

# PASQYRAT FINANCIARE

( Mbeshtetur ne Ligjin nr.9228, date 29.04.2004 "Per Kontabilitetin dhe Pasqyrat Financiare",te ndryshuara dhe ne Standartet Kombetare te Kontabilitetit - SKK 2)

## Te dhena identifikuese

Emri	ROSELIA SH.P.K.
NIPT	L29222201G
Adresa	PERMET
Data e krijimit	22.06.2012
Nr.Rergj.Tregt.	QKR
Fusha e veprimtarise	TREGETI,etj

## Te dhena te reja

<input type="checkbox"/> Individuale	
<input checked="" type="checkbox"/> Te konsoliduara	
Pasyra financiare	
Monedha	LEKE
Rrumbullakimi	LEKE
Periudha Kontabel	
Nga 01.01.2017 deri me 31.12.2017	
Data e plotesimit te PF	224.03.2018

## Pasqyra e Pozicionit Financiar (Balanci)

Nr	A K T I V E T		2017	2016
<b>I</b>	<b>Aktivitet afatshkurtra</b>		<b>4,127,732.45</b>	<b>5,563,153.00</b>
<b>1</b>	<b>Mjetet monetare</b>		<b>(4,651.55)</b>	<b>1,116,016.00</b>
	Banka	5121	(77,977.55)	914,945.00
	Arka	5311	73,326.00	201,071.00
<b>2</b>	<b>Investime</b>		-	-
	i Njëtitull pronësie të njësive ekonomike brenda grupit			
	ii Aksionet e veta			
	iii Të tjera financiare			
<b>3</b>	<b>Të drejta të arkëtueshme</b>		<b>478,946.00</b>	<b>(1,167,646.00)</b>
	i Nga aktiviteti i shfrytëzimit	411	326,745.00	(1,240,502.00)
	ii Nga njësitet ekonomike brenda grupit			
	iii Tvsh	4454	102,616.00	
	iv Tatim mbi fitimin	444	49,585.00	72,856.00
	v Kapital i nënshkruar i papaguar			
<b>4</b>	<b>Inventarët</b>		<b>3,653,438.00</b>	<b>5,614,783.00</b>
	i Lëndë e parë dhe materiale të konsumueshme	311		
	ii Prodhime në proces dhe gjysëmprodukte	331		
	iii Produkte të gatshme	341		
	iv Mallra	35	3,653,438.00	5,614,783.00
	v Aktive Biologjike (Gjë e gjallë në rritje e majmëri)	36		
	vi AAGJM të mbajtura për shitje	559		
	vii Parapagime për inventar			
<b>5</b>	<b>Shpenzime të shtyra</b>	<b>486</b>		
<b>6</b>	<b>Të arkëtueshme nga të ardhurat e konstatuara</b>			
<b>I</b>	<b>Aktive totale afatshkurtra</b>		-	-
<b>II</b>	<b>Aktive afatgjata</b>		<b>8,406,695.00</b>	<b>7,489,852.00</b>
<b>1</b>	<b>Aktive financiare</b>		-	-
	i Tituj pronësie në njësitet ekonomike brenda grupit			
	ii Tituj të huadhënies në njësitet ekonomike brenda grupit			
	iii Tituj pronësie në njësitet ekonomike ku ka interesa pjesëmarrëse			
	iv Tituj të huadhënies në njësitet ekonomike ku ka interesa pjesëmarrëse			
	v Tituj të tjerë të mbajtur si aktive afatgjata			
	vi Tituj të tjerë të huadhënies			
	vii Aktive të tjera afatgjata materiale (me vl.kontab.)			
<b>2</b>	<b>Aktivitet materiale</b>		<b>8,406,695.00</b>	<b>7,489,852.00</b>
	i Toka dhe ndërtesa	211-212	6,623,841.00	6,623,841.00
	ii Impiante dhe makineri	213	1,775,873.00	859,030.00
	iii Të tjera Instalime dhe pajisje	215-218	6,981.00	6,981.00
	iv Parapagime për aktive materiale dhe në proces			
<b>3</b>	<b>Aktive Biologjike</b>	<b>24</b>		
<b>4</b>	<b>Aktive jo materiale</b>	<b>20</b>	-	-
	i Koncesione, patenta, licenca, marka tregtare, të drejta dhe aktive të ngjashme			
	ii Emri i Mirë			
	iii Parapagime për AAJM			
<b>5</b>	<b>Aktive tatimore të shtyra</b>			
<b>6</b>	<b>Kapitali i nënshkruar i papaguar</b>			
<b>II</b>	<b>Aktive totale afatgjata</b>		<b>8,406,695.00</b>	<b>7,489,852.00</b>
	<b>AKTIVE TOTALE</b>		<b>12,534,427.45</b>	<b>13,053,005.00</b>

Nr	DETYRIME DHE KAPITALI		2017	2016
		<b>DETYRIME DHE KAPITALI</b>	<b>9,039,858.00</b>	<b>9,596,840.00</b>
<b>I</b>	<b>1</b>	<b>Detyrime afatshkurtra</b>	9,039,858.00	9,596,840.00
	i	Titujt e huamarrjes		
	ii	Detyrime ndaj institucioneve të kredisë		
	iii	Arkëtime në avancë për porosi		
	iv	Të pagueshme për aktivitetin e shfrytëzimit	401	1,753,206.00
	v	Dëftesa të pagueshme		
	vi	Të pagueshme ndaj njësive ekonomike brenda grupit		
	vii	Të pagueshme ndaj punonjësve	421	3,638,864.00
	viii	Të pagueshme sigurimeve shoqërore/shënd.	431	147,788.00
	ix	Të pagueshme për detyrimet tatimore	44	1,107,068.00
	x	Debitorë, kreditorë të tjerë	467	3,500,000.00
	<b>2</b>	<b>Të pagueshme për shpenzime të konstatuara</b>		-
	i	Huamarrje afat shkurtera	461	
	<b>3</b>	<b>Huatë dhe parapagimet</b>		
	<b>4</b>	<b>Të ardhura të shtyra</b>	481	
	<b>5</b>	<b>Provizione</b>	4631	
<b>I</b>		<b>Totali i Detyrimeve afatshkurtra</b>		
<b>II</b>	<b>1</b>	<b>Detyrime afatgjata</b>		-
	i	Titujt e huamarrjes		
	ii	Detyrime ndaj institucioneve të kredisë	265	
	iii	Arkëtimet në avancë për porosi		
	iv	Të pagueshme për aktivitetin e shfrytëzimit	401	
	v	Dëftesa të pagueshme		
	vi	Të pagueshme ndaj njësive ekonomike brenda grupit		
	vii	Të pagueshme ndaj njësive ekonomike ku ka interesa pjesëmarrëse		
	viii	Të tjera të pagueshme	467	
	<b>2</b>	<b>Të pagueshme për shpenzime të konstatuara</b>		
	<b>3</b>	<b>Të ardhura të shtyra</b>	481	
	<b>4</b>	<b>Provizione</b>		-
	i	Provizione për pensionet		
	ii	Provizione të tjera	4632	
	<b>5</b>	<b>Detyrime tatimore të shtyra</b>		
<b>II</b>		<b>Totali i Detyrimeve afatgjata</b>		-
		<b>Detyrime totale ( I+II)</b>		-
<b>III</b>		<b>Kapitali dhe Rezervat</b>	<b>3,494,569.45</b>	<b>3,456,165.00</b>
	<b>1</b>	Kapitali i Nënshkruar	100,000.00	100,000.00
	<b>2</b>	Primi i lidhur me kapitalin		
	<b>3</b>	Rezerva rivlerësimi		
	<b>4</b>	Rezerva të tjera		
	i	Rezerva ligjore	1071	173,732.00
	ii	Rezerva statutore	1073	
	iii	Rezerva të tjera	1078	
	<b>5</b>	<b>Fitimi i pashpërndarë</b>	<b>108</b>	3,182,433.00
	<b>6</b>	Fitim / Humbja e Vitit	109	38,404.45
		<b>Totali i Kapitalit</b>		-
		<b>TOTALI I DETYRIMEVE DHE KAPITALIT ( I+II+III )</b>	<b>12,534,427.45</b>	<b>13,053,005.00</b>

## Pasqyra e Performancës

Formati 1 – Shpenzimet e shfrytëzimit të klasifikuara sipas natyrës  
(Pasqyra e të ardhurave dhe shpenzimeve)

Nr	Pershkrimi i elementeve		2017	2016
<b>I</b>	<b>Të ardhura nga aktiviteti i shfrytëzimit</b>	X	<b>41,844,276.00</b>	<b>33,300,859.00</b>
	Ndryshimi në inventarin e produkteve të gatshme dhe prodhimit në proces	(X)		
	Puna e kryer nga njësia ekonomike dhe e kapitalizuar	X 603,71	41,844,276.00	
	Të ardhura të tjera të shfrytëzimit	X 72,73,75-77		33,300,859.00
<b>II</b>	<b>Lënda e parë dhe materiale të konsumueshme</b>	(X)	(40,357,589.00)	(30,363,423.00)
1	Lënda e parë dhe materiale të konsumueshme	601-604	(40,357,589.00)	(30,363,423.00)
2	Të tjera shpenzime	608		
<b>III</b>	<b>Shpenzime të personelit</b>	(X)	<b>(1,073,640.00)</b>	<b>(1,036,296.00)</b>
1	Paga dhe shpërblime	641,648	(920,000.00)	(888,000.00)
2	Shpenzime të sigurimeve shoqërore/shëndetsore (paraqitur veçmas nga shpenzimet për pensionet)	644,645	(153,640.00)	(148,296.00)
<b>IV</b>	<b>Zhvlerësimi i aktiveve afatgjata materiale</b>	(X)		
<b>V</b>	<b>Shpenzime konsumi dhe amortizimi</b>	(X) 681		<b>(634,850.00)</b>
<b>VI</b>	<b>Shpenzime të tjera shfrytëzimi</b>	(X) 61-67	(351,372.00)	(1,249,322.00)
<b>VII</b>	<b>Të ardhura të tjera</b>	X	-	-
1	Të ardhura nga njësitet ekonomike ku ka interesa pjesëmarrëse (paraqitur veçmas të ardhurat nga njësitet ekonomike brenda grupit)			
2	Të ardhura nga investimet dhe huatë e tjera pjesë e aktiveve afatgjata (paraqitur veçmas të ardhurat nga njësitet ekonomike brenda grupit)			
3	Interesa të arkëtueshëm dhe të ardhura të tjera të ngjashme (paraqitur veçmas të ardhurat nga njësitet ekonomike brenda grupit)			
<b>VIII</b>	<b>Zhvlerësimi i aktiveve financiare dhe investimeve financiare të mbajtura si aktive afatshkurtra</b>	(X)		
<b>IX</b>	<b>Shpenzime financiare</b>	(X)		<b>(11,955.00)</b>
1	Shpenzime interesi dhe shpenzime të ngjashme (paraqitur veçmas shpenzimet për t'u paguar tek njësitet ekonomike brenda grupit)			(11,955.00)
2	Shpenzime të tjera financiare	668		
<b>X</b>	<b>Pjesa e fitimit/humbjes nga pjesëmarrjet</b>	X		
<b>XI</b>	<b>Fitimi/Humbja para tatimit</b>	X	<b>61,675.00</b>	<b>5,013.00</b>
<b>XII</b>	<b>Shpenzimi i tatimit mbi fitimin</b>	(X)	<b>9,251.25</b>	<b>751.95</b>
1	Shpenzimi aktual i tatimit mbi fitimin		9,251.25	751.95
2	Shpenzimi i tatimit fitimit të shtyrë			
3	Pjesa e tatimit fitimit të pjesëmarrjeve			
<b>XIII</b>	<b>Fitimi/Humbja e vitit</b>	X	<b>52,423.75</b>	<b>4,261.05</b>
<b>XIV</b>	<b>Fitimi/Humbja për:</b>	X	-	-
1	Pronarët e njësive ekonomike mëmë			
2	Interesat jo-kontrolluese			

### Pasqyra e të Ardhurave Gjithëpërfshirëse

Nr	Pershkrimi i elementeve	2017	2016
	<b>Fitimi/Humbja e vitit</b>		
I	<b>Të ardhura të tjera gjithëpërfshirëse për vitin</b>	52,423.75	4,261.05
1	Diferencat (+/-) nga përkthimi i monedhës në veprimtari të huaja		
2	Diferencat (+/-) nga rivlerësimi i aktiveve afatgjata materiale		
3	Diferencat (+/-) nga rivlerësimi i aktivet financiare të mbajtura për shitje		
4	Pjesa e të ardhurave gjithëpërfshirëse nga pjesëmarrjet		
	<b>Totali i të ardhurave të tjera gjithëpërfshirëse për vitin</b>		
	<b>Totali i të ardhurave gjithëpërfshirëse për vitin</b>		
	<b>Totali i të ardhurave/humbjeve gjithëpërfshirëse për</b>		
1	Pronarët e njësisë ekonomike mëmë		
2	Interesat jo-kontrolluese		

## Pasqyra e Fluksit të Mjeteve Monetare

(metoda direkte)

NR	N/N	PERSHKRIMI I ELEMETEVE		2017	2016
<b>I</b>		<b>Fluksi i Mjeteve Monetare nga/(përdorur në) aktivitetin e shfrytëzimit</b>		<b>(1,120,667.55)</b>	<b>897,379.00</b>
	1	Të arkëtuara nga të drejtat e arkëtueshme	X	52,145,884.00	57,981,812.00
	2	Të paguara për detyrimet e pagueshme dhe detyrimet ndaj punonjësve	X	(51,355,430.55)	(56,108,238.00)
	3	Pagesa të tjera	X	(1,911,121.00)	(976,195.00)
<b>II</b>		<b>Mjete monetare të gjeneruara nga aktiviteti i shfrytëzimit</b>	<b>X</b>	<b>-</b>	<b>(220,750.00)</b>
	1	Interes i paguar	(X)		(11,955.00)
	2	Tatim fitimi i paguar	(X)		(208,795.00)
<b>III</b>		<b>Mjete monetare neto nga/(përdorur në) aktivitetin e shfrytëzimit</b>	<b>X</b>	<b>(1,120,667.55)</b>	<b>676,629.00</b>
<b>IV</b>		<b>Fluksi i Mjeteve Monetare nga/(përdorur në) aktivitetin e investimit</b>			
	1	Para neto të përdorura për blerjen e filialeve	(X)		
	2	Para neto të arkëtuara nga shitja e filialeve	(X)		
	3	Pagesa për blerjen e aktiveve afatgjata materiale	(X)		
	4	Arkëtime nga shitja e aktiveve afatgjata materiale	X		
	5	Pagesa për blerjen e investimeve të tjera	(X)		
	6	Arkëtime nga shitja e investimeve të tjera	X		
	7	Dividentë të arkëtuar	X		
<b>V</b>		<b>Mjete monetare neto nga/(përdorur në) aktivitetin e investimit</b>	<b>(X)</b>		
<b>VI</b>		<b>Fluksi i Mjeteve Monetare nga/(përdorur në) aktivitetin e financimit</b>			
	1	Arkëtime nga emetimi i kapitalit aksionar	X		
	2	Arkëtime nga emetimi i aksioneve të përdorura si kolateral	X		
	3	Hua të arkëtuara	X		
	4	Pagesa e kostove të transaksionit që lidhen me kreditë dhe huatë	(X)		
	5	Riblerje e aksioneve të veta	(X)		
	6	Pagesa e aksioneve të përdorura si kolateral	(X)		
	7	Pagesa e huave	(X)		
	8	Pagesë e detyrimeve të qirasë financiare	(X)		
	9	Interes i paguar	(X)		
	10	Dividendë të paguar	(X)		
<b>VI</b>		<b>Mjete monetare neto nga/(përdorur në) aktivitetin e financimit</b>	<b>(X)</b>		
<b>VII</b>		<b>Rritje/(rënie) neto në mjete monetare dhe ekuivalentë të mjeteve monetare</b>	<b>X</b>	<b>(1,120,667.55)</b>	<b>676,629.00</b>
<b>VIII</b>		<b>Mjete monetare dhe ekuivalentë të mjeteve monetare më 1 janar</b>	<b>X</b>	<b>1,116,016.00</b>	<b>439,387.00</b>
		Efekt i luhatjeve të kursit të këmbimit të mjeteve monetare	X		
<b>IX</b>		<b>Mjete monetare dhe ekuivalentë të mjeteve monetare më 31 dhjetor</b>	<b>X</b>	<b>(4,651.55)</b>	<b>1,116,016.00</b>

Pasqyra e Ndryshimeve në Kapitalin Neto  
(Pasqyra e konsoliduar)

NR	PERSHKRIMI I ELEMNTËVE	Kapitali i nënshkruar	Primi i lidhur me kapitalin	Rezerva Rivlerësimi	Rezerva Ligjore	Rezerva Statutore	Rezerva të tjera	Diferencat nga përktimi i monedhës në vlerëmatari të	Fitimet e Pashpërndara	Fitim / Humbja e vitit	Totali	Interesa Jo-Kontrollues	Totali
	<b>Pozicioni financiar më 31 dhjetor 2016</b>	100,000.00	-	-	173,732.00	-	-	-	3,294,581.00		3,568,313		3,568,313.00
1	Efekti i ndryshimeve në politikat kontabël										-		-
	<b>Pozicioni financiar i rideklaruar më 1 janar 2017</b>	100,000.00	-	-	173,732.00	-	-	-	3,294,581.00		3,568,313		3,568,313.00
	<b>Të ardhura totale gjithëpërfshirëse për vitin</b>										-		-
1	Fitimi / Humbja e vitit								(112,148.00)	38,404.45	(73,744)		(73,743.55)
	<b>Të ardhura të tjera gjithëpërfshirëse:</b>			-				-					
	<b>Totali i të ardhura gjithëpërfshirëse për vitin</b>			-				-					
	<b>Transaksionet me pronarët e njësisë ekonomike të njohura direkt në kapital</b>												
1	Emetimi i kapitalit të nënshkruar												
2	Dividendë të paguar												
	<b>Totali i transaksioneve me pronarët e njësisë ekonomike</b>			-		-	-	-					
1	Pozicioni financiar i rideklaruar më 31 dhjetor 2016		-	-		-	-	-					
	Pozicioni financiar i rideklaruar më 1 janar 2017		-	-		-	-	-					
	<b>Totali i të ardhura gjithëpërfshirëse për vitin</b>			-			-	-					
1	Fitimi / Humbja e vitit												
	<b>Të ardhura të tjera gjithëpërfshirëse</b>			-				-					
	<b>Të ardhura totale gjithëpërfshirëse për vitin</b>			-			-	-					
1	Transaksionet me pronarët e njësisë ekonomike të njohura direkt në kapital												
2	Emetimi i kapitalit të nënshkruar												
3	Dividendë të paguar												
	<b>Totali i transaksioneve me pronarët e njësisë ekonomike</b>												
1	Pozicioni financiar më 31 dhjetor 2017	100,000.00	-	-	173,732.00	-	-	-	3,182,433.00	38,404.45	3,494,569.45	-	3,494,569.45

# SHENIMET SPJEGUESE

Sqarim:

Dhënia e shënimeve shpjeguese në këtë pjesë është e detyrueshme sipas SKK 2.

Plotesimi i te dhenave të kësaj pjese duhet të bëhet sipas kërkesave dhe strukturës standarte të percaktuara ne SKK 2 dhe konkretisht paragrafeve 49-55. Rradha e dhenies se shpjegimeve duhet te jete :

- 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: Ligjit 9228 dt 29.04.2004 "Per Kontabilitetin dhe Pasqyrat Financiare"
- 2 Kuadri kontabel i aplikuar : Standartet Kombetare te Kontabilitetit ne Shqiperi.(SKK 2; 49)
- 3 Baza e pergatitjes se PF : Te drejtat dhe detyrimet e konstatuara.(SSK 1, 35)
- 4 Parimet dhe karakteristikat cilesore te perdorura per hartimin e P.F. : (SKK 1; 37 - 69)
  - a) NJESIA EKONOMIKE RAPORTUSE ka mbajtur ne llogarite e saj aktivet,pasivet dhe transakcionet ekonomike te veta.
  - b) VIJIMESIA e veprimtarise ekonomike te njesise sone raportuse eshte e siguruar duke mos pasur ne plan ose nevojte nderprerjen e aktivitetit te saj.
  - c) KOMPENSIM midis nje aktivi dhe nje pasivi nuk ka , ndersa midis te ardhurave dhe shpenzimeve ka vetem ne rastet qe lejohen nga SKK.
  - d) 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.
  - e) MATERIALITETI eshte vleresuar nga ana jone dhe ne baze te tij Pasqyrat Financiare jane hartuar vetem per zera materiale.
  - f) 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 perparetise 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 II Politikat kontabël**

Per percaktimin e koston se inventareve eshte zgjedhur metoda "FIFO" ( hyrje e pare , dalje e pare.(SKK 4: 15)

Vleresimi fillestar i nje elementi te AAM qe ploteson kriteret per njohje si aktiv ne bilanc eshte vleresuar me kosto. (SKK 5; 11)

Per prodhimin ose krijimin e AAM kur kjo financohet nga nje hua,kostot e huamarrjes (dhe interesat) eshte metoda e kapitalizimit ne koston e aktivit per periudhen e investimit.(SKK 5: 16)

Per vleresimi i mepaseshem i AAM eshte zgjedhur modeli i koston duke i paraqitur ne bilanc me kosto minus amortizimin e akumuluar. (SKK 5; 21)

Per llogaritjen e amortizimit te AAM (SKK 5: 38) njesia jone ekonomike ka percaktuar si metode te amortizimit te ndertesave metoden lineare dhe per AAM te tjera 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 ne menyre lineare me 5 % ne vit.
- Kompjutera e sisteme informacioni me 25 % te vlefes se mbetur
- Te gjitha AAM te tjera me 20 % te vlefes se mbetur

Per llogaritjen e amortizimit te AAJM (SKK 5: 59) njesia ekonomike raportuese ka percaktuar si metode te amortizimit metoden lineare ndersa normen e amortizimit me 15 % ne vit.



**SHENIMET SPJEGUESE**

**KL B Shënime të shpjegojnë zërat e ndryshëm të pasqyrave financiare**

**I AKTIVET AFAT SHKURTERA**

**5 1 Aktivet monetare**

**i Banka**

Nr	Emri i Bankes	Monedha	Nr llogarise	Vlera ne valute	Kursi fund vitit	Vlera ne leke
1	RAIFFEISEN BANK	LEKE	517486			(259,100.53)
2	RAIFFEISEN BANK	LEKE	20517486			
3	RAIFFEISEN BANK	EURO	50517486			(974.00)
4	RAIFFEISEN BANK	DOLLARE	40517486			
4	SGA	LEKE	1048788			
5	SGA	EURO	1234885			
5	TIRANA BANK	LEKE	1900-314205-100			34,032.05
6	ALPHA BANK	LEKE	1656731			147,359.50
7	ALPHA BANK	EURO	1683306			705.43
<b>Totali</b>						<b>(77,977.55)</b>

**ii Arka**

Nr	EMERTIMI	Vlera ne valute	Kursi fund vitit	Vlera ne leke
	Arka ne Leke			73,326.00
	Arka ne Euro			
	Arka ne Dollare			
<b>Totali</b>				<b>73,326.00</b>

**4 2 Aktive të tjera financiare afatshkurtra**

**i Kliente për mallra, produkte e shërbime**

Fatura gjithsej	Nr	1	Leke	326,745.00
a) Nga keto	Nr		Leke	
pa likuiduara deri ne 1 vit	Nr	1	Leke	326,745.00
pa likuiduara permby nje vit	Nr		Leke	

**ii Debitore, Kreditore të tjere**

**iii Tatim mbi fitimin**

Tatimi i derdhur paradhenie	Leke	72,856.00
Tatimi i vitit ushtrimor	Leke	23,271.00
Tatimi I derdhur teper	Leke	
Tatim rimbursuar	Leke	
Tatim derdhur teper	Leke	49,585.00

**iv Tvsh**

Tvsh e per tu paguar ne celje te vitit	Leke	1,107,068.00
Tvsh e zbriteshme ne blerje gjate vitit	Leke	7,690,382.00
Tvsh e pagueshme ne shitje gjate vitit	Leke	8,368,855.00
Tvsh e paguar gjate vitit ushtrimor	Leke	1,911,121.00
Tvsh e rregulluar	Leke	
Tvsh per tu rimbursuar	Leke	102,616.00

**i Shpenzime të periudhave të ardhshme**

**ii**

**II AKTIVET AFATGJATA**  
**1 Aktive afatgjata materiale**

2

Analiza e posteve te amortizushme

Nr	Emertimi	Viti raportues			Viti paraardhes		
		Vlera	Amortizimi	Vl.mbetur	Vlera	Amortizimi	Vl.mbetur
	Toka						
	Ndertesa	6623841		6623841	8366958	1743117	6623841
	Makineri,paisje	1775873		1775873	2169559	1310529	859030
	Mjete Transporti						
	AAM te tjera	6981		6981	17630	10649	6981
	SHUMA	8406695	0	8406695	10554147	3064295	7489852

4

**2 Huat dhe parapagimet**

Nuk ka

i *Te pagueshme ndaj furnitoreve*

Fatura gjithsej

Nr

1

Leke

1,753,206.00

a) Nga keto

Nr

Leke

pa likuiduara deri ne 1 vit

Nr

1

Leke

1,753,206.00

pa likuiduara permby nje vit

Nr

Leke

**3 Fitimi (Humbja) e vitit financiar**

• Fitimi i ushtrimit

Leke

61,675.00

• Shpenzime te pa zbriteshme

Leke

93,463.00

• Fitimi para tatimit

Leke

155,138.00

• Tatimi mbi fitimin

Leke

23,270.70

1 Pasqyra e shpenzimeve

601-608

**Materialet e konsumuara**

**40,357,589.00**

601

• Blerje materiale te para

Leke

• Blerje materiale te tjera

Leke

• Blerje energji avull uji

Leke

-

• Blerje mallra

Leke

40,357,589.00

• Te tjera

Leke

-

61-62

2

**Shpenzime te tjera**

**351,371.55**

• Trajtime te pergjithshme

Leke

• Qiraja

Leke

• Mirembajtjet dhe riparimet

Leke

-

• Siguria

Leke

-

618

• Te tjera

Leke

179,667.00

• Personel nga jashte ndermarrjes

Leke

657

• Gjoha

Leke

93,463.00

• Trasferime e udhetim dieta

Leke

626

• Shpenzime postare e telekomunikacioni

Leke

• Transporte

Leke

628

• Sherbime bankare

Leke

78,241.55

634

• Te tjera tatime e taksa

Leke

Ref.

## SHENIMET SHPJEGUESE

### C 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 mëparshme të konstatuara gjatë periudhës rraportuese dhe që korigjim nuk ka.

Hartuesi  
Ramadan META

EKSPERT KONTABËL

Administratori  
Kostandin GJATA

