

Bilanci i vitit 2017 është 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.

Plotësimi i të dhenave të kësaj pjese duhet të bëhet sipas kërkesave dhe strukturës standarde 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) Shënimeve 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 kontabël i aplikuar : Stndartet 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 raportuese eshte e siguruar duke mos pasur ne plan ose nevojë 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 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) 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 perparise 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 plotese duke paraqitur nje pamje te vertete e te drejte te PF.
- Parimin e qendrueshmerise 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 | 0% ne vite |
| - Komputera 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
ZËRR I BALANCIT			2017	2016
A	AKTIVET			
I	AKTIVET AFATSHKURTER			
▶	AKTIVET MONETARE			
1	Banka		145851	119260
2	Arka		469280	1884018
	Totali 1		615131	2003278
▶	INVESTIMET			
1	Në tituj pronësie të njëjësive ekonomike brenda grupit		0	0
2	Aksionet e veta		0	0
3	Te tjera Financiare		0	0
	Totali 2		0	0
▶	AKTIVE TE TJERA FINANCIARE AFAT SHKURTER			
1	Nga aktiviteti i shfrytëzimit		2266648	959229
2	Nga njësitë ekonomike brenda grupit		0	0
3	Nga njësitë ekonomike ku ka interesa pjesëmarrëse		0	0
4	Të tjera		534545	534545
5	Kapital i nënshkruar i papaguar		0	0
	Totali 3		2801193	1493774
▶	INVENTARI			
1	Lëndët e para		0	0
2	Prodhim në proces gjysem 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	Inventar I Imet e Amballazh		9124496	9974916
8	Parapagime		0	0
	Totali 4		9124496	9974916
▶	PARAPAGIMET DHE SHPENZIMET E SHTYRA		0	0
▶	TE ARKETUESHME NGA TE ARDHURA TE KONSTATUARA		0	0
	TOTALI AKTIVEVE AFATSHURTERA		12540820	13471968
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	3932278
6	Parapagime per Aktive dhe ne proces		0	0
	Totali 2		13837364	13837364
▶	AKTIVET BIOLOGJIKE AHATGJATA		0	0
▶	AKTIVET AFATGJATA JOMATERIALE		0	0
1	Koncesione,patenta,licenca,marka tregtare,të drejta dhe aktive të ngjash		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	13837364
	TOTALI I AKTIVEVE (I+II)		26378184	27309332

PASQYRA E POZICIONIT FINANCIAR		Shënime	Viti ushtrimor	Viti paraardhës
Zëri i Bilancit			2017	2016
B	DETYRIMET DHE KAPITALI			
I	DETYRIME AFATSHKURTRA			
▶	DETYRIMET			
1	Titujt e Huamarjes		0	0
2	Detyrime ndaj Institucione te Kredise		0	0
3	Arketime ne Avanc per Porosi		0	0
4	Të pagueshme per aktivitetin e shfrytezimit		252000	262897
5	Deftesa 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 punonjësve		4147437	3044355
9	Detyrime tatimore		484587	213534
10	Të tjera te Pagueshme		2900000	5900000
	Totali 1		7784025	9420786
▶	TE PAGUESHME PER SHPENZIME TE KONSTATUARA		0	0
▶	TE ARDHURA TE SHTYRA		0	0
▶	POVIZIONE		0	0
	TOTALI DETYRIMEVE AFATSHKURTRA		7784025	9420786
II	DETYRIME AFATGJATA			
1	Titujt e Huamarjes		0	0
2	Detyrime ndaj Institucione te Kredise		0	0
3	Arketime ne Avanc per Porosi		0	0
4	Të pagueshme per aktivitetin e shfrytezimit		0	0
5	Deftesa 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)		7784025	9420786
III	KAPITALI			
	KAPITALI DHE REZERVAT		17888546	17757580
▶	KAPITALI I NENSHKRUAR		15000000	15000000
▶	PRIME LIDHUR ME KAPITALIN		0	0
▶	REZERVA RIVLERESIMI		0	0
▶	REZERVA TE TJERA		2888546	2757580
1	Rezerva statusore		0	0
2	Rezerva ligjore		750000	750000
3	Rezerva të tjera		2138546	2007580
▶	FITIM I PASHPERNDARE		0	0
▶	FITIM (HUMBJE) E VITIT FINANCIAR		705613	130966
	TOTALI I KAPITALIT (III)		18594159	17888546
	TOTALI I DETYRIMEVE + KAPITALI (I-II+III)		26378184	27309332

PASQYRA E PERFORMANCES
PASQYRA E TE ARDHURAVE E SHPENZIMEVE

NR	Shënime	Viti ushtrimor 2017	Viti paraardhës 2016
▶	Te Ardhura nga Aktiviteti i Shfrytëzimit	12937188	10548712
▶	Të Ardhura të Tjera (nga veprimtaritë e shfrytëzimit)	0	0
▶	Ndryshimet në Inventarin e Produkteve të Gatshme dhe të Prodhimit në Proces	0	0
▶	Puna e Kryer nga Njësia Ekonomike Raportuese për Qëllimet e Veta dhe e Kapitalizuar	0	0
▶	Mallrat, Lendet e Para dhe Materiale te Konsumuara	0	0
	1- Mallrat, lendet e para dhe materiale te konsumuara	0	0
	2- Te Tjera Shpenzime	0	0
▶	Shpenzime të Personelit	10272147	8917066
	Pagat	8802183	7548000
	Shpenzimet e Sigurimeve Shoqërore	1469965	1369066
	Shpenzimet për pensionet	0	0
	Shpenzime të Tjera për Personelin	0	0
▶	Zhvlerësimi Aktiveve Afatgjata Materiale	850420	0
▶	Shpenzime Konsumi dhe Amortizimi	0	0
▶	Shpenzime te tjera Shfrytëzimi	984643	1477537
▶	Fitimi (humbja) nga Veprimtaritë e Shfrytëzimit	829978	154109
▶	Te Ardhura te Tjera	155	223
	1-Të ardhura nga njësitë ekonomike ku ka interesa pjesëmarrëse (Paraqitur vecmas te ardhurat nga njesite brenda grupit)	0	0
	2-Të ardhura nga investimet dhe huatë e tjera pjesë e aktiveve afatgjata (Paraqitur vecmas të ardhurat nga njësitë brenda grupit)	0	0
	3- Interesa të arkëtueshëm dhe të ardhura të tjera të ngjashme	155	223
	4- Te ardhura nga kembimet valutore	0	0
▶	Zhvlerësimi I Aktiveve Financiare dhe Invenstimeve Financiare te Mbajtura si Aktive Afatshurtera	0	0
▶	Shpenzime Financiare	0	0
	1-Shpenzime interesi dhe shpenzime të ngjashme (Paraqitur vecmas shpenzimet për t'u paguar tek njësitë brenda grupit)	0	0
	2-Shpenzime të tjera financiare	0	0
	3- Shpenzime nga kembimet valutore	0	0
▶	Pjesa e Fitimit/Humbjes nga Pjesëmarrjet	0	0
▶	Fitimi (Humbja) Para Tatimit	830133	154332
▶	Shpenzimi i Tatimit mbi Fitimin	124520	23366
	1-Shpenzimi aktual i tatimit mbi fitimin	124520	0
	2-Shpenzimi i tatimit fitimit të shtyrë	0	0
	3-Pjesa e tatimit fitimit të pjesëmarrjeve	0	0
▶	Fitimi (humbja) Neto e Vitit Financiar	705613	130966
▶	Fitimi/Humbja për:	705613	130966
	1-Pronarët e Njësive ekonomike mëmë	705613	130966
	2-Interesat jo-kontrolluese		

PASQYRA e të ARDHURAVE GJITHEPËRFSHIRESE

NR	Shënime	Viti ushtrimor 2015	Viti paraardhës 2014
▶	Fitimi/Humbja e Vitit	705613	130966
	Të Ardhura të Tjera Gjithëpërfshirëse 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 Aktivitet Financiare të Mbajtura për Shitje		
	4-Pjesa e të Ardhurave Gjithëpërfshirëse nga Pjesëmarrjet		
▶	Totali i të Ardhurave të Tjera Gjithëpërfshirëse për Vitin		
▶	Totali i të Ardhurave Gjithëpërfshirëse për Vitin		
▶	Totali i të Ardhurave/Humbjeve Gjithëpërfshirëse për:		
	1-Pronarët e Njësive Ekonomike Mëmë		
	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 2017	Viti paraardhës 2016
► Fluksi i Mjeteve Monetare nga / Përdorur në Aktivitetin e Shfrytëzimit			
1 Fitim / Humbja e Vitit		705613	130966
2 Rregullimet për Shpenzime jo Monetare		0	0
a- Shpenzimet Financiare Jomonetare			
b- Shpenzimet për Tatimin nbi 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	0
Fitim nga Shitja e Aktiveve Afatgjata Materiale			
3 Ndryshimet në Aktivët dhe Detyrimet e Shfrytëzimit:		-2093760	-1633228
a- Rritje/Rënie e Kërkesave të Arkëtueshme nga Aktiviteti dhe e Kërkesave të Arkëtueshme të Tjera		-1307419	-90002
b- Rritje/Rënie në Tepricën e Inventarit		850420	0
c- Rritje/Rënie në Tepricën e Detyrimeve për të Paguar nga Aktiviteti		-1636761	-1543226
Mjete Monetare Neto nga/Përdorur ne aktivitetet e shfrytëzimit		-1388147	-1502262
► Fluksi i Mjeteve Monetare nga / Përdorur në Aktivitetin e Investimit			
a- Para të Përdorura për Blerjen e Filialeve			
b- Para të Arketuara nga Shitja e Filialeve			
c- Pagesa për Blerjen e Aktiveve Afatgjata Materiale		0	-36867
d- Arketime nga Shitja e Aktiveve Afatgjata Materiale		0	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		0	-36867
► 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 Huatë			
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	0
Mjete Monetare Neto e Përdorur në Aktivitete Financiare		0	0
Rritja/Rënia Neto e Mjeteve Monetare		-1388147	-1539129
Mjetet Monetare në Fillim të Periudhës Kontabël		2003278	3542407
Efekt i Luhatjeve të Kursit të Këmbimit të Mjeteve Monetare			
Mjetet Monetare në Fund të Periudhës Kontabël		615131	2003278

Pasqyra Nr 4

PERMBLEDHJE TE NDRYSHIMEVE TE KAPITALEVE TE VETA NE SHOQERINE		GOGA										
Viti i cili deklarohet nga tatimpaguesi		2017										
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 i identifikimit Personit Tatueshem (NIPT)		K32706417R										
Aktiviteti kryesor qe kryhet												
Numri i ortakeve te shoqerise												
Forma juridike e organizimit												
Emertimi	TOTALI	Kapitali i Nenshkruar	Prime te Lidhur me Kapitalin	Rezerva Rivlersimi	Rezerva Ligjore	Rezerva Statuore	Rezerva te Tjera	Fitimi Pashpernda	Fitim/Humbje Periuohes	TOTALI	Interesa jo Kontolluese	
► Pozicioni Financiar me 31 Dhjetor 2015	17888546	15000000	0	0	750000	0	2007580	0	130966	17888546		
Efekt i Ndryshimeve ne Politikat Kontabel	0									0		
► Pozicioni Financiar i Rideklaruar me 1 Janar 2016	17888546	15000000	0	0	750000	0	2007580	0	130966	17888546	0	
Te Ardhera Totale Gjitheperfishrese per Vitin	0									0		
Fitim/Humbja e vitit	705613								705613	705613		
Te Ardhera te Tjera Gjitheperfishrese	0									0		
Totali i te Ardherave Gjitheperfishrese 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											
Totali i Trnsaksioneve me Pronaret e Njesise Ekonomike	0									0		
► Pozicioni financiar me 31 Dhjetor 2016	18594159	15000000	0	0	750000	0	2007580	0	836579	18594159	0	

Fier me Mars

2018