Kapitali i neshkruar është në 14 000 000 Leke shtimi i viti 2015 me 10 000 000 Leke, rezervat Ligjore rezultojnë në shumën prej 500 000 Leke dhe rezerva të tjera me vlerë 2.689.157 .  
Fitimi Neto i vitit 2017 rezultojnë në 1.879.411 Leke për të cilin do të vendoset nga asambleja e ortakeve gjatë vitit 2017 për të cilin do të jtu njoftojmë si Vendimit të Ortakeve.

**Totali i Pasivitetit të Bilancit Kontabel rezultojnë me 94.048.246 Leke.**

**C   Shënime të tjera shpjeguese**

Bilanci Kontabel per vitin 2017 eshte hartuar nga Ceno Begaj Kontabilist I Miratuar.  
Jane plotesuar te gjita pasyrat shoqeruese te Bilancit Kontabel sipas modelit te ri  
te standarteve kombetare te Kontabilitetit.

Me gjithë situatën ekonomike të vitit 2017 gjatë të cilit shitjet e mallrave nuk i arriten  
prishmerite tona ato janë pothuajse në nivelin e vitit 2016.  
Rentabiliteti ekonomik për vitin 2017 është 10 % ,  
Raporti Fitim Neto / Ardhurat nga shitja = 1356 :13600 = 10 %  
Bilanci Kontabel është hartuar dhe përfunduar në datë 17.03.2018

**Hartuesi i Pasqyrave Financiare**

(   )

**Per Drejtimin e Njesisë Ekonomike**

( Albi Cela )

