

Emertimi dhe Forma Ligjore

KLERAJDI sh.p.k

NIPT-I

K19003407J

Adresa e Selise

Polican

Data e krijimit

12.04.2002

Veprimtaria kryesore

Prodhim Treg.Pllaka Guri Imp.Eksp.

PASQYRAT FINANCIARE

VITI 2017

Periudha Kontabel e Pasqyrave Financiare

Nga 01.01.2017 Deri 31.12.2017

Data e mbylljes se Pasqyrave Financiare

22.03.2018

	Zëri i bilancit	Shënime	Viti ushtrimor 2017	Viti paraardhës 2016
	AKTIVET			
A	Aktivët Afatshkurtra		87,628,391	58,883,347
I	Mjetet monetare	3	38,857,995	22,090,595
1	Banka		2,704,514	2,119,937
2	Arka		36,153,481	19,970,658
II	Investime :		0	0
1	Në tituj pronësie të njëjësive ekonomike brenda grupit		0	0
2	Aksionet e veta		0	0
3	Të tjera financiare		0	0
III	Të drejta të arkëtueshme :		46,601,880	34,851,459
1	Nga aktiviteti i shfrytëzimit	4	46,084,238	33,379,867
2	Nga njësitë ekonomike brenda grupit		0	0
3	Nga njësitë ekonomike ku ka interesa pjesëmarrëse		0	0
4	Të tjera	5	517,642	1,471,590
5	Kapitali nënshkruar i papaguar		0	0
IV	Inventarët:	6	2,168,516	1,941,299
1	Lëndë e parë dhe materiale të konsumueshme		0	0
2	Prodhime në proces dhe gjysëmprodukte		0	0
3	Produkte të gatshme		898,009	595,327
4	Mallra		1,270,507	1,345,972
5	Aktive Biologjike (Gjë e gjallë në rritje e majmëri)		0	0
6	AAGJM të mbajtura për shitje		0	0
7	Parapagime për inventar		0	0
V	Shpenzime të shtyra	7	0	0
VI	Të arkëtueshme nga të ardhurat e konstatuara	8	0	0
	Aktive totale afatshkurtra		87,628,391	58,883,347
B	Aktive afatgjata		13,343,002	14,591,999
I	Aktive financiare:		0	0
1	Tituj pronësie në njësitë ekonomike brenda grupit		0	0
2	Tituj të huadhënies në njësitë ekonomike brenda grupit		0	0
	Tituj pronësie në njësitë ekonomike ku ka interesa			
3	pjesëmarrëse		0	0
	Tituj të huadhënies në njësitë ekonomike ku ka interesa			
4	pjesëmarrëse		0	0
5	Tituj të tjerë të mbajtur si aktive afatgjata		0	0
6	Tituj të tjerë të huadhënies		0	0
II	Aktivët materiale:	9	13,343,002	14,591,999
1	Toka dhe ndërtesa		1,355,000	1,355,000
2	Implante dhe makineri		11,970,669	13,236,999
3	Të tjera Instalime dhe pajisje		17,333	0
4	Parapagime për aktive materiale dhe në proces		0	0
III	Aktive Biologjike		0	0
IV	Aktive jo materiale:		0	0
	Koncesione, patenta, liçenca, marka tregtare, të drejta dhe			
1	aktive të ngjashme		0	0
2	Emri i Mirë		0	0
3	Parapagime për AAJM		0	0
V	Aktive tatimore të shtyra		0	0
VI	Kapitali i nënshkruar i papaguar		0	0
	Aktive totale afatgjata		13,343,002	14,591,999
	AKTIVE TOTALE		100,971,393	73,475,346

Zëri i bilancit		Shënime	Viti ushtrimor 2017	Viti paraardhës 2016
DETYRIME DHE KAPITALI				
A I	Detyrime afatshkurtra:		30,244,763	25,295,987
1	Titujt e huamarrjes	10	0	0
2	Detyrime ndaj institucioneve të kredisë	10	0	0
3	Arkëtime në avancë për porosi	11	0	0
4	Të pagueshme për aktivitetin e shfrytëzimit	11	22,862,096	17,416,326
5	Dëftesa të pagueshme	11	0	0
6	Të pagueshme ndaj njësive ekonomike brenda grupit	11	0	0
7	Të pagueshme ndaj njësive ekonomike ku ka interesa pjesëmarrëse	11	0	0
8	Të pagueshme ndaj punonjësve dhe sigurimeve shoqërore/shëndetsore	11	6,663,726	6,871,522
9	Të pagueshme për detyrimet tatimore	11	718,942	1,008,139
10	Te tjera te pagueshme		0	0
II	Të pagueshme për shpenzime të konstatuara		0	0
III	Të ardhura të shtyra	12	0	0
IV	Provizione		0	0
Totali i Detyrimeve afatshkurtra			30,244,763	25,295,987
B I	Detyrime afatgjata:		0	0
1	Titujt e huamarrjes	13	0	0
2	Detyrime ndaj institucioneve të kredisë	13	0	0
3	Arkëtimet në avancë për porosi		0	0
4	Të pagueshme për aktivitetin e shfrytëzimit		0	0
5	Dëftesa të pagueshme		0	0
6	Të pagueshme ndaj njësive ekonomike brenda grupit		0	0
7	pjesëmarrëse		0	0
8	Të tjera të pagueshme	13	0	0
II	Të pagueshme për shpenzime të konstatuara		0	0
III	Të ardhura të shtyra	15	0	0
IV	Provizione:	13	0	0
1	Provizione për pensionet		0	0
2	Provizione të tjera		0	0
V	Detyrime tatimore të shtyra		0	0
Totali i Detyrimeve afatgjata			0	0
Detyrime totale			30,244,763	25,295,987
C	Kapitali dhe Rezervat		70,726,629	48,179,358
I	Kapitali i Nënshkuar	16	10,984,875	10,984,875
II	Primi i lidhur me kapitalin	16	0	0
III	Rezerva rivlerësimi	17	0	0
IV	Rezerva të tjera	17	37,194,483	22,118,338
1	Rezerva ligjore		10,000	10,000
2	Rezerva statutore		0	0
3	Rezerva të tjera		37,184,483	22,108,338
V	Fitimi i pashpërndarë	18	0	0
VI	Fitim / Humbja e Vitit	18	22,547,271	15,076,148
Totali i Kapitalit			70,726,629	48,179,358
TOTALI I DETYRIMEVE DHE KAPITALIT			100,971,392	73,475,345

Pasqyra e Performancës
(Pasqyra e të ardhurave dhe shpenzimeve)

NR	Pershkrimi i elementëve	Shënime	Viti ushtrimor	Viti paraardhës
			2017	2016
	Të ardhura nga aktiviteti i shfrytëzimit	19	149200092	107253146
	Ndryshimi në inventarin e produkteve të gatshme dhe prodhimit në proces		302688	(1268415)
	Puna e kryer nga njësia ekonomike dhe e kapitalizuar	20	0	0
	Të ardhura të tjera të shfrytëzimit	20	0	0
			0	0
	Lënda e parë dhe materiale të konsumueshme	21	(92779591)	(44331752)
1	Lënda e parë dhe materiale të konsumueshme		(92779591)	(44331752)
2	Të tjera shpenzime		0	0
			0	0
	Shpenzime të personelit	23	(19625632)	(20009382)
1	Paga dhe shpërblime		(16817165)	(17146000)
2	Shpenzime të sigurimeve shoqërore/shëndetsore (paraqitur veçmas nga shpenzimet për pensionet)		0	0
			(2808467)	(2863382)
			0	0
	Zhvlërësimi i aktiveve afatgjata materiale	24	0	0
	Shpenzime konsumi dhe amortizimi	24	(2732615)	(2475297)
	Shpenzime të tjera shfrytëzimi	22	(7494794)	(21411513)
			0	0
	Të ardhura të tjera	25	33227	112
1	Të ardhura nga njësitë ekonomike ku ka interesa pjesëmarrëse (paraqitur veçmas të ardhurat nga njësitë ekonomike brenda grupit)		0	0
			0	0
2	Të ardhura nga investimet dhe huatë e tjera pjesë e aktiveve afatgjata (paraqitur veçmas të ardhurat nga njësitë ekonomike brenda grupit)		0	0
			33148	0
3	Interesa të arkëtueshëm dhe të ardhura të tjera të ngjashme (paraqitur veçmas të ardhurat nga njësitë ekonomike brenda grupit)		0	0
			79	112
			0	0
	Zhvlërësimi i aktiveve financiare dhe investimeve financiare të mbajtura si aktive afatshkurtra	24	0	0
			0	0
	Shpenzime financiare	25	0	(18666)
1	Shpenzime interesi dhe shpenzime të ngjashme (paraqitur veçmas për t'u paguar tek njësitë ekonomike brenda grupit)		0	0
			0	0
2	Shpenzime të tjera financiare		0	(18666)
			0	0
	Pjesa e fitimit/humbjes nga pjesëmarrjet		0	0
			0	0
	Fitimi/Humbja para tatimit		26903375	17738232
			0	0
	Shpenzimi i tatimit mbi fitimin	26	4356104	2662085
1	Shpenzimi aktual i tatimit mbi fitimin		4356104	2662085
2	Shpenzimi i tatimit fitimit të shtyrë		0	0
3	Pjesa e tatimit fitimit të pjesëmarrjeve		0	0
			0	0
	Fitimi/Humbja e vitit		22547271	15076147
			0	0
	Fitimi/Humbja për:		0	0
	Pronarët e njësisë ekonomike mëmë		0	0
	Interesat jo-kontrolluese		0	0

Pasqyra e të Ardhurave Gjithëpërfshirëse
Pasqyra e Performancës AGJ

NR	Pershkrimi I elementëve	Shënime	Viti ushtrimor	Viti paraardhës
			2017	2016
	Fitimi/Humbja e vitit		22547271	15,076,147
			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
			0	0
	Totali i të ardhurave gjithëpërfshirëse për vitin		22547271	15,076,147
			0	0
	Totali i të ardhurave/humbjeve gjithëpërfshirëse për:		0	0
	Pronarët e njësisë ekonomike mëmë		0	0
	Interesat jo-kontrolluese		0	0
			0	0

Pasqyra e Fluksit të Mjeteve Monetare
(metoda indirekte)

AKTIVITETET		Nr.refer.	Viti ushtrimor 2017	Viti paraardhës 2016
A	Fluksi i Mjeteve Monetare nga/(përdorur në) aktivitetin e shfrytëzimit			
	Fitim / Humbja e vitit		22547271	15076147
	Rregullimet për shpenzimet jomonetare:		2732615	2475297
	Shpenzimet financiare jomonetare		0	0
	Shpenzimet për tatimin mbi fitimin jomonetar		0	0
	Shpenzime konsumi dhe amortizimi		2732615	2475297
	Zhvlerësimi i aktiveve afatgjata materiale		0	0
	Fluksi i mjeteve monetare i përfshirë në aktivitetet investuese:		0	0
	Fitim nga shitja e aktiveve afatgjata materiale		(33148)	0
	Ndryshimet në aktivet dhe detyrimet e shfrytëzimit:		(7028868)	(1805865)
	Rënie/(ritje) në të drejtat e arkëtueshme dhe të tjera		(11750421)	(6534231)
	Rënie/(ritje) në inventarë		(227223)	133842
	Rritje/(rënie) në detyrimet e pagueshme		5156573	4413381
	Rritje/(rënie) në detyrime për punonjësit		(207796)	181143
	Mjete monetare neto nga/(përdorur në) aktivitetin e shfrytëzimit		18217871	15745579
B	Fluksi i Mjeteve Monetare nga/(përdorur në) aktivitetin e investimit		0	0
	Para neto të përdorura për blerjen e filialeve		0	0
	Para neto të arkëtuara nga shitja e filialeve		0	0
	Pagesa për blerjen e aktiveve afatgjata materiale		(1483619)	(4589900)
	Arkëtime nga shitja e aktiveve afatgjata materiale		33148	0
	Pagesa për blerjen e investimeve të tjera		0	0
	Arkëtime nga shitja e investimeve të tjera		0	0
	Dividentë të arkëtuara		0	0
	Mjete monetare neto nga/(përdorur në) aktivitetin e investimit		(1450471)	(4589900)
	C	Fluksi i Mjeteve Monetare nga/(përdorur në) aktivitetin e financimit		0
Arkëtime nga emetimi i kapitalit aksionar			0	0
Arkëtime nga emetimi i aksioneve të përdorura si kolateral			0	0
Hua të arkëtuara			0	0
Pagesa e kostove të transaksionit që lidhen me kreditë dhe huatë			0	0
Riblerje e aksioneve të veta			0	0
Pagesa e aksioneve të përdorura si kolateral			0	0
Pagesa e huave			0	0
Pagesë e detyrimeve të qirasë financiare			0	0
Interes i paguar			0	0
Dividendë të paguar			0	0
Mjete monetare neto nga/(përdorur në) aktivitetin e financimit			0	0
Rritje/(rënie) neto në mjete monetare dhe ekuivalentë të mjeteve monetare			16767400	1115567
Mjete monetare dhe ekuivalentë të mjeteve monetare më 1 janar			22090595	1093491
Efekt i luhatjeve të kursit të këmbimit të mjeteve monetare			0	0
Mjete monetare dhe ekuivalentë të mjeteve monetare më 31 dhjetor			38857995	22090595

Pasqyra e Ndryshimeve në Kapitalin Neto

	Kapitali i nënshkuar	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	10984875	0	0	10000	0	0	0	0	10994875	0	10994875
Efekt i ndryshimeve në politikat kontabël	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Pozicioni financiar i rideklaruar më 1 Janar 2016	10984875	0	0	10000	0	0	0	0	10994875	0	10994875
Të ardhura totale gjithëpërfshirëse për vitin:	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Fitimi / Humbja e vitit	0	0	0	0	0	0	0	15076148	15076148	0	15076148
Të ardhura të tjera gjithëpërfshirëse:	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Totali i të ardhura gjithëpërfshirëse për vitin:	0	0	0	0	0	0	0	15076148	15076148	0	15076148
Transaksionet me pronarët e njësisë ekonomike të njohura	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
direkt në kapital:	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Emetimi i kapitalit të nënshkuar	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Dividendë të paguar	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Totali i transaksioneve me pronarët e njësisë ekonomike	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Pozicioni financiar i rideklaruar më 31 Dhjetor 2016	10984875	0	0	10000	0	22108335	0	15076148	48179358	0	48179358
Pozicioni financiar i rideklaruar më 1 Janar 2016	10984875	0	0	10000	0	22108335	0	15076148	48179358	0	48179358
Totali i të ardhura gjithëpërfshirëse për vitin:	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Fitimi / Humbja e vitit	0	0	0	0	0	0	0	22547271	22547271	0	22547271
Të ardhura të tjera gjithëpërfshirëse:	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Të ardhura totale gjithëpërfshirëse për vitin:	0	0	0	0	0	0	0	22547271	22547271	0	22547271
Transaksionet me pronarët e njësisë ekonomike të njohura	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
direkt në kapital:	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Emetimi i kapitalit të nënshkuar	0	0	0	0	0	15076148	0	(15076148)	0	0	0
Dividendë të paguar	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Totali i transaksioneve me pronarët e njësisë ekonomike	0	0	0	0	0	15076148	0	7471124	22547271	0	22547271
Pozicioni financiar më 31 Dhjetor 2015	10984875	0	0	10000	0	37184483	0	22547271	70726629	0	70726629

3. Mjetet Monetare
Sipas tabelës që vijon:

Emërtimi i llogarisë	Llogaria	Viti ushtrimor	Viti paraardhës
Vlera monetare ne banke	(512)	2,704,514	2,119,93
		0	
Vlera monetare ne arke	(531)	36,153,481	19,970,65
		0	
Vlera te tjera ne arke	(532)	0	
		0	
Shuma		38,857,995	22,090,59

4. Klientet
Sipas tabelës që vijon:

Emërtimi i llogarisë	Llogaria	Viti ushtrimor	Viti paraardhës
Kliente per mallra,produkte e sherbime	(411)	46,084,238	33,379,86
Premtim pagesa te arketueshme	(413)	0	
Kliente per aktivet afatgjata	(414)	0	
Te drejta per tu arketuar nga proceset gjyqesore	(416)	0	
Parapagime te dhena	(418)	0	
Shuma		46,084,238	33,379,86

5. Kërkesa të tjera të arkëtueshme
Sipas tabelës që vijon:

Emërtimi i llogarisë	Llogaria	Viti ushtrimor	Viti paraardhës
Personeli (teprica debitore)	(421)	0	
Shteti Sigur.Shoqër.Shënd.(teprica debitore)	(431)	0	
Shteti tatime e taksa		517,642	1,471,59
Shteti Akciza (teprica debitore)	(441)	0	
Shteti tatim mbi fitimin (teprica debitore)	(444)	0	
Shteti TVSH-për tu marrë	(445)	100,186	1,471,59
Shteti TVSH-për tu rregulluar (teprica debitore)	(4458)	0	
Shteti tatime të tjera (teprica debitore)	(442,447,449)	417,456	
Te drejta ndaj paleve te lidhura (teprica debitore)	(45)	0	
Te drejta per t'u arketuar te tjera	(460,461,465)	0	
Debitore te tjere,kreditore te tjere	(467)	0	
Huadhenie afatshkurter	(469)	0	
Shuma		517,642	1,471,59

6. Inventari

Sipas tabelës që vijon:

Emërtimi i llogarisë	Llogaria	Viti ushtrimor	Viti paraardhës
Lëndë të para			0
Materiale të para dhe materiale të tjera	(311,312)	0	0
Inventari i imet dhe ambalazhi (afatshkurter)	(32)	0	0
Shuma Lëndë të Para e te tjera		0	0
Prodhim në Proces			
Prodhim në proces	(331)	0	0
Punime në proces	(332)	0	0
Shërbime në proces	(333)	0	0
Shuma Prodhim në Proces		0	0
Produkte të Gatshme			
Produkte te ndermjetme	(341)	0	0
Produkte te gatshme	(342)	898,009	595,321
Nenprodukte dhe produkte mbeturine	(347)	0	0
Shuma Produkte të Gatshme		898,009	595,321
Mallra për Rishitje	(351)	1,270,507	1,345,972
Aktive biologjike (afatshkurtër)	(36)	0	0
Zhvlerësimi i aktiveve biologjike		0	0
AAGJM të mbajtura për shitje	(25)	0	0
Parapagime për inventar	(37),(409)	0	0
Shuma		2,168,516	1,941,293

7. Parapagimet dhe shpenzimet e shtyra

Sipas tabelës që vijon:

Emërtimi i llogarisë	Llogaria	Viti ushtrimor	Viti paraardhës
Shpenzime te llogaritura	(481)	0	0
Interesa aktive te llogaritura	(483)	0	0
Interesa pasive te llogaritura	(484)	0	0
Shpenzime te periudhave te ardhme	(486)	0	0
Shuma		0	0

8. Të arkëtueshme nga të ardhurat e konstatuara

Sipas tabelës që vijon:

Emërtimi i llogarisë	Llogaria	Viti ushtrimor	Viti paraardhës
Te ardhura te llogaritura	(487)	0	0
Te ardhura te periudhave te ardhme	(488)	0	0
Shuma		0	0

9. Aktivet afatgjata materiale

Sipas tabelës që vijon:

Gjendjet dhe levizjet	Toka	Ndertime	Instalime teknike, makineri paisje,etj.	Mjete transporti	Paisje zyre e informatike	TOTALI
Gjëndja më 31.12.2015	1,355,000	0	25,941,755	12,548,405	0	39,845,160
Shtesat gjate viti ushtrimor	0	0	1,466,286	0	17,333	1,483,619
Pakësimet gjate vitit ushtrimor	0	0	0	0	0	0
Gjëndja me 31.12.2016	1,355,000	0	27,408,041	12,548,405	17,333	41,328,779
Amortizimi AAGJM 31.12.2016	0	0	16,429,713	8,823,448	0	25,253,162
Amortizimi ushtrimor	0	0	1,987,624	744,991	0	2,732,615
Amortizimi për daljet AAGJM	0	0	0	0	0	0
Gjëndja me 31.12.2016	0	0	18,417,337	9,568,440	0	27,985,777
Vlera neto e AAGJM 31.12.2017	1,355,000	0	9,512,042	3,724,957	0	14,591,998
Vlera neto e AAGJM 31.12.2017	1,355,000	0	8,990,703	2,979,965	17,333	13,343,002

KLERAJDI sh.p.k

10. Huamarrjet(afatshkurtera)

Sipas tabelës që vijon:

Emërtimi i llogarisë	Llogaria	Viti ushtrimor	Viti paraardhës
Hua dhe obligacione afatshkurtra		0	
Llogari bankare të zbuluara(overdratfte)	(519)	0	
Hua në leke	(5421)	0	
Hua në monedha të huaja	(5422)	0	
Huamarrje afatshkurtra(Bankat)	(4611)	0	
Huamarrje afatshkurtra te tjera	(4612)	0	
Detyrime per blerjet e letrave me vlere	(464)	0	
Debitorë të tjere kreditorë të tjerë	(467)	0	
Huadhenie afatshkurter	(469)	0	
Shuma Kthimet/ripagesat e huave afatshkurtera		0	
Shuma		0	0

11. Huate dhe parapagimet

Sipas tabelës që vijon:

Emërtimi i llogarisë	Llogaria	Viti ushtrimor	Viti paraardhës
Të pagueshme ndaj furnitorëve		0	
Furnitorë për mallra, produkte e shërbime	(401-409)	22,862,096	17,416,321
Të pagueshme ndaj punonjësve		0	
Detyrime ndaj personelit për paga dhe shpërblime	(421)	5,937,892	6,490,681
Paradhënie për punonjësit	(423)	0	
Shuma Të pagueshme ndaj punonjësve		5,937,892	6,490,681
Detyrime tatimore		0	
Detyrime për sigurime shoqërore shëndetsore	(431)	725,834	380,831
Shteti për tatime e taksa		0	
Akciza	(441)	0	
Tatim mbi të ardhurat personale	(442)	11,700	
Tatime te tjera per punonjesit	(443)	0	
Tatim mbi fitimin	(444)	656,242	708,471
Tvsh për tu paguar	(445)	0	
Të tjera tatime për tu paguar	(447)	0	296,661
Tatim në burim	(449)	51,000	3,001
Shuma Detyrime Tatimore		1,444,775	1,388,971
Hua të tjera		0	
Detyrime te tjera (ortake)	451),(455),(456	0	
Dividente për tu paguar	(457)	0	
Shuma hua të tjera		0	
Shuma		30,244,763	25,295,981

12. Grantet dhe te ardhurat e shtyra

Sipas tabelës që vijon:

Emërtimi i llogarisë	Llogaria	Viti ushtrimor	Viti paraardhës
Grantet afatshkurtra	(4661)	0	
Interesa pasive të llogaritura	(484)	0	
Të ardhura të periudhave të ardhme	(487,488)	0	
Shuma		0	

13. Huat Afatgjata

Sipas tabelës që vijon:

Emërtimi i llogarisë	Llogaria	Viti ushtrimor	Viti paraardhës
Hua bono dhe detyrime nga qeraja financiare		0	
Bankat	(4681)	0	
Obligacionet	(4682)	0	
Qeraja financiare	(460)	0	
Shuma Hua bono dhe detyrime nga qeraja financiare		0	
Provizione afatgjata	(4632)	0	
Shuma		0	

14. Huamarrje te tjera afatgjata

Sipas tabelës që vijon:

Emërtimi i llogarisë	Llogaria	Viti ushtrimor	Viti paraardhës
Të drejta dhe detyrime ndaj ortakëve	(455,456)	0	
Parapagime të marra	(456)	0	
Shuma		0	

15. Grante dhe te ardhura te shtyra (Afatgjata)

Sipas tabelës që vijon:

Emërtimi i llogarisë	Llogaria	Viti ushtrimor	Viti paraardhës
Grante afatgjata	(4662)	0	
Te ardhura te llogaritura	(487)	0	
Të ardhura të periudhave të ardhme	(488)	0	
Shuma		0	

16. Kapitali aksionar (Themeltar)

Sipas tabelës që vijon:

Emërtimi i llogarisë	Llogaria	Viti ushtrimor	Viti paraardhës
Kaitali i paguar	(101)	10,984,875	10,984,875
Kapitali i nënshkruar i papaguar	(102)	0	0
Prime te lidhur me kapitalin	(103),(104),(105)	0	0
Shuma		10,984,875	10,984,875

17. Rezerva te tjera

Sipas tabelës që vijon:

Emërtimi i llogarisë	Llogaria	Viti ushtrimor	Viti paraardhës
Rezerva nga rivleresimi	(106)	0	0
Rezerva të tjera	(107)	37,194,483	22,118,335
		0	0
Shuma		37,194,483	22,118,335

18. Fitim i pashperndare si dhe fitim/humbja e vitit

Sipas tabelës që vijon:

Emërtimi i llogarisë	Llogaria	Viti ushtrimor	Viti paraardhës
Fitimi i pashpërndarë	(108)	0	0
Fitim / Humbja e Vitit	(109)	22,547,271	15,076,140
		0	0
Shuma		22,547,271	15,076,140

19. Shitjet neto

Sipas tabelës që vijon:

Emërtimi i llogarisë	Llogaria	Viti ushtrimor	Viti paraardhës
Shitje e produkteve te gatshme	(701)	103,003,710	97,700,569
Shitje e produkteve te ndermjetme	(702)	0	0
Shitje e nenprodukteve	(703)	0	0
Shitje e punimeve dhe e sherbimeve	(704)	0	0
Shitje mallrash	(705)	46196382	9,552,577
Shuma		149,200,092	107,253,146

20. Të ardhurat e tjera (nga veprimtaritë e shfrytëzimit)

Sipas tabelës që vijon:

Emërtimi i llogarisë	Llogaria	Viti ushtrimor	Viti paraardhës
Të ardhura nga shitjet e tjera		0	0
Qera	(7081)	0	0
Komisione	(7082)	0	0
Transport për të tretë	(7083)	0	0
Të tjera	(7088)	0	0
Shuma Të ardhura nga shitjet e tjera		0	0
Prodhimi I aktiveve afatgjata materiale	(72)	0	0
Të ardhura nga grantet	(73)	0	0
Të ardhura të tjera	(75)	0	0
Të ardhura neto nga shitja e aktiveve	(77)	33,148	0
Shuma		33,148	0

21. Mallrat lendet e para dhe shërbimet

Sipas tabelës që vijon:

Emërtimi i llogarisë	Llogaria	Viti ushtrimor	Viti paraardhës
Blerje/Shpenzime të materialeve	(601)	8,049,407	5,439,386
Blerje/Shpenzime të materialeve të tjera	(602)	44,501,151	30,430,765
Blerje/Shpenzime mallrash e shërbimesh	(605)	40,229,033	8,461,600
Blerje/Shpenzime të tjera	(608)	0	0
Shuma		92,779,591	44,331,752

22. Shpenzime të tjera nga veprimtaritë e shfrytëzimit

Sipas tabelës që vijon:

Emërtimi i llogarisë	Llogaria	Viti ushtrimor	Viti paraardhës
Shërbime nga të tretë		0	
Trajtime të përgjithshme	(611)	0	
Qera	(613)	560,000	240,000
Mirëmbajtje dhe riparime	(615)	0	
Sigurime	(616)	112,036	93,510
Kërkime dhe studime	(617)	0	
Të tjera	(618)	583,030	10,494,060
Shuma Shërbime nga të tretë		1,255,066	10,827,570
Shërbime të tjera		0	
Personel jashte njësisë	(621)	0	
Shpenzime për koncesione, patenta, licensa dhe të ngjashme	(623)	0	
Publicitet, reklama	(624)	0	
Transferime, udhetime, djeta	(625)	0	
Shpenzime postare dhe telekomunikimi	(626)	0	
Shpenzime transporti	(627)	0	3,334,940
Shpenzime për shërbimet bankare	(628)	78,085	77,490
Shuma Shërbime të tjera		78,085	3,412,440
Tatime dhe taksa		0	
Taksa tarifa doganore (pa përfshira në kostot e blerjes)	(632)	0	
Akciza	(633)	0	
Taksa dhe tarifa vendore	(634)	1,843,610	3,864,380
Taksa e regjistrimit	(635)	0	93,340
Tatime të tjera	(638)	2,180,715	3,204,750
Shuma Tatime dhe taksa		4,024,325	7,162,480
Shpenzime të tjera		0	
Subvecione të dhëna	(653)	0	
Shpenzime për pritje e përfaqësime	(654)	0	
Gjoha dëmshpërblime	(657)	2,137,318	9,000
Shpenzime të tjera	(658)	0	
Shuma Shpenzime të tjera		2,137,318	9,000
Shuma		7,494,794	21,411,510

23. Shpenzime për personelin

Sipas tabelës që vijon:

Emërtimi i llogarisë	Llogaria	Viti ushtrimor	Viti paraardhës
Shpenzime për personelin		19,625,632	20,009,380
Pagat dhe shpërblimet e personelit	(641)	16,817,165	17,146,000
Sigurime shoqërore dhe shëndetsore	(644)	2,808,467	2,863,380
Kontribute dhe kuota të tjera për personelin	(645)	0	
Shpenzime të tjera për personelin	(648)	0	
Shuma		19,625,632	20,009,380

Sipas tabelës që vijon:

Emërtimi i llogarisë	Llogaria	Viti ushtrimor	Viti paraardhës
Amortizimet e aktiveve afatgjata	(681)	2,732,615	2,475,297
Provizione per zhvleresimin e aktiveve financiare	(686)	0	0
Shpenzime te tjera (humbje nga rivleresimi i aktiveve)	(687)	0	0
Shuma		2,732,615	2,475,297

25. Te ardhurat dhe shpenzimet financiare

Sipas tabelës që vijon:

Emërtimi i llogarisë	Llogaria	Viti ushtrimor	Viti paraardhës
Të ardhurat financiare		79	112
Te ardhura financiare nga shoqerite e kontrolluara	(761)	0	0
Te ardhura financiare nga shoqerite e lidhura	(762)	0	0
Te ardhura nga dividendet	(763)	0	0
Fitim nga rivleresimi i letrave me vlere	(764)	0	0
Fitim nga shitja e letrave me vlere	(765)	0	0
Te ardhura nga interesat	(767)	79	112
Te ardhura te tjera financiare	(768)	0	0
Fitim nga kembimet valutore	(769)	0	0
Shpenzime financiare		0	18,666
Shpenzime financiare nga shoqerite e kontrolluara	(661)	0	0
Shpenzime financiare nga shoqerite e lidhura	(662)	0	0
Humbje nga rivleresimi i letrave me vlere	(664)	0	0
Humbje nga shitja e letrave me vlere	(665)	0	0
Shpenzime per interesa	(667)	0	0
Shpenzime financiare te tjera	(668)	0	0
Humbje nga kembimet dhe perkthimet valutore	(669)	0	18,666
Shuma		79	18,778

26. Shpenzimet e tatimit mbi fitimin

Sipas tabelës që vijon:

Emërtimi i llogarisë	Llogaria	Viti ushtrimor	Viti paraardhës
Fitimi para tatimit		26,903,375	17,738,232
Shpenzime të pazbritshme për efekt tatimor		0	0
Publicitet, reklama	(624)	0	0
Subvencine te dhena	(653)	0	0
Shpenzime per pritje dhe perfaqesime	(654)	0	0
Gjoha dhe demshperblime	(657)	2,137,318	9,000
Shpenzime per interesa	(667)	0	0
Amortizimet e aktiveve afatgjata	(681)	0	0
Paga te likujduara me arke	(421)	0	0
Kontribute dhe kuota te tjera per personelin	(645)	0	0
Te tjera shpenzime te pazbritshme		0	0
Shuma shpenzime të pazbritshme		2,137,318	9,000
Fitimi tatimor		29,040,693	17,747,232
Tatimi mbi fitimin		4,356,104	2,662,085
Shuma		22,547,271	15,076,147

Shoq. KLERAJDI sh.p.k
Nipti K19003407J

Date 22.03. 2018

DEKLARATE

Deklaroj se Shoqëria :

KLERAJDI sh.p.k

me NIPT K19003407J

me administrator Z. Selim Qama

dhe aksioner :

1. Z. Selim Qama

perqindja e pjesemarrjes _100___%

ka hartuar pasqyrat financiare të vitit 2017

komform standarteve kombetare te kontabilitetit.

Hartuesi i pasqyrave financiare eshte:

Z. Leonard Hoxhallari (kontabel I miratuar) me NIPT - K72602003E

Administratori

Selim Qama



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 në SKK 2 dhe konkretisht paragrafeve 49-55. Rradha e dhenies së shpjegimeve duhet të jetë :

- a) Informacion i përgjithshëm dhe politikat kontabël
- b) Shënimet që 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 "Per Kontabilitetin dhe Pasqyrat Financiare"
- 2 Kuadri kontabel i aplikuar : Standartet Kombetare te Kontabilitetit ne Shqiperi.(SKK 2; 49)
- 3 Baza e pregatitjes 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 nevoje nderprerjen e aktivitetit te saj.
 - c) KOMPENSIM midis nje aktivi dhe nje pasivi nuk ka, ndersa midis te ardhurave dhe shpenzimeve ka vetem sipas SKK.
 - d) KUPTUESHMERIA e Pasqyrave Financiare eshte realizuar ne masen e plote per te qene te qarta dhe te kuptueshme 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) BESUESHMERIA 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 perparemise 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 qendrueshmerise per te mos ndryshuar politikat e metodat kontabel
 - Parimin e krahasueshmerise duke siguruar krahasimin midis dy periudhave.

A II Politikat kontabël

- Per percaktimin e kosos se inventareve eshte zgjedhur metoda "Mesatare e ponderuar"
(Llogaritja e kosos mesatare te ponderuar).(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, koston e huamarrjes (dhe interesat) eshte zbatuar metoda e kapitalizimit ne koston e aktivit per periudhen e investimit.(SKK 5: 16)
- Per vleresimin e mepaseshem te AAM eshte zgjedhur modeli i kosos 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 per AAM metoden e amortizimit mbi bazen e vlefes se mbetur ndersa normat e amortizimit jane perdorur bazuar ne sistemin fiskal ne fuqi dhe konkretisht :
- Per ndertesat jo mbi 5 % ne vit,te vleres se mbetur
 - Kompjutera e sisteme informacioni jo mbi 25 % te vlefes se mbetur
 - Te gjitha AAM te tjera jo mbi 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 jo mbi 15 % ne vit.

Hartuesi
Kontabel i Miratuar
Leonard Hoxhallari


LEONARD HOXHALLARI
KONTABILIST
I MIRATUAR

Drejtuesi
Administratori
Solim Qama


KLEBER SHPK
Import Export
ALBANIA