

"MOTO-MANIA" sh.p.k TIRANE

Forma juridike: Shoqëri me Pëgjegjesi të Kufizuar

Data e themelimit 01.10.2013

Numri unik i indentifikimit(NIPT): L 32203009 T

Selia: Rruga " KAVAJES"ISH MISTO MAME , Tiranë

**Objekti tregtar: IMPORT DHE TREGETIM I MOTORRCIKLETA BICIKLETA DHE
PJESE NDERRRIMI, MATERIALE DHE PAISJE DENTARE**

Pasqyrat Financiare Vjetore **2017**

(Mbyllur më 31.12.2017)

Pasqyra financiare: Individuale(jokonsoliduara)

Periudha kontabel: Nga 01.01.2017deri më 31.12.2017

Data e mbylljes:20.01.2018Monedha: Leke

Shkalla e rrumbullakimit: ne leke

Tiranë , JANAR 2018



SHOQERIA TREGETARE "MOTO-MANIA" SH.P.K

Pasqyra e Pozicionit Financiar (Balanci)

Nr	A K T I V E T		2017	2016
	Aktivitet Afatshkurtra			
	▶ Aktivitet monetare		236,612	80,40
	1 Banka	512	199,487	1,76
	2 Arka	531	37,125	78,64
	▶ Investime			
	1 Në tituj pronësie të njësisve ekonomike brenda grupit			
	2 Aksionet e veta			
	3 Te tjera Financiare			
	▶ Të drejta të arkëtueshme		10,463,050	8,763,33
	1 Nga aktiviteti i shfrytëzimit	411	6,472,006	3,583,99
	2 Nga njësitë ekonomike brenda grupit			
	3 Nga njësitë ekonomike ku ka interesa pjesëmarrëse			
	4 Të tjera	445	3,991,044	5,179,34
	5 Kapital i nënshkruar i papaguar			
	▶ Inventarët		81,019,574	66,045,99
	1 Lëndë e parë dhe materiale të konsumueshme			
	2 Prodhime në proces dhe gjysëmprodukte			
	3 Produkte të gatshme			
	4 Mallra	351	74,618,870	63,182,00
	5 Aktive Biologjike (Gjë e gjallë në rritje e majmëri)			
	6 AAGJM të mbajtura për shitje			
	7 Parapagime për inventar	418	6,400,704	2,863,98
	▶ Shpenzime të shtyra			
	▶ Të arkëtueshme nga të ardhurat e konstatuara			
I	TOTALI AKTIVEVE AFATSHKURTRA		91,719,236	74,889,72
	Aktivitet Afatgjata			
	▶ Aktive financiare			
	1 Tituj pronësie në njësitë ekonomike brenda grupit			
	2 Tituj të huadhënies në njësitë ekonomike brenda grupit			
	3 Tituj pronësie në njësitë ekonomike ku ka interesa pjesëmarrëse			
	4 Tituj të huadhënies në njësitë ekonomike ku ka interesa pjesëmarrëse			
	5 Tituj të tjerë të mbajtur si aktive afatgjata			
	6 Tituj të tjerë të huadhënies			
	▶ Aktivitet materiale		2,085,679	2,060,05
	1 Toka dhe ndërtesa			
	2 Impiante dhe makineri		2,085,679	2,043,30
	3 Të tjera Instalime dhe pajisje			16,75
	4 Parapagime për aktive materiale dhe në proces			
	▶ Aktivitet biologjike			
	▶ Aktive jo materiale:			
	1 Koncesione,patenta,licenca,marka tregtare,të drejta dhe aktive të ngjashme			
	2 Emri i Mirë			
	3 Parapagime për AAJM			
	▶ Aktive tatimore të shtyra			
	▶ Kapitali i nënshkruar i papaguar			
II	TOTALI AKTIVEVE AFATGJATA		2,085,679	2,060,05
	AKTIVE TOTALE		93,804,915	76,949,71

SHOQERIA TREGETARE "MOTO-MANIA" SH.P.K

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	54,070,396	58,448,728
▶	Ndryshimi në inventarin e produkteve të gatshme dhe prodhimit në proces		
▶	Puna e kryer nga njësia ekonomike dhe e kapitalizuar		
▶	Të ardhura të tjera të shfrytëzimit		
▶	Lënda e parë dhe materiale të konsumueshme	-35,132,325	-37,453,138
	1 Lënda e parë dhe materiale të konsumueshme	-35,132,325	-37,453,138
	2 Të tjera shpenzime		
▶	Shpenzime të personelit	-4,121,445	-3,311,946
	1 Paga dhe shpërblime	-3,531,658	-2,838,000
	2 Shpenzime të sigurimeve shoqërore/shëndetsore (paraqitur veçmas nga shpenzimet për pensionet)	-589,787	-473,946
▶	Zhvlerësimi i aktiveve afatgjata materiale		
▶	Shpenzime konsumi dhe amortizimi	-492,281	-464,780
▶	Shpenzime të tjera shfrytëzimi	-3,824,549	-5,226,486
▶	Të ardhura të tjera	271	398,493
	1 Të ardhura nga njësitë ekonomike ku ka interesa pjesëmarrëse (paraqitur veçmas të ardhurat nga njësitë ekonomike brenda grupit)	271	152
	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)		398,341
▶	Zhvlerësimi i aktiveve financiare dhe investimeve financiare të mbajtura si aktive afatshkurtra		
▶	Shpenzime financiare	-936,991	-798,168
	1 Shpenzime interesi dhe shpenzime të ngjashme (paraqitur veçmas shpenzimet për t'u paguar tek njësitë ekonomike brenda grupit)	-936,575	-738,976
	2 Shpenzime të tjera financiare	-416	-59,192
▶	Pjesa e fitimit/humbjes nga pjesëmarrjet		
▶	Fitimi/Humbja para tatimit	9,563,076	11,592,703
▶	Shpenzimi i tatimit mbi fitimin	1,434,584	1,744,945
	1 Shpenzimi aktual i tatimit mbi fitimin	1,434,584	1,744,945
	2 Shpenzimi i tatimit fitimit të shtyrë		
	3 Pjesa e tatimit fitimit të pjesëmarrjeve		
▶	Fitimi/Humbja e vitit	8,128,492	9,847,758
▶	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 aktiveve 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
▶	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		

SHOQERIA TREGETARE "MOTO-MANIA" SH.P.K

Pasqyra e Pozicionit Financiar (Balanci)

Nr	DETYRIMET DHE KAPITALI	2017	2016
▶ Detyrime afatshkurtra:			
1	Titujt e huamarrjes	18,062,629	11,088,581
2	Detyrime ndaj institucioneve të kredisë		
3	Arkëtime në avancë për porosi	17,937,214	9,767,070
4	Të pagueshme për aktivitetin e shfrytëzimit		
5	Dëftesa të pagueshme		
6	Të pagueshme ndaj njësive ekonomike brenda grupit	0	
7	Të pagueshme ndaj njësive ekonomike ku ka interesa pjesëmarrëse	449	26,550
8	Të pagueshme ndaj punonjësve dhe sigurimeve shoqërore/shëndetsore	431+442	88,089
9	Të pagueshme për detyrimet tatimore	444	10,776
			1,216,571
▶ Të pagueshme për shpenzime të konstatuara			
▶ Të ardhura të shtyra			
▶ Provizione			
	Totali i Detyrimeve afatshkurtera	18,062,629	11,088,581
▶ Detyrime afatgjata:			
1	Titujt e huamarrjes	51,142,962	49,390,362
2	Detyrime ndaj institucioneve të kredisë		
3	Arkëtime në avancë për porosi		
4	Të pagueshme për aktivitetin e shfrytëzimit		
5	Dëftesa të pagueshme		
6	Të pagueshme ndaj njësive ekonomike brenda grupit		
7	Të pagueshme ndaj njësive ekonomike ku ka interesa pjesëmarrëse		
8	Të tjera të pagueshme	467	51,142,962
			49,390,362
▶ Të pagueshme për shpenzime të konstatuara			
▶ Të ardhura të shtyra			
▶ Provizione:			
1	Provizione për pensionet		
2	Provizione të tjera		
▶ Detyrime tatimore të shtyra			
	Totali i Detyrimeve afatgjata	51,142,962	49,390,362
	DETYRIMET TOTALE	69,205,591	60,478,950
▶ Kapitali dhe Rezervat			
▶ Kapitali i Nënshkruar			
		5,100,000	5,100,000
▶ Primi i lidhur me kapitalin			
▶ Rezerva rivlerësimi			
▶ Rezerva të tjera			
1	Rezerva ligjore		
2	Rezerva statutoare		
3	Rezerva të tjera		
▶ Fitimi i pashpërndarë			
		11,370,832	1,523,074
▶ Fitim / Humbja e Vitit			
		8,128,492	9,847,758
	Totali i Kapitalit	24,599,324	16,470,832
	TOTALI I DETYRIMEVE DHE KAPITALIT	93,804,915	76,949,782

SHOQERIA TREGETARE "MOTO-MANIA" SH.P.K
Pasqyra e Fluksit te Mjeteve Monetare
(metoda indirekte)

	2017	2016
► Fluksi i Mjeteve Monetare nga/(përdorur në) aktivitetin e shfrytëzimit	674,111	325,943
<i>Fitim / Humbja e vitit</i>	8,128,492	9,847,758
Rregullimet për shpenzimet jomonetare:		
<i>Shpenzimet financiare jomonetare</i>		0
<i>Shpenzimet për tatimin mbi fitimin jomonetar</i>		
<i>Shpenzime konsumi dhe amortizimi</i>	492,281	464,780
<i>Zhvlerësimi i aktiveve afatgjata materiale</i>		
Fluksi i mjeteve monetare i përfshirë në aktivitetet investuese:		
<i>Fitim nga shitja e aktiveve afatgjata materiale</i>		
Ndryshimet në aktivet dhe detyrimet e shfrytëzimit:	-7,946,662	-9,986,595
<i>Rënie/(rritje) në të drejtat e arkëtueshme dhe të tjera</i>	-1,699,719	-283,266
<i>Rënie/(rritje) në inventarë</i>	-14,973,584	-10,386,701
<i>Rritje/(rënie) në detyrimet e pagueshme</i>	8,726,641	683,372
<i>Rritje/(rënie) në detyrime për punonjësit</i>		
Mjete monetare neto nga/(përdorur në) aktivitetin e shfrytëzimit		
► Fluksi i Mjeteve Monetare nga/(përdorur në) aktivitetin e investimit	-517,901	-316,267
<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>	-517,901	-316,267
<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		
► 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	156,210	9,676
Mjete monetare dhe ekuivalentë të mjeteve monetare më 1 janar 2017	80,402	70,726
<i>Efekt i luhajeve të kursit të këmbimit të mjeteve monetare</i>		
Mjete monetare dhe ekuivalentë të mjeteve monetare më 31 dhjetor 2017	236,612	80,402
Rritje/(rënie) neto në mjete monetare dhe ekuivalentë të mjeteve monetare	156,210	9,676

SHOQERIA TREGETARE "MOTO-MANIA" SH.P.K
 1-MOTO-MANIA
 T. 123456789

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	
▶ pozicioni financiar më 31 dhjetor 2017	5,100,000	-	-	-	-	-	11,370,832	-	16,470,832	-	16
Efektet e ndryshimeve në politikat kontabël											
▶ pozicioni financiar i rrideklaruar më 1 janar 2017											
▶ Te ardhura totale gjithëpërfshirë për vitin:								8,128,492			8
Fitimi / Humbja e vitit								8,128,492			
▶ Te ardhura të tjera gjithëpërfshirë:											
Totali i të ardhura gjithëpërfshirë për vitin:											
▶ Transaksionet me pronarët e njësisë ekonomike të njohura direkt në kapital:											
Emetimi i kapitalit të nënshkruar											
Dividende të paguar											
Totali i transaksioneve me pronarët e njësisë ekonomike											
▶ Pozicioni financiar i rrideklaruar më 31 dhjetor 2017											
▶ Pozicioni financiar i rrideklaruar më 1 janar 2017											
▶ Totali i të ardhura gjithëpërfshirë për vitin:											
Fitimi / Humbja e vitit											
▶ Te ardhura të tjera gjithëpërfshirë:											
Te ardhura totale gjithëpërfshirë për vitin:											
▶ Transaksionet me pronarët e njësisë ekonomike të njohura direkt në kapital:											
Emetimi i kapitalit të nënshkruar											
Dividende të paguar											
Totali i transaksioneve me pronarët e njësisë ekonomike											
▶ Pozicioni financiar më 31 dhjetor 2017	5,100,000	-	-	-	-	-	4,812,827	8,128,492	16,470,832	-	24

HARTOI BILANÇIN
ELIVERTA DOSTI

ADMINISTRATORI
ALBERT BAKLABANI

Shënime për pasqyrat financiare Për vitin e mbyllur më 31 Dhjetor 2017

(Të gjitha balancat janë në lekë).

1. Informacione te pergjitheshme

"MOTO-MANIA" sh.p.k, eshte themeluar si nje shoqeri me pergjegjesi te kufizuar me 01.10.2013. Kapitali regjistruar eshte 5.100.000 dhe zotrohet nga ortaku i vetem, z.Albert Ballabani.

Veprimtaria kryesore tregtare e shoqerise per ushtrimin 2017 jane import dhe tregetim I motorcikletave,bicikleta dhe pjese nderrimi, paisje e materiale dentare.

2. Permbledhje e politikave kontabel

Bazat e pergatitjes së pasqyrave financiare

Pasqyrat financiare janë pergatitur në përputhje me ligjin shqiptar "Për kontabilitetin dhe Pasqyrat Financiare" dhe me Standartet Kombëtare të Kontabilitetit. Ato jane pergatitur mbi bazen e parimit te kosos historike, duke e kombinuar me elemente të metodave të tjera dhe parimit te drejtave te kostatuara. Ato paraqiten ne monedhen vendase, Lekë Shqiptar ("lekë).

Ne paraqitjen e pasqyrave financiare te vitit 2014eshte zbatuar formati i SKK-2 dhe per rrjedhim zerat e pasqyrave financiare te periudhes krahasuese 2016 jane klasifikuar ne pershtatje me formatin e ri, e per rrjedhoj ato jane te krahasueshme.

Parimet kontabile më domethënëse që janë pëdorur nga shoqëria, janë si më poshtë:

Njohja e te ardhurave dhe shpenzimeve

Të ardhurat dhe shpenzimet njihen sipas kontabilitetit të të drejtave të konstatuara.Të ardhurat nga shitja e mallrave dhe produkteve njihen kur i janë kaluar blerësit të gjitha rreziqet dhe përfitimet, maten me besueshmëri dhe ka siguri të mjaftushme ne marrjen e perfitimeve. Të ardhurat nga kryerja e shërbimeve njihen në varësi të fazës, në të cilën ndodhet kryerja e shërbimit në datën e bilancit dhe ardhurat dhe shpenzimet që lidhen me shërbimin mund të përlogaritet me besueshmëri.Të ardhurat vlerësohen me vlerën e drejtë të shumës së arkëtuar ose të arkëtueshme, duke marrë parasysh shumën e skontimeve ose rabatet e ofruara. Shpenzimet njihen atehere kur ato sigurohen prej te treteve dhe ne te njejtin ushtrim kontabel me te ardhurat e lidhura.

Monedhat e huaja

Transaksionet në monedhë të huaj konvertohen në lekë, me kursin zyrtar të këmbimit të Bankës në datën e kryerjes së transaksionit. Në çdo datë bilanci,zërat monetarë të bilancit të shprehur në monedhë të huaj rivlerësohen me kursin zyrtar të këmbimit të në datën e bilancit. Zërat jomonetarë, të shprehur në monedhë të huaj, maten në termat e kosos historike dhe nuk rivlerësohen. Fitimi ose humbja e pa realizuar nga ndryshimi i kurseve të këmbimit njihet në pasqyrën e të ardhurave dhe shpenzimeve.

Kurset e këmbimit, të përdorura nga shoqëria për monedhat e huaja më kryesore, më 31.12.2017 jane 1 euro=132.95leke dhe 1 dollar= 111.1 leke.

Tatimin mbi fitimin

Shpenzimi per tatimin mbi fitimin perfaqson shumen e tatimit per tu paguar per vitin ushtrimor.Tatim fitimi i pagueshem per vitin aktual bazohet mbi fitimin e tatueshem i cili ndryshon nga fitimi tregetar qe raportohet ne pasqyren e te ardhurave dhe shpenzimeve, sepse korrektohet nga shpenzimet e panjohura sipas legjislacionit fiskal. Norma aktuale e tatimit mbi fitimin per ushtrimin 2016 eshte 15 % e ndryshme nga norma qe ka qene ne ushtrimin e mëparshëm.

MOTO-MANIA S.P.A.
VITIN 2017
132.95

Kërkesat për t'u arkëtuar

Kërkesat për t'u arkëtuar, të ardhurat e konstatuara dhe llogari të tjera afatshkurtra dhe afatgjata, për t'u arkëtuar në parë regjistrohen në bilanc me kosto të amortizuar. Kostoja e amortizuar e kërkesave për t'u arkëtuar afatshkurtra, në përgjithësi është e barabartë me vlerën e tyre nominale (minus provizionet e krijuara për rënie në vlerë), kështu që kërkesat afatshkurtra regjistrohen në bilanc me vlerën e tyre neto të realizueshme (e cila raportohet, për shembull në një faturë, kontratë ose dokument tjetër).

Pasivet financiare

Huat e marra, furnitorët, shpenzimet e konstatuara dhe huamarrje të tjera afatshkurtra dhe afatgjata, për t'u shlyer në parë, në përgjithësi, mbahen me koston e amortizuar në bilanc. Kostoja e amortizuar e pasiveve financiare afatshkurtra, në përgjithësi, është e barabartë me vlerën e tyre nominale; kështu që pasivet financiare afatshkurtra mbahen në bilanc në vlerën e tyre neto të realizueshme (për shembull, të raportuar në një faturë, kontratë ose dokument tjetër).

Aktivet e qëndrueshme të trupëzuara

Aktivet afatgjata materiale (AAM-të) bazohen në modelin e koston. Në bilanc, një element i AAM-së paraqitet me kosto minus amortizimin e akumuluar dhe ndonjë humbje të akumuluar nga zhvlerësimi. Në se vlera kontabël e një aktivi afatgjatë material rritet, si rezultat i rivlerësimit, kjo rritje kreditohet drejtpërdrejt në kapitalet e veta nën zërin "tepricë nga rivlerësimi". Nëse vlera kontabël e një aktivi afatgjatë material zvogëlohet, si rezultat i rivlerësimit, ky zvogëlim njihet si shpenzim në pasqyrën e të ardhurave dhe shpenzimeve. Amortizimi është llogaritur mbi bazen e metodës lineare për ndertesat dhe mbi bazen e vlerën se mbetur për pjesën tjetër të aktiveve të qëndrueshme.

Gjendjet e inventareve

Vlerësimi në hyrje i inventareve bëhet me cmimet e blerjes dhe në rastet kur është e aplikueshme u shtohen kostot e shkaktuara për të sjellë inventaret në kushte magazinimi. Gjendjet e inventarit në pasqyrat financiare paraqiten me kostot e blerjeve të fundit të ushtrimit që nga drejtimi është çmuar si vlera neto të realizueshme.

3. Aktive monetare (likuiditete në arke dhe bankë)

Gjendjet e mjeteve monetare në bankë dhe arke, në lekë dhe valute, në datat 31 Dhjetor 2015 dhe 31 Dhjetor 2016 janë si më poshtë:

Emertimi i Llogarise	Monedha	Gjendja në 31.12.2017		Gjendja në 31.12.2016	
		Në lekë	Në valute	Në lekë	Në valute
Llogari bankare	LEK		199,487	1,762	-
Arka në lekë	LEK		37,125	78,640	-
Shuma		0	236,612	80,402	x

Gjendjet e llogarive të likuiditeteve të paraqitura në pasqyrat financiare janë të njëjta me të dhënat e kontabilitetit rrjedhes dhe konfirmohen me nxjerrjet e llogarive bankare dhe inventaret fizike të monedhave. Tepricat e shprehura në monedhë të huaj, janë përkthyer në lekë duke përdorur kursin e këmbimit të fundit të ushtrimit të bankës respektive.

4. Aktive të tjera financiare afatshkurtra

Kërkesat e arketueshme dhe aktive të tjera financiare, në fillim dhe në fund të ushtrimit kontabel 2017 deklarohen si vijon:



	Ushtrimi i mbyllur 31 Dhjetor 2017	Ushtrimi i mbyllur 31 Dhjetor 2016
Aktive të tjera financiare afatshkurtra		
(ii) Llogari / Kërkesa të tjera të arkëtueshme(kliente)	6,472,006	3,583,990
(iii) Llogari / Kërkesa të tjera të arkëtueshme		
(ii) Llogari / Kërkesa të tjera të arkëtueshme TVSH	3,991,044	5,179,341
(iv) Kërkesa të tjera (tatim mbi fitimin)	-	
Shuma	10,463,050	8,763,331

Ne "Llogari / Kërkesa të arkëtueshme" janë pasqyruar faturat e paarketuara për shitje mallrash që shoqëria ka realizuar gjatë ushtrimit.

Drejtimi mendon se të gjitha kërkesat do të arkëtohen në një periudhë afatshkurter me vlerën e tyre nominale dhe nuk parashikon rënie në vlerë.

5. Inventari

Gjendjet e inventarit në fillim dhe fund të ushtrimit paraqiten:

	Ushtrimi i mbyllur 31 Dhjetor 2017	Ushtrimi i mbyllur 31 Dhjetor 2016
Inventari		
(i) Lëndët e para	-	-
(ii) Prodhim në proces	-	-
(iii) Produkte të gatshme	-	-
(iv) Mallra për rishitje	74,618,870	63,182,004
(v) Parapagesat për furnizime	6,400,704	2,863,986
Shuma	81,019,574	66,045,990

Vlerat e inventarit të paraqitura me sipër përputhen me të dhënat e kontabilitetit dhe të inventarizimeve fizike e kryer në fund të ushtrimit 2015. Veprimet ekonomike që lidhen me hyrjet e daljet janë tranzituar në llogarite e rezultatit me mënyrën e inventarit të përhershëm. Si politike kontabël në përcaktimin e kostos së inventarit është përdorur metoda "mesatares së ponderuar". Vlera e inventarëve të njohura si shpenzim gjatë periudhës kontabël 2016 është 35132325 leke.

Shuma e inventarit të paraqitur në "mallit" përfaqëson stokun e mallrave, të vlerësuar me kostot mesatare të blerjes.

Drejtimi mendon se vlera e paraqitur është vlera me e ulët mes kostos së marrjes dhe vlerës neto të realizueshme dhe nuk është nevojë për zhvlerësime të tij.

6. Aktivët Afatgjatë Materiale (AAM-te)

Gjendjet dhe levizjet e aktiveve afatgjatë materiale në pasqyrat financiare paraqiten si vijon:

Gjendjet dhe levizjet	Toka	Ndërtesa	Makinieri dhe pajisje	Aktivët të tjera afatgjatë materiale	Totali
A					
Kosto e AAM-ve më 01.01.2017	-	-	2,153,250	569,718	2,722,968
Shtesat	-	-	-	517,900	517,900
Pakesimet	-	-	-	-	-
Kosto e AAM-ve 31.12.2017	-	-	2,153,250	1,087,618	3,240,868
B					
Amortizimi AAM-ve 01.01.2017	-	-	557,010	105,899	662,909
Amortizimi ushtrimit	-	-	319,248	173,032	492,280
Amortizimi për daljet e AAM-ve	-	-	-	-	-
Amortizimi i AAM-ve 31.12.2017	-	-	876,258	278,931	1,155,189
C					
Zhvlerësimi AAM-ve 01.01.2017	-	-	-	-	-
Shtesat	-	-	-	-	-
Pakesimet	-	-	-	-	-

Vlerat dhe klasifikimi ne grupe i AAM-ve te pasqyruara ne bilanc dhe ne tabelen e mesiperme jane te perputhura me te dhenat e kontabilitetit dhe te inventarizimeve fizike qe shoqeria e ka kryer ne fund te muajit dhjetor 2017. Si politike kontabel per kontabilizimin dhe spjegimin e AAM-ve, shoqeria ka zgjedhur modelin e koston (SNK-5). Vleresimi fillestar ne momentin e marrjes ne inventar eshte bere me koston e marrjes dhe ne daten e mbyljes se bilancit paraqiten me koston e tyre minus amortizimin e akumuluar dhe ndonje humbje te akumuluar nga zhvleresimi.

Drejtimi mendon se pergjithesisht per kete ushtrim kontabel, nuk ka shenja te renjes ne vlere te AAM-ve dhe nuk ka llogaritur zhvleresime.

Metodat dhe normat e amortizimit te AAM-ve te perdorura jane njejt me ato qe perdoren per qellime fiskale. Masa e llogaritur e amortizimit si shpenzim nuk i tejkalon kufijte e njohur per efekte fiskale.

7. Detyrime afatshkurtera-Huamarrjet

Huate dhe parapagimet afatshkurtera ne fillim dhe ne fund te ushtrimit kontabel 2017 paraqiten si vijon:

	Ushtrimi i mbyllur 31 Dhjetor 2017	Ushtrimi i mbyllur 31 Dhjetor 2016
Huamarrjet		
(i) Huatë dhe obligacionet afatshkurtra	0	0
(ii) Huava te tjera	0	0
(iii) Bono të konvertueshme	0	0
Shuma	0	0

Perfaqesojne detyrime ndaj personave te ndryshem.

8. Detyrime afatshkurtera-Huate dhe parapagimet

Huate dhe parapagimet afatshkurtera ne fillim dhe ne fund te ushtrimit kontabel 2017 paraqiten si vijon:

	Ushtrimi i mbyllur 31 Dhjetor 2017	Ushtrimi i mbyllur 31 Dhjetor 2016
Huatë dhe parapagimet		
(i) Të pagueshme ndaj furnitorëve	0	0
(ii) Të pagueshme ndaj punonjësve		0
(iii) Detyrimet tatimore+sig.shoqerore	88,089	73,073
(iv)Te tjera ndaj shtetit (TAP)	0	0
(iii) TATIM NE BURIM	26,550	31,860
(V)Detyrime tatimore per TVSH	0	0
(vi)TATIM MBI FITIMIN	10,776	1,216,576
Shuma	125,415	1,321,509

"Të pagueshme ndaj punonjësve" perbehet nga detyrimi i papaguar ndaj personelit ne 31.12.2017

"Detyrimet tatimore+sig.shoqerore" perfaqesojne detyrimin per sigurimet shoqerore dhe shendetsore per muajin dhjetor ne vleren 88089 leke. "Detyrime tatimore per TVSH" perfaqeson detyrimin e tvsh per muajin dhjetor 2017 me vlere, "Tatim ne burim" ne vleren 26 550 leke dhe "Tatim mbi fitimin" ne vleren 110 776 leke.

Detyrime Afatgjata-Huate afatgjata

Huate afatgjate ne fillim dhe ne fund te ushtrimit kontabel 2017 paraqiten si vijon:



	Ushtrimi i mbyllur 31 Dhjetor 2017	Ushtrimi i mbyllur 31 Dhjetor 2016
Huatë afatgjata		
(i) Huara bankare	17,937,214	9,767,079
(ii) Huara te tjera	51,142,962	49,390,362
Shuma	69,080,176	59,157,441

Huaja e marre nga ortaket eshte pa afat dhe e lire nga interesat. Nga drejtimi ajo eshte klasifikuar si afatgjate.

9. Kapitalet e veta

Kapitali i regjistruar i shoqerise, i paraqitur ne bilanc, eshte i njejte me ate te percaktuar ne statutin e shoqerise dhe vendimet e depozituara ne QKR. Me 31.12.2017 ai eshte 5.100.000 leke

▪ Te ardhurat

Te ardhura e realizuara gjate ushtrimit, sipas segmenteve(kategorive) te biznesit paraqitet si vijon:

	Ushtrimi i mbyllur 31 Dhjetor 2017	Ushtrimi i mbyllur Dhjetor 2016	31
Te ardhurat nga shitja e produkteve			0
Te ardhurat nga kryerja e sherbimeve(ndertimi)			
Te ardhurat nga shitja e mallrave	54,070,396	32,269,124	
Te ardhurat te tjera			0
Shuma	54,070,396	32,269,124	

Të ardhurat nga shitja e sherbimeve jane vlerësuar me vlerën e drejtë të shumës së arkëtuar ose të arkëtueshme, duke marrë parasysh shumën e skontimeve ose rabatet e ofruara, te zhveshura nga TVSH-ja. Paraqitja ne pasqyrat financiare e te ardhurave dhe shpenzimeve eshte bere sipas natyres se tyre.

▪ Shpenzimet e veprimtarise kryesore

Konsumi i mallrave, furniturave, punimeve e sherbimeve, te pasqyruara ne dokumentat justifikues, jane regjistruar me shumat e paguara ose te pagueshme. Kostoja e punesimit, page dhe sigurime shoqerore, eshte pasqyruar saktesisht si shpenzim me vleren e realizuar dhe te dokumentuar. Taksat lokale e taksa e tatime te tjera qe lidhen me biznesin jane llogaritur dhe pasqyruar ne llogarite e ushtrimit. Sipas natyres se tyre shpenzimet e ushtrimit 2017 jane treguar ne pasqyren perkatese.

▪ Te ardhurat dhe shpenzimet financiare

Jane paraqitur si difference e te ardhurave me shpenzimet sipas kerkesave te standarteve.

	Ushtrimi i mbyllur 31 Dhjetor 2017	6.00
Të ardhurat nga interesat 767, 667(+)	271	398,492
Shpenzimet per interesat 767, 668(-)	(936,575)	(798,167)
Fitimet nga kursi i këmbimi 769, 669(+)	797,162	-
Humbjet nga kursi i këmbimi 769, 670(-)	(272,961)	-
Të ardhura dhe shpenzime të tjera financiare 768, 668		-
Shuma	(412,103)	(399,675)

SHOQERIA E KRYESORE
NË TËRËSI
E SHËRBUARIT
DHE E SHËRBUARIT

Shpenzime personeli

Pagat e punonjesve jane paguar rregullisht me banke dhe jane bere ndalesat per kontributin e sigurimeve shoqerore dhe shendetesore si dhe per tatimin mbi te ardhurat nga punesimi. Keto shuma te ndalure dhe kontributi i punedhenesit eshte xhiruar ne favor te Deges se Tatimeve Rajonale Tirane.

10. Shpenzimet e tatimit mbi fitimin

Shpenzimet e tatimi mbi fitimin per ushtrimin kontabel 2017 dhe 2016 si vijon:

	Ushtrimi i mbyllur 31 Dhjetor 2017	Ushtrimi i mbyllur 31 Dhjetor 2016
I FITIMI NETO PARA TATIMIT	9,563,076	11,592,703
II SHPENZIME TE PAZBRITESHME (+)	816	40,264
1 Amortizime tej normave fiskale		
2 Shpezime pritje e dhurime tej kufirit tatimor	-	-
3 Gjoha, penalitete, demshperblime		
4 Provizione qe nuk njihen	-	-
5 Shpenzime pa dok. ose jo te rregullta	-	-
6 Te tjera-materiale jashte perdorimit(pa miratim)	-	-
III PJESA E HUMBJES SE MBARTUR(-)	-	-
IV FITIMI (HUMBJA) TATIMORE(I+II-III)	9,563,892	11,632,967
V Shpenzimi i tatim fitimit-15%	1,434,584	227,886
VI FITIMI NETO I USHTRIMIT(I-V)	8,128,492	11,364,817

Tatim fitimi i ushtrimit eshte i llogaritur mbi fitimin e tatushem, i cili eshte rregulluar nga shpenzimet e panjohura sipas legjistacionit fiscal, analizuar ne tabelen e mesiperme.

ADMINISTRATOR
ALBERT BALLABANI