

Emertimi dhe Forma ligjore

MIKAEL GRUP shpk

NIPT -i

K64108001G

Adresa e Selise

Vashtemi, Korce

KORCE

Data e krijimit

Nr. i Regjistrit Tregetar

Veprimtaria Kryesore

Import dhe tregetim te artikujve industriale,
shpim puse etj.

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 2015

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

leke

leke

Periudha Kontabel e Pasqyrave Financiare

Nga 01.01.2015

Deri 31.12.2015

Data e mbylljes se Pasqyrave Financiare

31.03.2016

Pasqyra e Pozicionit Financiar (Balanci)

Nr	A K T I V E T	2015	2014
	Aktivet Afatshkurtra		
	▶ Aktivet monetare	38,120,267	16,020,518
1	Banka	54,991	66,765
2	Arka	38,065,276	15,953,753
	▶ Investime		
1	Në tituj pronësie të njësisve ekonomike brenda grupit		
2	Aksionet e veta		
3	Te tjera Financiare		
	▶ Të drejta të arkëtueshme	23,539,301	31,107,301
1	Nga aktiviteti i shfrytëzimit (klienti)	22,558,967	30,593,171
2	Nga njësitë ekonomike brenda grupit		
3	Nga njësitë ekonomike ku ka interesa pjesëmarrëse		
4	Të tjera (tvsh, t fitimi)	980,334	514,130
5	Kapitali nënshkruar i papaguar		
	▶ Inventarët	3,452,155	7,414,857
1	Lëndë e parë dhe materiale të konsumueshme	3,452,155	7,414,857
2	Prodhime në proces dhe gjysëmprodukte		
3	Produkte të gatshme		
4	Inventar i imet ne perdonim		
5	Aktive Biologjike (Gjë e gjallë në rritje e majmëri)		
6	AAGJM të mbajtura për shitje		
7	Parapagime për inventar		
	▶ Shpenzime të shtyra		
	▶ Të arkëtueshme nga të ardhurat e konstatuara		
I	TOTALI AKTIVEVE AFATSHKURTRA	65,111,723	54,542,676
	Aktivet Afatgjata	10,724,822	11,748,733
	▶ 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		
	▶ Aktivet materiale	10,724,822	11,748,733
1	Toka dhe ndërtesa		
2	Impiante dhe makineri(mjete transporti)	2,455,444	9,163,189
3	Të tjera Instalime dhe pajisje	8,269,378	2,585,544
4	Parapagime për aktive materiale dhe në proces		
	▶ Ativet 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	10,724,822	11,748,733
	AKTIVE TOTALE	75,836,545	66,291,409

ELIEN PICI
KONTAB. MIRATUAR
NIPT: L13713003N

MIKAEL GRUP
SH. PAK
NIPT: K64188001G

Pasqyra e Pozicionit Financiar (Bilanci)

Nr	DETYRIMET DHE KAPITALI	2015	2014
	▶ Detyrime afatshkurtra:	43,003,464	34,565,796
1	Titujt e huamarrjes (overdraft)		
2	Detyrime ndaj institucioneve të kredisë	3,481,374	2,471,462
3	Arkëtime në avancë për porosi		
4	Të pagueshme për aktivitetin e shfrytëzimit (furnitoro)	38,193,619	31,348,825
5	Dëftesa të pagueshme		
6	Të pagueshme ndaj njësisve ekonomike brenda grupit		
7	Të pagueshme ndaj njësisve ekonomike ku ka interesa pjesëmarrëse		
8	Të pagueshme ndaj punonjësve dhe sigurimeve shoqërore/shëndetsore	512,681	418,411
9	Të pagueshme për detyrimet tatimore	815,790	327,098
10	Hua të tjera (kontribut ortak)		
	▶ Të pagueshme për shpenzime të konstatuara		
	▶ Të ardhura të shtyra		
	▶ Provizione		
	Totali i Detyrimeve afatshkurtera	43,003,464	34,565,796
	▶ Detyrime afatgjata:		0
1	Titujt e huamarrjes		
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 njësisve ekonomike brenda grupit		
7	Të pagueshme ndaj njësisve ekonomike ku ka interesa pjesëmarrëse		
8	Të tjera të pagueshme		
	▶ 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		0
	DETYRIMET TOTALE	43,003,464	34,565,796
	▶ Kapitali dhe Rezervat		
	▶ Kapitali i Nënshkruar	100,000	100,000
	▶ Primi i lidhur me kapitalin		
	▶ Rezerva rivlerësimi		
	▶ Rezerva të tjera		
	1 Rezerva ligjore	14,500	14,500
	2 Rezerva statutore		
	3 Rezerva të tjera		
	▶ Fitimi i pashpërndarë	31,611,113	24,112,071
	▶ Fitim / Humbja e Vitit	1,107,468	7,499,042
	Totali i Kapitalit	32,833,081	31,725,613
	TOTALI I DETYRIMEVE DHE KAPITALIT	75,836,545	66,291,409


 P. PICI
 KONTROLLOR MIRATUAR
 NIT 113713003H


 MIKAEL GRUP
 SH.P.K.
 NIPT: K641028010

Pasqyra e Performancës
(Pasqyra e të ardhurave dhe shpenzimeve)

Formati 1 – Shpenzimet e shfrytëzimit të klasifikuara sipas natyrës

Nr	Pershkrimi i Elementeve	2015	2014
▼	Të ardhura nga aktiviteti i shfrytëzimit	29,074,540	
▼	Ndryshimi në inventarin e produkteve të gatshme dhe prodhimit në proces		
▼	Puna e kryer nga njësi ekonomike dhe e kapitalizuar		
▼	Të ardhura të tjera të shfrytëzimit	390	
▼	Lënda e parë dhe materiale të konsumueshme	-23,939,791	0
	1 Lënda e parë dhe materiale të konsumueshme	-23,939,791	
	2 Të tjera shpenzime (mallra)		
▼	Shpenzime të personelit	-2,009,574	0
	1 Paga dhe shpërblime	-1,722,000	
	2 Shpenzime të sigurimeve shoqërore/shëndetsore (paraqitur veçmas nga shpenzimet për pensionet)	-287,574	
▼	Zhvlerësimi i aktiveve afatgjata materiale		
▼	Shpenzime konsumi dhe amortizimi	-538,000	
▼	Shpenzime të tjera shfrytëzimi	-623,815	
▼	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	-562,435	0
	1 Shpenzime interesi dhe shpenzime të ngjashme (paraqitur veçmas shpenzimet për t'u paguar tek njësitë ekonomike brenda grupit)	-471,738	
	2 Shpenzime të tjera financiare	-90,697	
▼	Pjesa e fitimit/humbjes nga pjesëmarrjet		
▼	Fitimi/Humbja e vitit ushtrimor	1,401,315	0
	Shpenzime të panjohura	557,666	
▼	Fitimi/Humbja para tatimit	1,958,981	
▼	Shpenzimi i tatimit mbi fitimin	293,847	0
	1 Shpenzimi aktual i tatimit mbi fitimin	293,847	0
	2 Shpenzimi i tatimit fitimit të shtyrë		
	3 Pjesa e tatimit fitimit të pjesëmarrjeve		
▼	Fitimi/Humbja e vitit	1,107,468	0
▼	Fitimi/Humbja për:	1,107,468	0
	Pronarët e njësisë ekonomike mëmë	1,107,468	0
	Interesat jo-kontrolluese		

Pasqyra e të Ardhurave Gjithëpërfshirëse

Nr	Pershkrimi i Elementeve	2015	2014
▼	Fitimi/Humbja e vitit	1,107,468	0
	Të ardhura të tjera gjithëpërfshirëse për vitin:		
	Diferencat (+/-) nga përkthimi i monedhës në veprimtari të huaja		
	Diferencat (+/-) nga rivlerësimi i aktiveve afatgjata materiale		
	Diferencat (+/-) nga rivlerësimi i aktiveve financiare të mbajtura për shitje		
	Pjesa e të ardhurave gjithëpërfshirëse nga pjesëmarrjet		
▼	Totali i të ardhurave të tjera gjithëpërfshirëse për vitin	0	0
▼	Totali i të ardhurave gjithëpërfshirëse për vitin		
▼	Totali i të ardhurave gjithëpërfshirëse për:	1,107,468	0
	Pronarët e njësisë ekonomike mëmë		
	Interesat jo-kontrolluese		

GIJANA PICI
KONTROLL. MIRATUAR
KI 113713003H

MIKAEL GRUP
SH.P
NIPT: K6410800TG

Pasqyra e Fluksit te Mjeteve Monetare
(metoda indirekte)

	2015	2014
► Fluksi i Mjeteve Monetare nga/(përdorur në) aktivitetin e shfrytëzimit		
<i>Fitim / Humbja e vitit</i>	1,401,315	
<i>Rregullimet për shpenzimet jomonetare:</i>		
<i>Shpenzimet financiare jomonetare</i>		X
<i>Shpenzimet për tatimin mbi fitimin jomonetar</i>	-293,847	
<i>Shpenzime konsumi dhe amortizimi</i>	538,000	
<i>Zhvlerësimi i aktiveve afatgjata materiale</i>		X
<i>Fluksi i mjeteve monetare i përfshirë në aktivitetet investuese:</i>		
<i>Fitim nga shitja e aktiveve afatgjata materiale</i>		(X)
<i>Ndryshimet në aktivet dhe detyrimet e shfrytëzimit:</i>		
<i>Rënie/(ritje) në të drejtat e arkëtueshme dhe të tjera</i>	7,568,000	
<i>Rënie/(ritje) në inventarë</i>	3,962,702	
<i>Rritje/(rënie) në detyrimet e pagueshme</i>	7,333,486	
<i>Rritje/(rënie) në detyrime për punonjësit</i>	94,270	
Mjete monetare neto nga/(përdorur në) aktivitetin e shfrytëzimit	20,603,926	0
► Fluksi i Mjeteve Monetare nga/(përdorur në) aktivitetin e investimit		
<i>Para neto të përdorura për blerjen e filialeve</i>		(X)
<i>Para neto të arkëtuara nga shitja e filialeve</i>		X
<i>Pagesa për blerjen e aktiveve afatgjata materiale</i>		
<i>Arkëtime nga shitja e aktiveve afatgjata materiale</i>	400,000	
<i>Pagesa për blerjen e investimeve të tjera</i>		(X)
<i>Arkëtime nga shitja e investimeve të tjera</i>		X
<i>Dividentë të arkëtuara</i>		X
Mjete monetare neto nga/(përdorur në) aktivitetin e investimit	485,911	0
► Fluksi i Mjeteve Monetare nga/(përdorur në) aktivitetin e financimit		
<i>Arkëtime nga emetimi i kapitalit aksionar</i>		X
<i>Arkëtime nga emetimi i aksioneve të përdorura si kolateral</i>		X
<i>Hua të arkëtuara</i>	1,009,912	
<i>Pagesa e kostove të transaksionit që lidhen me kreditë dhe huatë</i>		(X)
<i>Riblerje e aksioneve të veta</i>		(X)
<i>Pagesa e aksioneve të përdorura si kolateral</i>		(X)
<i>Pagesa e huave</i>		(X)
<i>Pagesë e detyrimeve të qirasë financiare</i>		(X)
<i>Interes i paguar</i>		(X)
<i>Dividendë të paguar</i>		
Mjete monetare neto nga/(përdorur në) aktivitetin e financimit	1,009,912	0
Rritje/(rënie) neto në mjete monetare dhe ekuivalentë të mjeteve monetare	22,099,749	0
Mjete monetare dhe ekuivalentë të mjeteve monetare më 1 janar	16,020,518	
<i>Efekti i luhatjeve të kursit të këmbimit të mjeteve monetare</i>		
Mjete monetare dhe ekuivalentë të mjeteve monetare më 31 dhjetor	38,120,267	0



 MIKAEL GRUP SH.P.K.
 KODI BELLIRATOR
 NIPT: K641080010

MIKAEL GRUP
 SH.P.K.
 NIPT: K641080010

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 2014	100000			14500			24112071		24226571		24226571
Efekti i ndryshimeve në politikat kontabël											
▼ Pozicioni financiar i ridekluarar më 1 janar 2015	100000						24112071		24226571		24226571
Të ardhura totale gjithëpërfshirëse për vitin:											
Fitimi / Humbja e vitit								7499042	7499042	0	7499042
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							0		0		0
Totali i transaksioneve me pronarët e njësisë ekonomike	100000	0	0	0	0	0	24112071	7499042	31725613	0	31725613
▼ Pozicioni financiar i ridekluarar më 31 dhjetor 2014	100000	0	0	14500	0	0	24112071	0	24226571	0	24226571
▼ Pozicioni financiar i ridekluarar më 1 janar 2015	100000	0	0	14500	0	0	24112071	0	24226571	0	24226571
Totali i të ardhura gjithëpërfshirëse për vitin:											
Fitimi / Humbja e vitit								7,499,042	7,499,042		7,499,042
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									0		0
Dividendë të paguar									0		0
Totali i transaksioneve me pronarët e njësisë ekonomike											
▼ Pozicioni financiar më 31 dhjetor 2015	100000	0	0	14500	0	0	24112071	7,499,042	31,725,613	0	31,725,613

LILIANA PICI
 KONTRULLIM MIRATUAR
 NIPT: 17 13003N

MIKAEL GRUPO
 SH.P.K
 NIPT: K641080016

Mikael Grup shpk
NIPTI K64108001G

Aktivitet Afatgjata Materiale me vlere fillestare 2014

Nr	Emertimi	Sasia	Gjendje 1/1/2014	Shtesa	Pakesime	Gjendje 12/31/2014
1	Toka					
2	Ndertime					
3	Makineri,paisje		10,237		1,436	8,801
4	Mjete transporti		3,431			3,431
5	kompjuterike					
1	Zyre					
2						
3						
4						
	TOTALI		13,668	0	1,436	12,232

Amortizimi A A Materiale 2014

Nr	Emertimi	Sasia	Gjendje 1/1/2014	Shtesa	Pakesime	Gjendje 12/31/2014
1	Toka	0				
2	Ndertime					
3	Makineri,paisje,vegla		1,074	408	950	532
4	Mjete transporti	3	848	130		976
5	kompjuterike					
1	Zyre					
2						
3						
4						
	TOTALI		1,920	538	950	1,508

Vlera Kontabel Neto e A A Materiale 2014

Nr	Emertimi	Sasia	Gjendje 1/1/2014	Shtesa	Pakesime	Gjendje 12/31/2014
1	Toka	0				
2	Ndertime					
3	Makineri,paisje,vegla		9,163	950	1,844	6,269
4	Mjete transporti		2,585	0	130	2,455
5	kompjuterike					0
1	Zyre					0
2						0
3						0
4						0
	TOTALI		11,748	950	1,974	10,724

Administratori
Luarand Belishta

LILIANA PIGI
KONTABILITETI
NIPTI K64108001G
713003K

MIKAEL GRUP
SH.P.K
NIPTI:K64108001G

ANEKS STATISTIKOR					
	TE ARDHURAT	Numri i Llogarise	Kodi Statistikor	Viti 2015	Viti 2014
1	Shitjet gjithsej (a + b + c)	70	11100	22874.5	0
a)	Te ardhura nga shitja e Produktit te vet	7017702/703	11101	22874.5	
b)	Te ardhura nga shitja e Sherbimeve	704	11102		
c)	te ardhura nga shitja e Mallrave	705	11103		
2	Të ardhura nga shitje të tjera (a+b+c)	708	11104	0.4	0
a)	Qeraja	7081	111041		
b)	Komisione	7082	111042	0.4	
c)	Transport per te tjeret	7083	111043		
3	në proces :	71	11201		
	Shtesat (+)		112011		
	Pakesimet (-)		112012		
4	Prodhimi per qelimet e vet ndermarrjes dhe per kapital :	72	11300		
	nga i cili: Prodhim i aktiveve afatgjata		11301		
5	Të ardhura nga grantet (Subvencione)	73	11400		
6	Të tjera	75	11500		
7	Të ardhura nga shitja e aktiveve afatgjata	77	11800	400	
l)	Totali i te ardhurave I= (1+2+/-3+4+5+6+7+8)		11800	23074.9	0

Administratori

Laurant Belishta

LILIANA PICI
KONTR. MIRATUAR
NIPTI 10713000K

MIKAEL GRUP
SH.P.K.
NIPTI: K64108001G

ANEKS STATISTIKOR					
	SHPENZIMET	Numri i Llogarise	Kodi Statistikor	Viti 2015	Viti 2014
1	Blerje, shpenzime (a+/-b+c+/-d+e)	60	12100	23939.7	0
a)	Blerje/shpenzime materiale dhe materiale të tjera	601+602	12101	19977	
b)	Ndryshimet e gjëndjeve të Materialeve (+/-)		12102	3962.7	
c)	Mallra të blera	605/1	12103		
d)	Ndryshimet e gjëndjeve të Mallrave (+/-)		12104		
e)	Shpenzime per sherbime	605/2	12105		
2	Shpenzime per personelin (a+b)	64	12200	2009.6	0
a-	Pagat e personelit	641	12201	1722	
b-	Shpenzimet për sig shoqërore dhe shëndetsore	644	12202	287.6	
3	Amortizimet dhe zhvlerësimet	68	12300	538	
4	Shërbime nga të tretë (a+b+c+d+e+f+g+h+i+j+k+l+m)	61	12400	714.3	0
a)	Sherbimet nga nen-kontraktoret		12401		
b)	Trajtime te pergjithshme	611	12402		
c)	Qera	613	12403		
d)	Mirembajtje dhe riparime	615	12404		
e)	Shpenzime për Siguracione	616	12405		
f)	Shpenzime konvertimi	617	12406		
g)	Sherbime të tjera	618	12407	554.6	
h)	Shpenzime per koncesione, patenta dhe licensa	623	12408		
i)	Shpenzime per publicitet, reklama	624	12409		
j)	shpenzime per kancelari	625	12410		
k)	Shpenzime postare dhe telekomunikacioni	626	12411	29	
l)	Shpenzime transporti-prime sigurimi	627	12412	40	
	per Blerje	6271	124121		
	per shitje	6272	124122		
m)	Shpenzime per sherbime bankare	628	12413	90.7	
5	Tatime dhe taksa (a+b+c+d)	63	12500	471.6	0
a)	Taksa dhe tarifa doganore	632	12501		
b)	Akciza	633	12502		
c)	Taksa dhe tarifa vendore	634	12503		
0.8	Interesa kredie	635+638	12504	468.8	
	Gjoha			2.8	
II)	Totali i shpenzimeve II=(1+2+3+4+5)		12600	27673.2	0
Informatë:				Viti 2015	Viti 2014
1	Numri mesatar i te punesuarve		14000	5	
2	Investimet		15000	400	
a)	Shtimi i asetëve fikse		15001		
	nga te cilat: asetë te reja		150011	400	
b)	Pakesimi i asetëve fikse		15002		
	nga te cilat shitja e asetëve ekzistuese		150021		

Administratori
Laurant Belishta

LILIANA PIGI
KONTABILITETI
NIPTI K64108001G

NIKAEI
SH
NIPTI K64108001G

Mikael Grup shpk
NIPTI K64108001G

Per vitin 2015

Pasqyre Nr.3

	Aktiviteti	Te ardhurat nga aktiviteti
1	Tregti	Tregti karburanti
2	Tregti	Tregti ushdmore pjje
3	Tregti	Tregti materiale ndertimi
4	Tregti	Tregti ogaresh
5	Tregti	Tregti artikuj industrial
6	Tregti	Farmaci
7	Tregti	Ekspor malmesh
8	Tregti	Tregti te tjera
I		Totali i te ardhurave nga tregtia
9	Nderim	Nderim banese
10	Nderim	Nderim pune publike
11	Nderim	Nderime te tjera
		29074930
II		Totali i te ardhurave nga ndertimi
12	Prodhim	Ekspor prodhime te ndryshme
13	Prodhim	Fason te oddo floji
14	Prodhim	Prodhim materiale ndertimi
15	Prodhim	Prodhim ushdmore - prodhime buke
16	Prodhim	Prodhim pjje alkoolike etj
17	Prodhim	Prodhime energji
18	Prodhim	Prodhim hidrokarbure,
19	Prodhim	Prodhime te tjera
III		Totali i te ardhurave nga prodhimi
20	Transport	Transport malmesh
21	Transport	Transport malli nderkombetare
22	Transport	Transport udhetarësh
23	Transport	Transport udhetarësh nderkombetare
IV		Totali i te ardhurave nga transporti
24	Sherbimi	Sherbime financiare
25	Sherbimi	Sigurime
26	Sherbimi	Sherbime mjekesore
27	Sherbimi	Bar restorante
28	Sherbimi	Hoteleri
29	Sherbimi	Lofra Fati
30	Sherbimi	Vepnimtan televizive
31	Sherbimi	Telekomunikacion
32	Sherbimi	Ekspor sherbimesh te ndryshme
33	Sherbimi	Profesione te lira
34	Sherbimi	Sherbime te tjera
V		Totali i te ardhurave nga sherbimet
		TOALI (I+II+III+IV+V)
		29,074,930
	Te punesuar mesatarisht per vitin 2015	Nr. I te punesuarve
	Me page deri ne 19.000 leke	
	Me page nga 19.001 deri ne 30.000 leke	4
	Me page nga 30.001 deri ne 66.500 leke	1
	Me page nga 66.501 deri ne 84.100 leke	
	Me page me te larta se 84.100 leke	
	Totali	5

Administratori
Laurant Belishta

Shenim: Kjo pasqyre plotesohet edhe on-line.

LINTAN PIGI
KONKURSI MIRA...
NIPTI K64108001G

MIKAEL GRUP
SH.P.K.
NIPTI:K64108001G

Subjekti: MIKAEL-GRUP SHPK

Nipt: K64108001G

Inventari ne dt. 31.12.2015

NR	Produkti	Njesia	Sasia	Cmim	Vler
1	Tuba Celiku	Kg	4681	34.9	163366.9
2	Hekur	Kg	5048	69.2	349321.6
3	Profile	Kg	220	82	18040
4	Sost staeler	Cop	1	153835	153835
5	Elektromotor	Cop	1	999764	999764
6	Tuba Plastik	Kg	217	160	34720
7	Tuba Celiku galvanise	Kg	6450	56.97	367456.5
8	Tuba Celiku galvanise	Kg	2356	93.09	219320.04
9	Kabell 3x1.5mm	MI	415	46.68	19372.2
10	Kabell 3x6mm	MI	70	164.69	11528.3
11	Rekorderi Idraulike	Cop	9	1055	9495
12	Betonit	ton	2	27918	55836
13	Detergjent Sapun	Kg	1000	42.93	42930
14	Litar	Kg	10	366.67	3666.7
15	Pjese Nderimi Per pomp	Cop	48	3877.2	186105.6
16	Elektromotor 7.5kw	Cop	1	35035	35035
17	Motor elektrik 150 HP	Cop	1	244510	244510
18	Riparim eelektromotor ka	Cop	2	56392	112784
19	Elektromotor 1.1kw	Cop	1	15168	15168
20	Elektromotor 30 kw	Cop	1	110000	110000
21	Elektromotor 37 kw	Cop	1	125000	125000
22	Pomp sip KF3-HPOV 22	Cop	2	7540	15080
23	Pomp sip CM1-0HP1.5V	Cop	1	19400	19400
24	pomp sip BP5-G-HP 2.V	Cop	1	20700	20700
25	Pomp sip M80 HP V 230	Cop	1	13500	13500
26	Pomp sip NS95K/18 V22	Cop	1	32000	32000
27	Manikota Elektrufizive 90	Cop	4	660	2640
28	Manikota Elektrufizive 28	Cop	2	10590	21180
29	Adaptor PE PN 16 Dn=3	Cop	3	6400	19200
30	TI, PE e gjate 90mm	Cop	1	1200	1200
31	Fllanxha celiku me qafe	Cop	20	150	3000
32	Fllanxha celiku me qafe	Cop	4	170	680
33	Fllanxha celiku me qafe	Cop	50	280	14000
34	Fllanxha celiku me qafe	Cop	21	340	7140
	Fllanxha celiku me qafe	Cop	7	740	5180
					3452154.84

Administrator
Luarant Belishta

MIKAEL GRUP
SH.P.K.
NIPT: K64108001G

Mikael Grup shpk

NIPTI K64108001G

ANALIZA E DETYRIMEVE DEBITORE DHE KREDITORE

31.12.2015 31.12.2014

Detyrime ndaj buxhetit	Monedha	Vlera ne leke	Vlera ne leke
Sigurime Shoqerore dhe shendetesore	LEK	234,081.00	81,468.00
Shteti Tatim Page	LEK	2,600.00	2,600.00
Tatim Burim, qera e te tjera	LEK	0.00	0.00
Shteti-TVSH per tu paguar	LEK	0.00	0.00
Shteti tatim fitimi	LEK	0.00	0.00
Totali		236,681.00	84,068.00

Llogaria Kliente	Monedha	Vlera ne leke	Vlera ne leke
Gjendje llogarise fillim periudhe	LEK	128,106.00	0
shtesa e llogarise gjate periudhes	LEK	34,146,281.00	27,557,526.00
Pakesim I llogarise gjate vitit	LEK	34,274,387.00	27,429,420.00
Gjendja e llogarise ne fund te periudhes	LEK	0	128,106
Gjendje 31.12.2015		0.00	128,106.00

Llogari Furnitore	Monedha	Vlera ne leke	Vlera ne leke
Gjendje llogarise fillim periudhe	LEK	10,350,945	4,955,827
shtesa e llogarise gjate periudhes	LEK	35,677,415	52,982,190
Pakesim I llogarise gjate vitit	LEK	34,354,618	47,587,072
Gjendja e llogarise ne fund te periudhes	LEK	11,673,742	10,350,945
Gjendje 31.12.2015		11,673,742	10,350,945

Llogari Detyrime ndaj Personelit	Monedha	Vlera ne leke	Vlera ne leke
Gjendje llogarise fillim periudhe	LEK	246,702	-213,429
shtesa e llogarise gjate periudhes	LEK	5,678,800	3,134,700
Pakesim I llogarise gjate vitit	LEK	5,569,493	2,674,569
Gjendja e llogarise ne fund te periudhes	LEK	356,009	246,702
Gjendje 31.12.2015		356,009	246,702

LILIANA PIGI
KONTABILITETI MIRATUAR
NIPTI K64108001G

MIKAEL GRUP
SH.P.K
NIPTI: K64108001G

Mikael Grup shpk

NIPTI K64108001G

ANALIZA E LLOGARISE SE INVENTARIT

31.12.2015 31.12.2014

Llog.materiale, inv.i imet e pr.gatshem	Monedha	Vlera ne leke	Vlera ne leke
Gjendje llogarise fillim periudhe	LEK	1,815,187.00	2,147,684
shtesa e llogarise gjate periudhes	LEK	25,134,512.00	15,079,866.00
Pakesim I llogarise gjate vitit	LEK	19,423,376.00	15,412,363.00
Gjendja e llogarise ne fund te periudhes	LEK	7,526,323	1,815,187
Gjendje 31.12.2015		7,526,323.00	1,815,187.00

ANALIZA E LLOG. REZULTATI I USHTRIMIT

Llog. Firmie e Humbje	Monedha	Vlera ne leke	Vlera ne leke
Fitimi/Humbja e vitit financiar	LEK	1,214,105.00	937,801.00
Shpenzime te panjohura	LEK	5,193.00	916,471.00
Fitimi/Humbja para tatimit	LEK	1,219,298.00	1,904,272.00
Tatim fitimi I llogaritur 15%	LEK	182,894	285,641
Fitimi neno I vitit financiar	LEK	1,031,211.00	702,160.00
Fitimi I pashperndare 31.12.2015		1,031,211.00	702,160.00

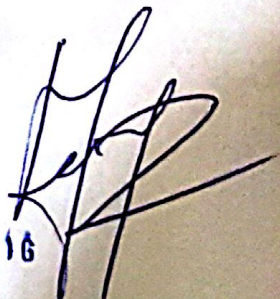
Llogari e TVSH	Monedha	Vlera ne leke	Vlera ne leke
TVSH e paguar ne fillim te periudhes	LEK	-1,687,847	-2,009,743
TVSH e pagushme ne shitje	LEK	5,691,047	4,592,922
TVSH e zbritshme ne blerje	LEK	10,215,971	4,171,026
Detyrimi I TVSH per tu paguar	LEK	-6,212,771	-1,587,847
TVSH e paguar gjate periudhes	LEK	0	100000
TVSH per tu paguar ne fund te periudhes	LEK	-6,212,771	-1,687,847
Gjendje 31.12.2015		-6,212,771	-1,687,847
TVSH ne rregjimin doganor me pages te shtyre deri ne 1 vit	LEK		-4,455,324

Llogari Tatim mbi Fitimin	Monedha	Vlera ne leke	Vlera ne leke
Gjendje llogarise fillim periudhe	LEK	456,960	409,944
Tatim fitimi I vitit ushtrimor sipas bilancit	LEK	182,894	285,641
Tatim Fitimi derdhur gjate vitit	LEK	148,777	332,657
Sistemim tatim fitimi sipas aktvleresimit	LEK	0	0
Tatim fitimi derdhur teper		-34,117	47,016
Gjendje 31.12.2015		422,843	456,960

LILJANA BIDI
KONTABILE
NIPT L 1710000K



MIKAEL GRUP
SH.P.K
NIPT:K64108001G



SHENIMET SPJEGUESE

Sqarim:

Dhënia e shënimeve shpjeguese në këtë pjesë është e detyrueshme sipas SKK 2 i përmirësuar. Plothesimi i të dhënave të kësaj pjesë duhet të bëhet sipas kërkesave dhe strukturës standarte të përcaktuara në SKK 2 të përmirësuar. Rradha e dhënies së shpjegimeve duhet të jetë:

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

A I Informacion i përgjithshëm

- 1 Kuadri ligjor: Ligji 9228 dt 29.04 2004 "Për Kontabilitetin dhe Pasqyrat Financiare"
- 2 Kuadri kontabël i aplikuar: Standardet Kombëtare të Kontabilitetit në Shqipëri. (SKK 2)
- 3 Baza e përgatitjes së PF: Te drejtat dhe detyrimet e konstatuara. (SSK 1)
- 4 Parimet dhe karakteristikat çelësore të përdorura për hartimin e P.F.: (SKK 1)
 - a) NJESIA EKONOMIKE RAPORTUSE ka mbajtur në llogaritë e saj aktivet, pasivet dhe transaksionet ekonomike të veta
 - b) VIJIMESIA e veprimtarisë ekonomike të njesisë sone raportuese është e siguar duke mos pasur në plan ose nevojë ndërprerjen e aktivitetit të saj.
 - c) KOMPENSIM midis një aktivi dhe një pasivi nuk ka, ndërsa midis të ardhurave dhe shpenzimeve ka vetëm në rastet që lejohen nga SKK.
 - d) KUPTUSHMERIA e Pasqyrave Financiare është realizuar në masën e plotë për të qenë të qarta dhe të kuptueshme për përdorues të jashtëm që kanë njohuri të përgjithshme të mjaftueshme në fushën e kontabilitetit
 - e) MATERIALITETI është vlerësuar nga ana jone dhe në bazë të tij Pasqyrat Financiare janë hartuar vetëm për zera materiale.
 - f) BESUSHMERIA për hartimin e Pasqyrave Financiare është e siguar pasi nuk ka gabime materiale duke zbatuar parimet e mëposhteme:
 - Parimin e paraqitjes me besnikëri
 - Parimin e përparesisë së përmbajtjes ekonomike mbi formën ligjore
 - Parimin e paanëshmerisë pa asnjë influencim të qëllimshëm
 - Parimin e maturisë pa optimizem të teperuar, pa nën e mbivlerësim të qëllimshëm
 - Parimin e plotësisë duke paraqitur një pamje të vertetë e të drejtë të PF.
 - Parimin e qëndrueshmërisë për të mos ndryshuar politikën e metodat kontabël
 - Parimin e krahasueshmërisë duke siguar krahasimin midis dy periudhave.

A II Politikat kontabël

Për përcaktimin e kostos së inventareve është zgjedhur metoda "FIFO" (hyrje e parë, dalje e parë). (SKK 4)

Vlerësimi fillestar i një elementi të AAM që plotëson kriteret për njohje si aktiv në bilanc është vlerësuar me kosto. (SKK 5; 11)

Për prodhimin ose krijimin e AAM kur kjo financohet nga një hua, koston e huamarrjes (dhe interesat) është metoda e kapitalizimit në koston e aktivit për periudhën e investimit. (SKK 5)

Për vlerësimin e mëpasëshëm të AAM është zgjedhur modeli i koston duke i paraqitur në bilanc me kosto minus amortizimin e akumuluar. (SKK 5)

Për llogaritjen e amortizimit të AAM (SKK 5) njesia jone ekonomike ka përcaktuar si metode të amortizimit të ndërtësive metodën lineare dhe për AAM të tjera metodën e amortizimit mbi bazën e vlefes së mbetur ndërsa normat e amortizimit janë përdorur të njellojta me ato të sistemit fiskal në fuqi dhe konkretisht:

- Për ndërtësat me 5 % të vlefes së mbetur - nuk ka ndërtësa në inventar
- Kompjuterat e sistemeve informacioni me 25 % të vlefes së mbetur
- Të gjitha AAM të tjera me 20 % të vlefes së mbetur

Për llogaritjen e amortizimit të AAJM (SKK 5) njesia ekonomike raportuese ka përcaktuar si metode të amortizimit metodën lineare.

LILIANA
KONTABILITETI
NIPT: 1111003H

MIKAEL GRUPE
SH.P.K.
NIPT: K64108001G

Ref.

SHENIMET SHPJEGUESE

Shënime të tjera shpjeguese

Ngjarje të ndodhura pas dates së bilancit për të cilat behen rregullime apo ngjarje të ndodhura pas dates së bilancit për të cilat nuk behen rregullime nuk ka.

Gabime materiale të ndodhura në periudhat kontabel të mëpareshme të konstatuara gjatë periudhës rraportuese dhe që korigjim nuk ka.

Laurant Belishtështe administratori dhe ortak i vetëm i kësaj shoqërie dhe ka miratuar pasqyrat financiare për vitin 2015 së bashku me shenimet shpjeguese dhe ka dhënë të drejtën e publikimit të tyre. Pas kësaj shoqëria ben depozitimin pranë të gjitha organeve shtetërore të detyruara me ligj.

Per Drejtimin e Njesise Ekonomike
Administratori

Laurant Belishta

Kontabel i miratuar
Liljana Pici

LILJANA PICI
KONTABEL, MIRATUAR
NIPT: L137/0003H



MIKAEL GRUP, SH.P.K.
NIPT: K64108001G

