

Bilanci i vitit 2016 eshte hartuar ne baze te kerkesave te ligjit
9228 Dt 29/04/2004 " Per kontabilitetin" Mbi bazen e Standarteve Kombetare
te Kontabilitetit
Dhe mbi bazen e dokumentave te paraqitur nga ana e Shoqerise.

KONTABILISTI



ADMINISTRATORI

PELLUMB GOGA



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 te percaktuara ne SKK 2 dhe konkretisht paragrafeve 49-55. Rradha e dhenies se shpjegimeve duhet te jete :

- a) Informacion i përgjithshëm dhe politikat kontabel
- b) Shënimeve qe 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 : Studartet 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 nderperperjen 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 qene 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 perpariesise 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 kontabel

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 huamarjes (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 fuqji dhe konkretisht :

- | | |
|--|------------------------|
| - Per ndertesat ne menyre lineare me | 0% ne vite |
| - Kompjutera e sisteme informacioni me | 0% Te vleres se mbetur |
| - Te gjitha AAM te tjera me | 0% Te vleres 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 0 % ne vit.

PASQYRA E POZICIONIT FINANCIAR		Shënime	Viti ushtrimor	Viti paraardhës
ZËRI I BILANÇIT			2016	2015
A	AKTIVET			
I	AKTIVET AFATSHKURTER			
▶	AKTIVET MONETARE			
1	Banka		119260	2412728
2	Arka		1884018	1129679
	Totali 1		2003278	3542407
▶	INVESTIMET			
1	Në tituj pronësie të njëjësive ekonomike brenda grupit		0	0
2	Aksionet e veta		0	0
3	Të tjera Financiare		0	0
	Totali 2		0	0
▶	AKTIVE TE TJERA FINANCIARE AFAT SHKURTER			
1	Nga aktiviteti i shfrytëzimit		959228	869226
2	Nga njësitë ekonomike brenda grupit		0	0
3	Nga njësitë ekonomike ku ka interesa pjesëmarrëse		0	0
4	Të tjera		557911	557911
5	Kapital i nënshkruar i papaguar		0	0
	Totali 3		1517139	1427137
▶	INVENTARI			
1	Lëndët e para		0	0
2	Prodhim në proces gjysëm produkte		0	0
3	Produkte të gatshme		0	0
4	Mallra për rishitje		0	0
5	Aktive Biologjike(Gje e gjalle rritje majmeri)		0	0
6	AAGJM të mbajtura për shitje		0	0
7	Parapagime për inventar		9974916	9974916
	Totali 4		9974916	9974916
▶	PARAPAGIMET DHE SHPENZIMET E SHTYRA		0	0
▶	TE ARKETUESHME NGA TE ARDHURA TE KONSTATUARA		0	0
	TOTALI AKTIVEVE AFATSHURTERA		13495333	14944460
II	AKTIVET AFATGJATA			
▶	AKTIVE FINANCIARE			
1	Tituj pronësie në njësitë ekonomike brenda grupit		0	0
2	Tituj të huadhënies në njësitë ekonomike brenda grupit		0	0
3	Tituj pronësie në njësitë ekonomike ku ka interesa pjesëmarrëse		0	0
4	Tituj të huadhënies në njësitë ekonomike ku ka interesa pjesëmarrëse		0	0
5	Tituj të tjerë të mbajtur si aktive afatgjata		0	0
6	Tituj të tjerë të huadhënies		0	0
	Totali 1		0	0
▶	AKTIVET AFATGJATA MATERIALE			
1	Toka		0	0
2	Ndërtesa		0	0
3	Makineri dhe pajisje		5163519	5163519
4	Mjete transporti		4741567	4741567
5	Aktive të tjera afatgjata materiale		3932278	3895411
6	Parapagime per Aktive dhe ne proces		0	0
	Totali 2		13837364	13800497
▶	AKTIVET BIOLOGJIKE AHATGJATA		0	0
▶	AKTIVET AFATGJATA JOMATERIALE		0	0
1	Koncesione,patenta,licenca,marka tregtare,të drejta dhe aktive të ngjashme		0	0
2	Emri i Mirë		0	0
3	Parapagime për AAJM		0	0
	Totali 4		0	0
▶	KAPITAL I NENSHKRUAR I PAPAGUAR		0	0
▶	AKTIVE TATIMORE TE SHTYRA		0	0
	TOTALI AKTIVEVE AFATGJATA		13837364	13800497
	TOTALI I AKTIVEVE (I+II)		27332697	28744957

PASQYRA E POZICIONIT FINANCIAR		Shënime	Viti ushtrimor	Viti paraardhës
Zëri I BILANCI			2016	2015
B	DETYRIMET DHE KAPITALI			
I	DETYRIME AFATSHKURTRA			
▶	DETYRIMET			
1	Titujt e Huamarjes		0	0
2	Detymime ndaj Institucione te Kredise		0	0
3	Arketime ne Avanc per Porosi		0	0
4	Të pagueshme per aktivitetin e shfrytezimit		262896	284146
5	Defesa te Pagueshme		0	0
6	Te pagueshme ndaj Njesive Ekonomike brenda Grupit		0	0
7	Te pagueshme ndaj Njesive Ekonomike ku ka Intersa		0	0
8	Të pagueshme ndaj panonjësve		3044355	4186298
9	Detymime tatimore		236901	616933
10	Të tjera te Pagueshme		5900000	5900000
	Totali 1		9444151	10987377
▶	TE PAGUESHME PER SHPENZIME TE KONSTATUARA		0	0
▶	TE ARDHURA TE SHTYRA		0	0
▶	POVIZIONE		0	0
	TOTALI DETYRIMEVE AFATSHKURTRA		9444151	10987377
II	DETYRIME AFATGJATA			
1	Titujt e Huamarjes		0	0
2	Detymime ndaj Institucione te Kredise		0	0
3	Arketime ne Avanc per Porosi		0	0
4	Të pagueshme per aktivitetin e shfrytezimit		0	0
5	Defesa te Pagueshme		0	0
6	Te pagueshme ndaj Njesive Ekonomike brenda Grupit		0	0
7	Te pagueshme ndaj Njesive Ekonomike ku ka Intersa		0	0
8	Të tjera te Pagueshme		0	0
	Totali 2		0	0
▶	TE PAGUESHME PER SHPENZIME TE KONSTATUARA		0	0
▶	TE ARDHURA TE SHTYRA		0	0
▶	POVIZIONE		0	0
1	Provizione për pensionet		0	0
2	Provizione të tjera		0	0
▶	DETYRIME TATIMORE TE SHTYRA		0	0
	TOTALI I DETYRIMEVE AFATGJATA		0	0
	TOTALI I DETYRIMEVE (I+II)		9444151	10987377
III	KAPITALI			
	KAPITALI DHE REZERVAT		17757580	17589102
▶	KAPITALI I NENSHKRUAR		15000000	15000000
▶	PRIME LIDHUR ME KAPITALIN		0	0
▶	REZERVA RIVLERESIMI		0	0
▶	REZERVA TE TJERA		2757580	2589102
1	Rezerva statusore		0	0
2	Rezerva ligjore		750000	750000
3	Rezerva të tjera		2007580	1839102
▶	FITIM I PASHPERNDARE		0	0
▶	FITIM (HUMBJE) E VITIT FINANCIAR		130966	168478
	TOTALI I KAPITALIT (III)		17888546	17757580
	TOTALI I DETYRIMEVE + KAPITALI (I+II+III)		27332697	28744957

PASQYRA E PERFORMANCES
PASQYRA E TE ARDHURAVE E SHPENZIMEVE

NR	Shënime	Viti ushtrimor 2016	Viti paraardhës 2015
▶	Te Ardhura nga Aktiviteti i Shfrytëzimit	10548712	13531347
▶	Te Ardhura të Tjera (nga veprimtaritë e shfrytëzimit)	0	
▶	Ndryshimet në Inventarin e Produkteve të Gatshme dhe të Prodhimit në Proces	0	
▶	Puna e Kryer nga Njësia Ekonomike Raportuese për Qëllimet e Veta dhe e Kapitalizuar	0	
▶	Mallrat, Lendet e Para dhe Materiale te Konsumuara	0	
	1- Mallrat, lendet e para dhe materiale te konsumuara	0	
	2- Te Tjera Shpenzime	0	
▶	Shpenzime të Personelit	8917066	11631873
	Pagat	7548000	9824227
	Shpenzimet e Sigurimeve Shoqërore	1369066	1807646
	Shpenzimet për pensionet	0	
	Shpenzime të Tjera për Personelin	0	
▶	Zhvlerësimi Aktiveve Afatgjata Materiale	0	
▶	Shpenzime Konsumi dhe Amortizimi	0	
▶	Shpenzime te tjera Shfrytëzimi	1477537	1701447
▶	Fitimi (humbja) nga Veprimtaritë e Shfrytëzimit	154109	198027
▶	Te Ardhura te Tjera	223	183
	1-Te ardhura nga njësitet ekonomike ku ka interesa pjesëmarrëse (Paraqitur vecmas te ardhurat nga njësitet brenda grupit)	0	
	2-Te ardhura nga investimet dhe huatë e tjera pjesë e aktiveve afatgjata (Paraqitur vecmas te ardhurat nga njësitet brenda grupit)	0	
	3- Interesa të arkëtueshëm dhe të ardhura të tjera të ngjashme (Paraqitur vecmas të ardhurat nga njësitet brenda grupit)	223	183
▶	Zhvlerësimi i Aktiveve Financiare dhe Investimeve Financiare te Mbajtura si Aktive Afatshurtera	0	
▶	Shpenzime Financiare	0	
	1-Shpenzime interesi dhe shpenzime të ngjashme (Paraqitur vecmas shpenzimet për t'u paguar tek njësitet brenda grupit)	0	
	2-Shpenzime të tjera financiare	0	
▶	Pjesa e Fitimit/Humbjes nga Pjesëmarrjet	0	
▶	Fitimi (Humbja) Para Tatimit	154332	198210
▶	Shpenzimi i Tatimit mbi Fitimin	23366	29731
	1-Shpenzimi aktual i tatimit mbi fitimin	23366	29731
	2-Shpenzimi i tatimit fitimit të shtyrë	0	
	3-Pjesa e tatimit fitimit të pjesëmarrjeve	0	
▶	Fitimi (humbja) Neto e Vitit Financiar	130966	168478
▶	Fitimi/Humbja për:	130966	168478
	1-Pronarët e Njësive Ekonomike Mëme	130966	168478
	2-Interesat jo-kontrolluese		

PASQYRA e të ARDHURAVE GJITHEPËRFSHIRESE

NR	Shënime	Viti ushtrimor 2015	Viti paraardhës 2014
▶	Fitimi/Humbja e Vitit	130966	168478
	Te Ardhura të Tjera Gjithëpërfshirë për Vitin:		
	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 Gjithëpërfshirë nga Pjesëmarrjet		
▶	Totali i të Ardhurave të Tjera Gjithëpërfshirë për Vitin		
▶	Totali i të Ardhurave Gjithëpërfshirë për Vitin		
▶	Totali i të Ardhurave/Humbjeve Gjithëpërfshirë për:		
	1-Pronarët e Njësive Ekonomike Mëme		
	2-Interesat jo-Kontrolluese		

PASQYRA E FLUKSIT TE PARASE

Sipas metodës indirekte

A K T I V I T E T E T		Shënime	Viti ushtrimor 2016	Viti paraardhës 2015
▶	Fluksi i Mjeteve Monetare nga / Përdorur në Aktivitetin e Shfrytëzimit			
1	Fitim / Humbja e Vitit		130966	168478
2	Rregullimet për Shpenzime jo Monetare		0	0
	a- Shpenzimet Financiare Jomonetare			
	b- Shpenzimet për Tatimin mbi Fitimin Jomonetar			
	c- Shpenzime Konsumi dhe Amortizimin		0	0
	d- Zhvlerësimi i Aktiveve Afatgjata Materiale			
2	Fluksi i Mjeteve Monetare i Përfshirë në Aktivitetet Investuese:		0	
	Fitim nga Shitja e Aktiveve Afatgjata Materiale			
3	Ndryshimet në Aktivitet dhe Detyrimet e Shfrytëzimit:		-1633228	1512404
	a- Rritje/Rënie e Kërkesave të Arkëtueshme nga Aktiviteti dhe e Kërkesave të Arkëtueshme të Tjera		-90002	-540924
	b- Rritje/Rënie në Tepricën e Inventarit		0	-307658
	c- Rritje/Rënie në Tepricën e Detyrimeve për të Paguar nga Aktiviteti		-1543226	2360986
	Mjete Monetare Neto nga/Përdorur ne aktivitetet e shfrytëzimit		-1502262	1680882
▶	Fluksi i Mjeteve Monetare nga / Përdorur në Aktivitetin e Investimit			
	a- Para te Përdorura per Blerjen e Filialeve			
	b- Para te Arketuara nga Shitja e Filialeve			
	c- Pagesa per Blerjen e Aktiveve Afatgjata Materiale		-36867	
	d- Arketime nga Shitja e Aktiveve Afatgjata Materiale		0	
	e- Pagesa për blerjen e investimeve të tjera			
	f- Arketime nga shitja e investimeve të tjera			
	g- Dividentët e arkëtuar			
	Mjete Monetare Neto nga / Përdorur në Aktivitetin e Investimit		-36867	0
▶	Fluksi i Mjeteve Monetare nga / përdorur në Aktivitetin e Financimit			
	a- Arketime nga emetimi i kapitalit aksionar			
	b- Arketime nga emetimi i aksioneve të përdorura si kolateral			
	c- Arketim huamarrje			
	d- Pagesa e Kostove të Transaksionit që Tidhen me Kreditë dhe Huate			
	e- Riblerje e aksioneve të veta			
	f- Pagesa e aksioneve të përdorura si kolateral			
	g- Pagesa e huave			
	h- Pagesa e detyrimeve të qerasë financiare			
	i- Interes i paguar			
	j- Dividentët e paguar	me(-)	0	
	Mjete Monetare Neto e Përdorur në Aktivitete Financiare		0	0
	Rritja/Rënia Neto e Mjeteve Monetare		-1539129	1680882
	Mjetet Monetare në Fillim të Periudhës Kontabël		3542407	1861525
	Efekti i Luhatjeve të Kursit të Këmbimit të Mjeteve Monetare			
	Mjetet Monetare në Fund të Periudhës Kontabël		2003278	3542407

Pasqyra Nr.4

PERMBLEDHJE TE NDRYSHIMEVE TE KAPITALEVE TE VETA NE SHOQERINE		GOGA									
Viti i cili deklarohet nga tatimpaguesi		2016									
Muaji, kur u plotesua ky formular		Mars									
Dega e tatimeve, ku jeni regjistruar		Fier									
Njesia monetare qe deklarohet		000/Leke									
Numri i filialeve tuaj		ska									
Numri Identifikimit Personit Tatueshem (NIPT)		K32706417R									
Aktiviteti kryesor qe kryhet											
Numri i ortakeve te shqerise											
Forma juridike e organizimit											
Emertimi	TOTALI	Kapitali i Nenshkruar	Prime te Lidhur me Kapitalin	Rezerva Rivlersimi	Rezerva Ligjore	Rezerva Statuore	Rezerva te Tjera	Fitimi Pashperndar	Fitim/Humbje Periudhes	TOTALI	Interesa jo Kontolluese
► Pozicioni Financiar me 31 Dhjetor 2015	17757580	15000000	0	0	750000	0	1839102	0	168478	17757580	
Efekt Ndryshimeve ne Politikat Kontabel	0									0	
► Pozicioni Financiar i Rideklaruar me 1 Janar 2016	17757580	15000000	0	0	750000	0	1839102	0	168478	17757580	0
Te Ardhuara Totale Gjitheperfishire per Vitin	0									0	
Fitim/Humbja e vitit	130966								130966	130966	
Te Ardhuara te Tjera Gjitheperfishire	0									0	
Totali i te Ardhurave Gjitheperfishire per Vitin	0									0	
Transaksione me Pronaret e Njesise Ekonomike te Njohura Direkt ne kapital	0									0	
Emetim i kapitalit te nenshkruar	0									0	
Dividente te Paguar	0									0	
Totali i Trnsaksioneve me Pronaret e Njesise Ekonomike	0									0	
► Pozicioni financiar me 31 Dhjetor 2016	17888546	15000000	0	0	750000	0	1839102	0	299444	17888546	0

Fier me Mars

2017