

Emertimi dhe forma ligjore
NIPT-i
Adrese e Selise

MARSOK SH.P.K
J62904234Q
KUSARTH, ELBASAN

Data e krijimit
Nr. I Regjistrimit Tregetar

01/07/1996

Veprimtaria kryesore

TREGTIM KARBURANTI ME PAKICE

PASQYRAT FINANCIARE

(ne zbatim te Standartit Kombetar te Kontabilitetit Nr.2 dhe
Ligjit Nr. 9228 date 29.04.2004 Per Kontabilitetin dhe Pasqyrat Financiare)

Viti 2016

Pasqyrat Financiare jane individuale
pasqyrat Financiare jane Konsoliduara
pasqyrat Financiare jane te shprehura ne
Pasqyra Financiare jane te rumbullakosura ne

JANE INDIVIDUALE

LEKE

Periudha kontabel e Pasqyrave Financiare

Data e mbylljes se Pasqyrave Financiare

Nga 01.01.2016
Deri 31.12.2016
28-03-2017



Pasqyra e Pozicionit Financiar (Balanci)

Nr	A K T I V E T	2016	2015
	Aktivitet Afatshkurtra	54,021,485	44,627,368
	▶ Aktivitet monetare	1,151,516	887,220
	1 Banka	1,151,516	887,220
	2 Arka	0	0
	▶ Investime		
	1 Në tituj pronësie të njësisve ekonomike brenda grupit		
	2 Aksionet e veta		
	3 Te tjera Financiare		
	▶ Të drejta të arkëtueshme	18,164,123	20,164,574
	1 Nga aktiviteti i shfrytëzimit	18,164,123	19,760,237
	Kliente	18,131,457	19,727,571
	Tatim mbi Fitimin	32,666	32,666
	TVSH		
	2 Nga njësitë ekonomike brenda grupit		
	3 Nga njësitë ekonomike ku ka interesa pjesëmarrëse		
	4 Të tjera		404,337
	5 Kapital i nënshkruar i papaguar		
	▶ Inventarët	34,705,846	23,575,574
	1 Lëndë e parë dhe materiale të konsumueshme		
	2 Prodhime në proces dhe gjysëmprodukte		
	3 Produkte të gatshme		
	4 Mallra	34,705,846	23,575,574
	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	54,021,485	44,627,368
	Aktivitet Afatgjata	21,280,872	23,720,356
	▶ 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	21,280,872	23,720,356
	1 Toka dhe ndërtesa	14,654,499	15,425,788
	2 Impiante dhe makineri	6,487,152	8,108,940
	3 Të tjera Instalime dhe pajisje	139,221	185,628
	Pajisje zyre dhe informatike	139,221	185,628
	4 Parapagime për aktive materiale dhe në proces	0	0
	▶ Aktivitet biologjike		
	▶ Aktive jo materiale:		
	1 Koncesione,patenta,liçenca,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	21,280,872	23,720,356
	AKTIVE TOTALE	75,302,357	68,347,724



Pasqyra e Pozicionit Financiar (Balanci)

Nr	DETYRIMET DHE KAPITALI	2016	2015
	► Detyrime afatshkurtra:	26,764,748	44,525,110
1	<i>Titujt e huamarrjes</i>	0	
2	<i>Detyrime ndaj institucioneve të kredisë</i>	7,818,181	35,198,334
3	<i>Arkëtime në avancë për porosi</i>		
4	<i>Të pagueshme për aktivitetin e shfrytëzimit</i>	16,936,779	8,489,552
5	<i>Dëftesa të pagueshme</i>		
6	<i>Të pagueshme ndaj njësive ekonomike brenda grupit</i>		
7	<i>Të pagueshme ndaj njësive ekonomike ku ka interesa pjesëmarrëse</i>		
8	<i>Të pagueshme ndaj punonjësve dhe sigurimeve shoqërore/shëndetsore</i>	1,227,162	551,015
	<i>Te pagueshme ndaj punonjesve</i>	1,089,894	453,644
	<i>Te pagueshme ndaj sigurimeve shoqerore</i>	137,268	97,371
9	<i>Të pagueshme për detyrimet tatimore</i>	782,626	286,209
	<i>Te pagueshme per TVSH</i>	310,904	270,039
	<i>Te pagueshme per tatimin ne burim</i>	15,000	15,000
	<i>Te pagueshme per Tatim fitimin</i>	455,162	
	<i>Te paguweshme per TAP</i>	1,560	1,170
	► Të pagueshme për shpenzime të konstatuara		
	► Të ardhura të shtyra		
	► Provizione		
	Totali i Detyrimeve afatshkurtera	26,764,748	44,525,110
	► Detyrime afatgjata:	19,677,568	0
1	<i>Titujt e huamarrjes</i>		
2	<i>Detyrime ndaj institucioneve të kredisë</i>	9,079,916	
3	<i>Arkëtimet në avancë për porosi</i>		
4	<i>Të pagueshme për aktivitetin e shfrytëzimit</i>		
5	<i>Dëftesa të pagueshme</i>		
6	<i>Të pagueshme ndaj njësive ekonomike brenda grupit</i>		
7	<i>Të pagueshme ndaj njësive ekonomike ku ka interesa pjesëmarrëse</i>		
8	<i>Të tjera të pagueshme</i>	10,597,652	
	► Të pagueshme për shpenzime të konstatuara	0	0
	► Të ardhura të shtyra	0	0
	► Provizione:	0	0
	1 <i>Provizione për pensionet</i>		
	2 <i>Provizione të tjera</i>		
	► Detyrime tatimore të shtyra	0	0
	Totali i Detyrimeve afatgjata	19,677,568	0
	DETYRIMET TOTALE	46,442,316	44,525,110
	► Kapitali dhe Rezervat	22,987,346	16,017,547
	► Kapitali i Nënshkruar	22,000,000	16,017,547
	► Primi i lidhur me kapitalin		
	► Rezerva rivlerësimi		
	► Rezerva të tjera	987,346	0
	1 <i>Rezerva ligjore</i>	987,346	
	2 <i>Rezerva statutore</i>		
	3 <i>Rezerva të tjera</i>		
	► Fitimi i pashpërndarë		3,969,799
	► Fitim / Humbja e Vitit	5,872,695	3,835,268
	Totali i Kapitalit	28,860,041	23,822,614
	TOTALI I DETYRIMEVE DHE KAPITALIT	75,302,357	68,347,724



Pasqyra e Performancës
(Pasqyra e të ardhurave dhe shpenzimeve)

Formati 1 – Shpenzimet e shfrytëzimit të klasifikuara sipas natyrës

Nr	Pershkrimi i Elementeve	2016	2015
▶	Të ardhura nga aktiviteti i shfrytëzimit	254,420,620	256,815,385
▶	Ndryshimi në inventarin e produkteve të gatshme dhe prodhimit në proces	0	0
▶	Puna e kryer nga njësia ekonomike dhe e kapitalizuar	0	0
▶	Të ardhura të tjera të shfrytëzimit	212	256
▶	Lënda e parë dhe materiale të konsumueshme	232,933,200	245,262,594
	1 Lënda e parë dhe materiale të konsumueshme	232,933,200	245,262,594
	2 Të tjera shpenzime	0	0
▶	Shpenzime të personelit	6,260,955	4,213,191
	1 Paga dhe shpërblime	5,365,000	3,533,000
	2 Shpenzime të sigurimeve shoqërore/shëndetsore (paraqitur veçmas nga shpenzimet për pensionet)	895,955	680,191
▶	Zhvlerësimi i aktiveve afatgjata materiale	0	0
▶	Shpenzime konsumi dhe amortizimi	2,439,484	0
▶	Shpenzime të tjera shfrytëzimi	3,898,394	2,824,918
▶	Të ardhura të tjera	0	0
	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)		
▶	Zhvlerësimi i aktiveve financiare dhe investimeve financiare të mbajtura si aktive afatshkurtra	0	0
▶	Shpenzime financiare	1,908,532	0
	1 Shpenzime interesi dhe shpenzime të ngjashme (paraqitur veçmas shpenzimet për t'u paguar tek njësitet ekonomike brenda grupit)	1,908,532	
	2 Shpenzime të tjera financiare(komisionet)		
▶	Pjesa e fitimit/humbjes nga pjesëmarrjet shpenzime te panjohura	0	0
		403,549	16,193
▶	Fitimi/Humbja para tatimit	7,383,816	4,531,131
▶	Shpenzimi i tatimit mbi fitimin	1,107,572	679,670
	1 Shpenzimi aktual i tatimit mbi fitimin		679,670
	2 Shpenzimi i tatim fitimit të shtyrë		
	3 Pjesa e tatim fitimit të pjesëmarrjeve		
▶	Fitimi/Humbja e vitit	5,872,695	3,835,268
▶	Fitimi/Humbja për:	X	X
	Pronarët e njësisë ekonomike mëmë	0	0
	Interesat jo-kontrolluese	0	0

Pasqyra e të Ardhurave Gjithëpërfshirëse

Nr	Pershkrimi i Elementeve	2016	2015
▶	Fitimi/Humbja e vitit	5,872,695	3,835,268
	Të ardhura të tjera gjithëpërfshirëse për vitin:		
	Diferencat (+/-) nga përkthimi i monedhës në veprimtari të huaja	X	X
	Diferencat (+/-) nga rivlerësimi i aktiveve afatgjata materiale	X	X
	Diferencat (+/-) nga rivlerësimi i aktivet financiare të mbajtura për shitje	X	X
	Pjesa e të ardhurave gjithëpërfshirëse nga pjesëmarrjet	X	X
▶	Totali i të ardhurave të tjera gjithëpërfshirëse për vitin	0	0
▶	Totali i të ardhurave gjithëpërfshirëse për vitin	254,420,832	256,815,641
▶	Totali i të ardhurave/humbjeve gjithëpërfshirëse për:	X	X
	Pronarët e njësisë ekonomike mëmë		
	Interesat jo-kontrolluese		



Pasqyra e Fluksit të Mjeteve Monetare
(metoda direkte)

	2016	2015
► Fluksi i Mjeteve Monetare nga/(përdorur në) aktivitetin e shfrytëzimit	264,296	-2,730,894
<i>Të arkëtuara nga të drejtat e arkëtueshme</i>	374,437,499	357,081,307
<i>Të paguara për detyrimet e pagueshme dhe detyrimet ndaj punonjësve</i>	291,630,719	301,255,110
<i>Pagesa të tjera</i>	79,981,541	55,561,949
Mjete monetare të gjeneruara nga aktiviteti i shfrytëzimit	2,825,239	264,248
<i>Interes i paguar</i>	1,908,532	2,308,988
<i>Tatim fitimi i paguar</i>	652,411	686,154
Mjete monetare neto nga/(përdorur në) aktivitetin e shfrytëzimit	2,560,943	2,995,142
► Fluksi i Mjeteve Monetare nga/(përdorur në) aktivitetin e investimit		
<i>Para neto të përdorura për blerjen e filialeve</i>	(X)	(X)
<i>Para neto të arkëtuara nga shitja e filialeve</i>	X	X
<i>Pagesa për blerjen e aktiveve afatgjata materiale</i>	(X)	(X)
<i>Arkëtime nga shitja e aktiveve afatgjata materiale</i>	X	X
<i>Pagesa për blerjen e investimeve të tjera</i>	(X)	(X)
<i>Arkëtime nga shitja e investimeve të tjera</i>	X	X
<i>Dividentë të arkëtuara</i>	X	X
Mjete monetare neto nga/(përdorur në) aktivitetin e investimit	(X)	(X)
► Fluksi i Mjeteve Monetare nga/(përdorur në) aktivitetin e financimit		
<i>Arkëtime nga emetimi i kapitalit aksionar</i>	X	X
<i>Arkëtime nga emetimi i aksioneve të përdorura si kolateral</i>	X	X
<i>Hua të arkëtuara</i>	X	X
<i>Pagesa e kostove të transaksionit që lidhen me kreditë dhe huatë</i>	(X)	(X)
<i>Riblerje e aksioneve të veta</i>	(X)	(X)
<i>Pagesa e aksioneve të përdorura si kolateral</i>	(X)	(X)
<i>Pagesa e huave</i>	(X)	(X)
<i>Pagesë e detyrimeve të qirasë financiare</i>	(X)	(X)
<i>Interes i paguar</i>	(X)	(X)
<i>Dividendë të paguar</i>	(X)	(X)
Mjete monetare neto nga/(përdorur në) aktivitetin e financimit	(X)	(X)
Rritje/(rënie) neto në mjete monetare dhe ekuivalentë të mjeteve monetare	264,296	-2,730,894
Mjete monetare dhe ekuivalentë të mjeteve monetare më 1 janar	887,220	3,618,114
<i>Efkti i luhatjeve të kursit të këmbimit të mjeteve monetare</i>	0	0
Mjete monetare dhe ekuivalentë të mjeteve monetare më 31 dhjetor	1,151,516	887,220

0 1,151,516



Ndryshimeve në Kapitalin Netu

	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	16,017,547	0	0	0	0	0	0	3,969,799	19,987,346	0	19,987,346
Efekti i ndryshimeve në politikat kontabël							0	0	0	0	0
► Pozicioni financiar i rideklaruar më 1 janar 2015	16,017,547	0	0	0	0	0	0	3,969,799	19,987,346	0	19,987,346
Të ardhura totale gjithëpërfshirëse për vitin:											
Fitimi / Humbja e vitit	0	0	0	0	0	0	0	3835268	0	0	0
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	0	0	0	0
Transaksionet me pronarët e njësisë ekonomike të njohura direkt në kapital:	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Emetimi i kapitalit të nënshkruar	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 2015	16,017,547	0	0	0	0	0	0	7,805,067	23,822,614	0	23,822,614
► Pozicioni financiar i rideklaruar më 1 janar 2016	16,017,547	0	0	0	0	0	0	7,805,067	23,822,614	0	23,822,614
Totali i të ardhura gjithëpërfshirëse për vitin:											
Fitimi / Humbja e vitit	0	0	0	0	0	0	0	5,872,695	0	0	5872695
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	5982453			987346							6969799
Dividendë të paguar								-7805067			-7805067
Totali i transaksioneve me pronarët e njësisë ekonomike											
► Pozicioni financiar më 31 dhjetor 2016	22,000,000	0	0	987,346	0	0	0	5,872,695	28,860,041	0	28,860,041



SHENIMET SPJEGUESE

Sqarim:

Dhënia e shënimeve shpjeguese në këtë pjesë është e detyrueshme sipas SKK 2 i permiresuar. Plotesimi i te dhenave të kësaj pjese duhet të bëhet sipas kërkesave dhe strukturës standarte të percaktuara ne SKK 2 te permiresuar. Rradha e dhenies se spjegimeve duhet te jete :

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

A I Informacion i përgjithshëm

Shoqeria Marsok shpk është subjekt juridik biznesi I madh., shoqeri me pergjegjesi te kufizuar. Aktiviteti kryesor ka qene tregtim karburanti me pakice.

A II Politikat kontabël

Shoqeria Marsok shpk per vitin 2016-te ka zbatuar Standartet kombetare te permiresuara te kontabilitetit. Shifrat e periudhes paraardhese jane sistemuar duke iu pershtatur kerkesave te standarteve kombetare te kontabilitetit. Nuk ka ndryshime ne zbatimin e metodave kontabel nga periudha paraardhese.

B.Shënime që shpjegojnë zërat e ndryshëm të pasqyrave financiare

1)AKTIVI I BILANCIT

Aktivet monetare.

1,151,516 leke

Bankat

Shoqeria ka llogari rrjedhese ne BKT,Raiffeisen Bank, Tirana Bank, Intesa San Paolo.

Ne kontabilitet jane pasqyruar te gjitha levizjet debitore dhe kreditore te bankave me 31 Dhjetor eshte (llog.512). rezulton me 1.151.516 leke.

Arka

Shoqeria veprimet ne CASH I kryen me anen te arketimeve dhe pageseve me llogarine ARKA (5311)ne leke shqiptare. Gjendja e kesaj llogarie me me 31 dhjetor eshte 0(zero) leke.

Llogaria e xhirimeve te brendeshme(581) qe ka lidhje me llogarine "Banka" dhe "Arka" ne fund te vitit rezulton me gjendje kontabel **0(zero) leke.**

Kliente per mallra , prod dhe sherbime

Ne zerin "kliente per mallra , produkte dhe sherbime" jane tepricat debitore te situates se klienteve me 31 dhjetor eshte: Per kete shiko analizen e klienteve te printuar nga programi ALPHA Kontabilitet e cila eshte : (Shiko Tabelen e meposhteme). te pa arketuar(Llog.411-411.99).

BILANCI I KLIENTEVE VITI 2016-TE

Bilanci I Klienteve			ne bilanc
Gjendje ne 01.01....	19,727,571		
shitje gjate vitit me TVSH	304,575,202	253,812,668	
shitje te perjashtuara (qeraja)	607,714	607,714	



sistmime kartelash:	36.390.969		
Gjendje më 31 dhjetor	18.131,457		18,131,457

Sic shikohet edhe nga bilanci I klienteve , veprimet jane te kuadruara si me shitjet e realizuara, klientet e krijuar gjate vitit ushtrimor celja më 01 janar dhe arketimet nga klientet sipas rubrikave te CASH - FLOW-ut.

Tatim mbi fitimin

Ne zerin " tatim mbi fitimin" eshte paraqitur ne bilanc gjedja debitore e parapagimeve te tatim-fitimit te vitit ushtrimor, te viteve te kaluara si dhe tatim-fitimi I llogaritur per vitin ushtrimor. Gjendja debitore e kesaj llogarie(444) eshte:

Teprica debitore eshte nga vitet e kaluara

TVSH per te marre

Eshte teprica debitore e llogarise 445-4459 e qe mbartet ne vitin e ardhshem. Jane te gjitha levizjet e kesaj llogarie si celje me 01.01.2016, tvsh ne blerje , tvsh ne shitje, si dhe tvsh e paguar gjate vitit .

Teprica debitore e kesaj llogarie ne bilanc paraqitet ne aktiv dhe eshte e barabarte me sepse vlera prej 0 (zero)leke sepse TVSH ka dale me pagese ne 31 dhjetor.

0.00

Inventari

Llogarite kontabel(3-399) jane llogarite e stoqeve te inventarit kontabel te shoqerise më 31 Dhjetor ..

Gjendja e I inventarit e paqsyruar ne bilanc , ne zerin " **mallra per shitje**" eshte :

34,705,846 leke

ne artikujt si me poshte :

Sasite dhe vlerat e mesiperme jane rrejdhoje e gjedjes se cdo karteles te artikujve perkates (Gazoil, benzol, vajra lubrifikante) . Inventari kontabel eshte mbajtur me metoden e inventarizimit te vazhdueshem dhe vleresimi I stokut ne fund eshte kryer me mestaren e ponderuar).

Te tjera

0 leke

Totali I Aktiveve afat shkurtera eshte:

Aktivet afat gjata

Ne postin e aktivitet te bilancit jane paraqitur edhe aktivet afat gjata me nen - zerat e tyre "**makineri e pajisje**" shoqeria " Marsok" sh.p.k ka ne pronesi te saj keto aktive afat gjata materiale :(Klasa 2-299)

Totali I aktiveve Afata gjata me vleren neto

Gjithsej Totali I aktivitet te bilancit(Aktive afat shkurtera + aktive afat gjata materaile)

2)PASIVI I BILANCIT

Te pagueshme ndaj Furnitoreve

Ne zerin "**te pagueshme ndaj furnitoreve**" jane paraqitur ne pasiv tepricat kreditore te furnitoreve te palikujduar me 31.12.2016

16,936,779



Ka overdraft ne Tirana bank leke

Sic shikohet edhe nga Bilanci I furnitoreve , kemi kuadrim te shifrave celje, krijim furintoresh gjate vitit per blerjet e ndryshme (duke vendosur perbri emertimeve edhe nr. e llogarive te shpenzimeve apo te llog aktive te blera), si dhe duke marre parasysh edhe pagesat e kryera gjate vitit. Gjendja me 31.12.2016 e furnitoreve(tepricave kreditore te tyre) eshte e barabarte me situacionin e furnitoreve te gjeneruar nga programi ALPHA me 31.12.2016.(Llogar **401-401.99**)

Te pagueshme ndaj Punonjesve

Ne kete post te pasiviti te bilancit jane paraqitur detyrimet qe shoqeria ka ndaj punonjeve me 31.12.2016.

Dhe pikerisht teprica kreditore e llogarise **421**.

Gjendja kreditore e kesaj llogarie ne bilanc eshte

1,089,894 leke

Detyrime tatimore per TAP-in

Ka detyrime te tatimit mbi pagen te punonjesve te muajit Dhjetor 2016 qe paguhet ne janar te vitit te ardhshem.

1,560 leke

Detyrime per Sigurimet shoqerore dhe shendetsore

Jane te gjitha detyrimet e sigurimeve shoqerore e shendetsore te muajit Dhjetor e qe jane paguar ne janar te vitit te ardhshem.

Kjo llogari (**431**) eshte me teprice kreditore ne shumen

137,268 leke

Detyrime tatimore per TVSH-ne

Teprica kreditore e detyrimet te TVSH me 31 dhjetor eshte

310,904 leke

Detyrime tatimore per Tatim Fitimin

Eshte diferenca e detyrimit te tatim fitimit sipas bilancit me paragaimet e bera gjata vitit

455,162 leke

Detyrime tatimore per Tatim ne Burim

15,000 leke

Totali I detyrimeve afat shkurtera dhe afat gjata eshte e barabarte me

26,764,748

Kapitali aksioner

Shoqeria nuk eshte shoqeri aksionere , prandaj kapitali I saj I rregjistruar ne QKR eshte I shprehur ne kuota kapitali . Vlera e kapitalit te rregjistruar ne QKR eshte **22.000.000** leke. Llogaria kontabel ne kontabilitet eshte llog (**101**).

Rezervat Ligjore

Ne zerin " Rezerva ligjore " eshte paraqitur vlera qe shoqeria ka kaluar ne rezerva igjore , sipas ligjit per shoqerite tregtare.

Vlera ne pasiv e kesaj llogarie (**1061**) eshte **987.346** leke. Keto rezerva jane krijuar nga fitimet e mbartura.

Rezerva te tjera

Ne zerin "**Rezerva te Tjera**" eshte paraqitur shuma qe shoqeria ka kaluar nga fitimet e mbartuara te vitetve te kaluara.

Eshte paraqitur ne pasiv me tepricen e llogarise (**106.1**) ne shumen 0(zero) leke.

Fitime te pashperndara

Shoqeria nuk ka fitime te pashperndara , pasi I ka kaluar ne kapital e ne rezerva ligjore.

Detyrime ndaj pronarit

Eshte teprica e llogarise 467 per arketimet qe ka bere shoqeria nga ortaku I saj gjate vitit

Kredia Afat Gjate ne BKT leek

Fitimi (humbje) te vitit ushtrimor

Eshte diferenca e te ardhura te realizuara me shpenzimet e vitit ushtrimor zvogeluar me tatim fitimin e vitit te llogaritur.

Fitimi ose humbja neto I shoqerise per vitin 2016 eshte (5.872.695) leke Paraqitur ne Ditarin e kontabilitetit me tepricen kreditore te llogarise(**121**)

Me analitikiisht:



	viti 2015	viti 2016
Te ardhurat	256,815,641	254,420,832
Shpenzimet	252,300,703	247,440,565
(shpenzime te pazbriteshme)	16,193	403,549
Fitimi para tatimit	4,531,131	7,383,816
Tatim fitimi	679,670	1,107,572
Fitimi neto	3,835,268	5,872,695
Norma e fitimit	2.22%	2.90%
Rentabiliteti	2.27%	2.98%

Sa me siper kemi paraqitur edhe pasqyren e permbledhur te rezultatit te shoqerise per vitin 2014.

Totali I Llogarive te kapitaleve te veta te shoqerise ::

Totali I pasivit te bilancit :Detryrim + kapitalet e veta)

3) Analiza e pasqyres se rezultatit te vitit

TE ARDHURAT (Shitjet neto)

Ne shitjet neto eshte pasqyruar e gjithë shifra e afarizmit e shoqerise e ndare si me poshte:

1) Shitje mallradhe sherbime	254,420,619.81
2) te tjera	212.35
Totali	254,420,832.16

SHPENZIMET

Materialet e konsumuara

Eshte paraqitur kostoja e mallrave te shitura(Ilog 605) e cila perbehet si me poshte:

1) Gjendja ne fillim e mallrave	23,575,574
2) Blerje gjate vitit mallra(Ilog 605 ose 35)	244,063,472
3) Gjendje ne fund e mallrave	34,705,846
Kosto e mallrave te shitura(KMSH)	232,933,200

Kosto e Punes

perbehet Nga :

Teprica debitore e llogarise 641(paga personeli)	5,365,000
Teprica debitore e llogarise 644(shpenzime te sig shoqer)	895,955
Totali I kosos se punes	6,260,955

Shpenzime amortizimi

Shpenzime te amortizimit te vitit ushtrimor

2,439,484

Shpenzime te tjera

Jane shpenzimet e furniturave te ndryshme dhe jane te detajuara si me poshte :



NR	LMERTIMI - SHPENZIMEVE	Nr. Logarise	vlera ne leke
1	Shpenzime energji elektrike	604	288,320
2	shpenzime telefonike	608	21,442
3	Shpenzime qeraje	613	1,200,000
4	komisione bankare	615	336,697
5	te tjera taksa	616	361,064
6	Prime sigurime	621	137,600
7	Te ndryshme	626	36,026
8	Personel jasht ndermarjes	628	224,865
9	Riparime e mirmbajtje	638	888,832
10	shpenzime te panjohura	657	403,549
	TOTALI		3,898,394

NE PASH 3,898,394

Fitimi (humbja) para tatimit

shpenzimet e tatimit mbi fitimin

Fitimi(humbja) neto e vitit financiar

Keto poste te PASH-se Jane te analizuara si ne pasqyren e meposhteme:

PASQYRA SINTETIKE E PASH-IT

Perbehet nga diferenca e totalit te te ardhurave (shitjeve neto) me totalin e shpenzimeve:

1	te ardhurat nga shitjet dhe sherbimet	254,420,832
2	Shpenzimet gjithsej	247,440,565
3=(1-2)	Fitimi kontabel I shoqerise	6,980,267
	Shpenzime te pa zbriteshme(te panjohura)	403,549
	Fitimi para tatimit	7,383,816
	%-ja e tatimit mbi fitimit	0.15
	Shpenzimet e tatimit mbi fitimin	1,107,572
	Fitimi neto I shoqerise per vitin	5,872,695

4) Analiza e CASH-FLOW-ut

Pasqyra e CASH FLOW-ut eshte (levizjeve te likujditeteve gjate vitit financiar) drejtperdrejte eshte ndertuar sipas metodës <Direkte>

Levizjet e likujditeteve (arketimet , pagesat , gjendja ne fillim dhe ne fund te vitit ushtrimor) jane pasqyruar ne menyre analitike si me poshte :

ANALIZA e CASH - FLOW **METODA <DIREKTE>**

NR		ARKETIMET
1	Klientet	343,169,999
2	arketim nga kurimi	
3	ardh nga interesat	212
4	arket nga ortaket	101,052
5	hua te marra	31,166,235
6	arket nga kembime valutore	



Arketime nga kurimi		
	totali I arketimeve	374,437,499
		PAGESAT
1	Pagat	4,109,150
2	sig shoqer	1,456,938
3	Pagese qeraje	
4	shp panjohura	403,549
5	ortake	25,677,948
6	pagese te Huas	49,466,516
7	furnitore	286,064,631
	Pagese dividend	709,977
8	gjoba * pagesa detyrimesh te prapambetura)	
9	prime sigurimi	361,064
10	Taksa lokale dhe te tjera taksa me banke ose arke	888,832
11	TAP	18,330
12	T burim	180,000
13	T fitimi I Vitit te kaluar	
14	paguar energji elektrike pa fat tatimore	142,256
15	Tatim Fitimi I Vitit Ushtrimor(parapagimet)	652,411
16	Akcize	
17	TVSH e paguar	1,775,297
18	pagesa te tjera	16
19	tatim mbi dividendin	125,291
20	blerje mjet transporti	
21	Komisione ne banke	224,865
22	shp. Interesash	1,908,532
23	personel jasht ndermarrjes pa fature	7,600
	totali I pagesave	374,173,203
	gjendje leke ne fillim te vitit	887,220
	arketime	374,437,499
	pagesa	374,173,203
	gjendje leke ne fund te vitit	1,151,516
	NE AKTIV TE BILANCIT LIKUJDITETET	1,151,516

0

4) Pasqyra e levizjeve te kapitaleve te veta

1)	Kapitali I nenshkruar ne QKR + Zmadhimet gjate vitit ushtrimor	
2)	Rezervat Statutore dhe ligjore :	22,000,000
	Rezerva ligjore	
	Rezervat statutore :	987,346
	Rezerva te tjera :	0
		0



	Dividend I shperndare nuk ka	987,346
3)	Fitime te pashperndara (celje 513,102)	0
4)	Fitime te vitit financiar	0
5(1+2+3+4)	Totali I kapitaleve te veta ne fund te vitit financiar	5,872,695
		28,860,041

**C)Te tjera shenime qe nuk kane lidhje me Pasqyrat kyesore te vitit ushtrimor:
Por qe kane lidhje me anekset e tyre**

KUADRATURA E BLERJEVE TOTAL ME DEKLARIMET NE SISTEMIN E TATIMEVE

KOSTO E MALLRAVE TE SHITURA Dhe REZULTATI

		<u>ne Leke</u>
1	Gjendje ne fillim	23,575,574
2	Blerje te pa tatueshme nga importet sipas sistemit	0
3	Blerje te tatueshme brenda vendit sipas sistemit	244,732,112
4	blerje te perjashtuara brenda vendit	1,600
5=(2+3+4)	Totali I Blerjeve sipas sistemit te tatimeve te deklaruar	244,733,712
6	Aktive Afat Gjata Mater(ZBRITEN NGA TOTALI I BLERJEVE)	0
7	Furnitura nga Blerjet(ZBRITEN NGA TOTALI I BLERJEVE)	670,228
8	Referenca ne dogane (ZBRITET NGA TOTALI I BLERJEVE)	0
9	Taksat Doganore (duke zbritur ato te bashkise .llog 638)	0
9=(5-6-7-8)	Mallra te Blera (te zhveshura nga AAGJM, Furniturat, Refer doganore etj zbritje)	244,063,484
10	Gjendje ne fund te mallrave(sipas Inventarit kontabel me 31 dhjetor)	34,705,846
11=(1+9-10)	Kosto e mallrave te shitura	232,933,212
12	Nga shpenzimet ne ditarin e kontabilitetit(llog 601,605,6031,6035, ose 351,311,3110)	232,933,200
13=(11-12)	Mos kuadrimi	-13

Furnitura		
Nr	nr.llog	Vlera ne leke
1	604	288,320
2	608	21,442
3	613	1,200,000
4	615	336,697
5	616	361,064
6	621	137,600
7	626	36,026
8	628	224,865
9	657	403,549
10	638	888,832
	Totali	3,898,394

NR	Totali I te ardhurave Gjithsej	Marzhi Bruto
1	Kosto e mater te kons.	254,420,832
		232,933,212



2	Marzhi Bruto	21,487,620
3	Marzhi Bruto ne %	8
4		
5	shpenzime Furnitura	3,898,393
6	shpenzime per paga	5,365,000
7	Shpenzime sigur shoqer+shendetsore	895,955
8	Shpenz Interesa	1,908,532
9	Shpenzime amortizimi	2,439,484
10	K M te konsumuara	232,933,200
11	Totali shpenz	247,440,564
12	Totali I te ardhurave	254,420,832
13	Fitimi Kontabel	6,980,268
14	Shpenzime te panjohura	403,549
15	Fitimi para tatimit	7,383,817
16	Norma e fitimit ne % ne raport m te ardhurat	3
17	Norma e tatim-Fitimit	15%
18	Tatimi fitimi sipas rezultatit	1,107,573
19	Vendimi I Qeverise thote jo me pak se	1,107,573
20	Fitimi neto	5,872,696

KONKLUZIONE PERFUNDIMTARE

Shoqeria si burim te informacionit kontabel mban ne menyre te informatizuar me programin ALPHA te pershtatur, ditaret analitike e ne bilanc.
 Hartimi i pasqyrave financiare dhe sherbimi i kontabilitetit behet nga z. HAJRULLA AHMATI, me kontrate sherbimi
 Pasqyrave jane bazuar ne dokumenta te rregullta dhe ka perputhje midis shifrave te pasqyres dhe anekseve perkatese te bilancit

Parimi i vijueshmerise

Vijimesia e ndermarrjes paraqitet normale edhe per vitin e ardhshem.
 Ashtu si paraqitet edhe nga P F , shoqeria ka nje fitimi neto prej 5.872.696 leke per vitin ushtrimor.
 Nuk ka ngjarje pas dates se bilancit

Bashkengjitur ketyre shenimve spjeguese jane edhe ne menyre analitike kartelat e llogarive per te spjeguar me hollesisht dhe me detaje postet kryesore te PF per perdoruesit .

PER DREJTIMIN E NJESISE

ADMINISTRATORI
 PULLUMB QOSJA



FINANCIERI
 HAJRULLA AHMATI

(Handwritten signature of Hajrulla Ahmati)
 HAJRULLA AHMATI
 KONTABEL INIATUAR

Rezultati Analitik

VITI 2016

NR LLOG	TE ARDHURAT	Vlera leke
705	TE ardhura nga Shitje mallra	253,812,913
7081	Te ardhura nga qerate	240,000
766	te ardhura nga Fitimi shkemb valutore	367,707
767	Te ardhura nga interesat	212
	Totali I te ardhurave	254,420,832

NR LLOG	SHPENZIMET	Vlera leke
604	Blerje uje , Energji etj	288,320
605	BL MALLRA	244,063,472
	Gjendje ne fillim e mallrave	23,575,574
	Gjendje ne fund e mallrave	34,705,846
	Kosto e mallrave te shitura	232,933,199
	Ndryshimi I gjendjes mallrave	11,130,272
608	TE TJERA	21,442
613	shpenzime qeraje	1,200,000
615	MIRMBAJTJE + RIPARIME	336,697
616	PRIME SIGURIMI	361,064
621	PERSONEL JASHT NDERMARRJES	137,600
626	SHPENZIME TELEFONIK	36,026
628	Sherbime bankare (komisione)	224,865
638	Te tjera tatime dhe taksa	888,832
641	Paga e personelit	5,365,000
644	Kuota te sig shoqer dhe perkr sociale	895,955
657	GJOBA E PENALITET TE NDRYSHME	403,549
661	Shpenzime per interesa	1,908,532
681	Shpenzime amortizimi vjetor	2,439,484
	Totali I shpenzimeve	247,440,565

Permbledhese	
Fitimi Kontabel I shoqerise	6,980,267
Shpenzimet e pa zbriteshme	403,549
Fitimi para tatimit	7,383,817
Norma e fitimit ndaj te ardhurave	2.98%
norma e tatim-fitimit	15%
Tatimi fitimi I llogaritur	1,107,572
Pagesa e tatim - fitimit	652,411
tatim - fitimi Per tu paguar deri me 31 mars 2017	455,161
Fitimi neto I shoqerise per vitin ushtrimor	5,872,695

ADMINISTRATORI
PULLUMB QOSJA



Shoqeria "MARSOK" sh.p.k

NIPTI: J62904234Q

ELBASAN

Llogaritja e amortizimit v 2016

Nr	Emertimi I Grupeve	Nj. Matj	sasia	vlera fillest	Hyrje	Dalje	vl total bruto	amort. akumul	nr. e amortiz	amortiz,vitit	tot amortizimit	vl neto
1	Ndertese	ndertese	1	15,792,106.00		0.00	15,792,106.00	366,317.84	0.05	771,289.41	1,137,607.25	14,654,498.75
2	makineri e pajisje	cope	1	3,118,793.34		0.00	3,118,793.34	1,122,765.60	0.20	399,205.55	1,521,971.15	1,596,822.19
3	Pajisje zyre e kompjuter	cope	1	330,005.00		0.00	330,005.00	144,377.19	0.25	46,406.95	190,784.14	139,220.86
4	Pajisje Fiskale karburanti	cope	1	256,666.67		0.00	256,666.67		0.20	51,333.33	51,333.33	205,333.33
5	Pajisje Fiskale karburanti	cope	1	254,833.33		0.00	254,833.33		0.20	50,966.67	50,966.67	203,866.67
6	Pompe gazi	cope	1	215,833.33		0.00	215,833.33		0.20	43,166.67	43,166.67	172,666.67
7	Autoveture AA166KP	cope	1	5,385,579.00			5,385,579.00		0.20	1,077,115.80	1,077,115.80	4,308,463.20
		cope										
	totali			25,353,816.67	0.00	0.00	25,353,816.67	1,633,460.63		2,439,484.38	4,072,945.01	21,280,871.67

21,280,871.67

Shenim: Ne llogaritjen e amortizimit jane marre parasysh normat fiskale qe jane ne fuqi.

ADMINISTRATORI
PULLUMB QOSJA



MARSOK SHPK
NIPT J62904234Q
ELBASAN

Aktivitet Afatgjata Materiale me vlere fillestare 2016

Nr	Emertimi	Sasia	Gjendje 01/01/2016	Shtesa	Pakesime	Gjendje 31/12/2016
1	Toka		0			0
2	Ndertime		15,792,106	0	0	15,792,106
3	Makineri,paisje		3,846,127			3,846,127
4	Mjete transporti		5,385,579	0		5,385,579
5	kompjuterike		330,005			330,005
1	Zyre		0			0
2			0			0
3			0			0
4			0			0
	TOTALI		15,257,238	0	0	25,353,817

Amortizimi A.A.Materiale 2016

Nr	Emertimi	Sasia	Gjendje 01/01/2016	Shtesa	Pakesime	Gjendje 31/12/2016
1	Toka		0	0		0
2	Ndertime		366,318	771,289		1,137,607
3	Makineri,paisje,vegla		1,122,766	544672		1,667,438
4	Mjete transporti		0	1,077,116		1,077,116
5	kompjuterike		144,377	46407		190,784
1	Zyre					
2			0			0
3			0			0
4			0			0
	TOTALI		1,633,461	2,439,484	0	4,072,945

Vlera Kontabel Neto e A.A.Materiale 2016

Nr	Emertimi	Sasia	Gjendje 01/01/2016	Shtesa	Pakesime	Gjendje 31/12/2016
1	Toka		0		0	0
2	Ndertime		10,714,788	0		14,654,499
3	Makineri,paisje,vegla		2,723,361	0		2,178,689
4	Mjete transporti		5,385,579	0	0	4,308,463
5	kompjuterike		185,628			139,221
1	Zyre		0			0
2			0			0
3			0			0
4			0			0
	TOTALI		19,009,356	0	0	21,280,872

21,280,872

Administratori
PULLUMB QOSJA



SHOQERIA " MARSOK" SHPK
NIPT: J62904234Q
ELBASAN

Gjendja e Artikujve te Mallrave

Per periudhen: 01/01/2016 DERI 31/12/2016

<i>NR</i>	<i>Emertimi</i>	<i>Njesia</i>	<i>Gjendje Fund.</i>	<i>Cmimi Mes</i>	<i>Vlefta</i>
1	GAZOIL	litra	266,985.70	118.16	31,548,141
2	BENZOL	litra	23,173.86	120.87	2,800,993
3	GAS I LENGHEM	litra	10,354.61	34.45	356,712
				Totali :	34,705,846
				NE AKTIVE	34,705,846

ADMINISTRATORI
PULLUMB QOSJA



TATIM PAGUESI :
NIPT :
AKTIVITETI :
ADRESA

MARSOK SHPK
J62904234Q
tregtim karburanti me pakice
KUSARTH ,ELBASAN

Inventari I automjeteve ne pronesi te subjektit me 31.12. 2016-te

Nr	Iloji I Automjetit	kapaciteti	targa	Vlera lek me koston historike
1	Autoveture	2T	AA166KP	5,385,579
	Totali			5,385,579

ADMINISTRATORI
PULLUMB QOSJA



Shoqeria : **MARSOK SH.P.K**
NIPT J62904234Q
Elbasan

DEKLARATE

Deklaroj se Shoqeria **MARSOK SH.P.K** me NIPT J62904234Q ka hartuar pasqyrat
financiare te vitit 2016-te konform standarteve te kontabilitetit.

Hartuesi I pasqyrave eshte **Hajrulla Ahmati** me kontrate sherbimi.

Administratori
PULLUMB QOSJA

