

Emertimi dhe Forma ligjore

**GAS GROUP SHPK**

NIPT -i

**K81811016Q**

Adresa e Selise

**Rr. "Komuna e Parisit", Blloku 1 Maj**

Tirane

Data e krijimit

**10/06/2008**

Nr. i Regjistrit Tregetar

Veprimtaria Kryesore

**Tregtimi i gazit, Import-Export**

# PASQYRAT FINANCIARE

( Ne zbatim te Standartit Kombetar te Kontabilitetit Nr.2 te Permiresuar dhe  
Ligjit Nr. 9228 Date 29.04.2004 Per Kontabilitetin dhe Pasqyrat Financiare )

## Viti 2016

Pasqyra Financiare jane individuale

PO

Pasqyra Financiare jane te konsoliduara

JO

Pasqyra Financiare jane te shprehura ne

Lek

Pasqyra Financiare jane te rumbullakosura ne

Periudha Kontabel e Pasqyrave Financiare

Nga 01.01.2016

Deri 31.12.2016

Data e mbylljes se Pasqyrave Financiare

31.12.2016



## Pasqyra e Pozicionit Financiar (Balanci)

Nr	AKTIVET	Shn.	2016	2015
<b>I</b>	<b>Aktivitet Afatshkurtra</b>			
<b>1</b>	<b>Aktivitet monetare</b>	<b>1</b>	<b>3,174,609</b>	<b>1,093,563</b>
	1 Banka		3,154,409	757,580
	2 Arka		20,200	335,983
<b>2</b>	<b>Investime</b>	<b>2</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
	1 Në tituj pronësie të njësive ekonomike brenda grupit	2.1		
	2 Aksionet e veta	2.2		
	3 Te tjera Financiare	2.3		
<b>3</b>	<b>Të drejta të arkëtueshme</b>	<b>3</b>	<b>14,704,147</b>	<b>24,548,114</b>
	1 Nga aktiviteti i shfrytëzimit	3.1	13,771,155	12,991,111
	2 Nga njësitë ekonomike brenda grupit	3.2		
	3 Nga njësitë ekonomike ku ka interesa pjesëmarrëse	3.3		
	4 Të tjera	3.4	932,992	11,557,003
	5 Kapital i nënshkruar i papaguar	3.5		
<b>4</b>	<b>Inventarët</b>	<b>4</b>	<b>7,105,508</b>	<b>7,466,764</b>
	1 Lëndë e parë dhe materiale të konsumueshme	4.1		22,582
	2 Prodhime në proces dhe gjysëmprodukte	4.2		
	3 Produkte të gatshme	4.3		
	4 Mallra	4.4	7,105,508	7,444,182
	5 Inventar i lmet	4.5		
	6 Aktive Biologjike (Gjë e gjallë në rritje e majmëri)	4.6		
	7 AAGJM të mbajtura për shitje	4.7		
	8 Parapagime për inventar	4.8		
<b>5</b>	<b>Shpenzime të shtyra</b>	<b>5</b>		
<b>6</b>	<b>Të arkëtueshme nga të ardhurat e konstatuara</b>	<b>6</b>		
	<b>TOTALI AKTIVEVE AFATSHKURTRA</b>		<b>24,984,264</b>	<b>33,108,441</b>
<b>II</b>	<b>Aktivitet Afatgjata</b>			
<b>1</b>	<b>Aktive financiare</b>	<b>7</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
	1 Tituj pronësie në njësitë ekonomike brenda grupit	7.1		
	2 Tituj të huadhënies në njësitë ekonomike brenda grupit	7.2		
	3 Tituj pronësie në njësitë ku ka interesa pjesëmarrëse	7.3		
	4 Tituj të huadhënies në njësitë ku ka interesa pjesëmarrëse	7.4		
	5 Tituj të tjerë të mbajtur si aktive afatgjata	7.5		
	6 Tituj të tjerë të huadhënies	7.6		
<b>2</b>	<b>Aktivitet materiale</b>	<b>8</b>	<b>10,980,291</b>	<b>2,097,613</b>
	1 Toka dhe ndërtesa	8.1		
	2 Impiante dhe makineri	8.2	10,865,231	2,070,558
	3 Të tjera Instalime dhe pajisje	8.3	115,060	27,055
	4 Parapagime për aktive materiale dhe në proces	8.4		
<b>3</b>	<b>Aktivitet biologjike</b>	<b>9</b>		
<b>4</b>	<b>Aktive jo materiale:</b>	<b>10</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
	1 Koncesione,patenta,liçenca dhe aktive të ngjashme	10.1		
	2 Emri i Mirë	10.2		
	3 Parapagime për AAJM	10.3		
<b>5</b>	<b>Aktive tatimore të shtyra</b>	<b>11</b>		
<b>6</b>	<b>Kapitali i nënshkruar i papaguar</b>	<b>12</b>		
	<b>TOTALI AKTIVEVE AFATGJATA</b>		<b>10,980,291</b>	<b>2,097,613</b>
	<b>AKTIVE TOTALE</b>		<b>35,964,555</b>	<b>35,206,054</b>



**Pasqyra e Pozicionit Financiar (Balanci)**

Nr	DETYRIMET DHE KAPITALI	Sh.	2016	2015
<b>I</b>	<b>Detyrimet afatshkurtra</b>			
<b>1</b>	<b>Detyrime afatshkurtra:</b>	<b>13</b>	<b>41,048,816</b>	<b>29,882,204</b>
1	Titujt e huamarrjes	13.1		
2	Detyrime ndaj institucioneve të kredisë (OD)	13.2	4,183,632	6,010,981
3	Arkëtime në avancë për porosi	13.3		
4	Të pagueshme për aktivitetin e shfrytëzimit	13.4	3,120,071	872,936
5	Dëftesa të pagueshme	13.5		
6	Të pagueshme ndaj njësive (Dividente)	13.6		
7	Të pagueshme ndaj njësive ku ka interesa pjesëmarrëse	13.7	33,050,000	21,201,754
8	Të pagueshme ndaj punonjësve dhe sigurimeve shoqërore	13.8	582,272	385,766
9	Të pagueshme për detyrimet tatimore	13.9	112,841	1,410,767
10	Të tjera të pagueshme	13.10		
<b>2</b>	<b>Të pagueshme për shpenzime të konstatuara</b>	<b>14</b>		
<b>3</b>	<b>Të ardhura të shtyra</b>	<b>15</b>		
<b>4</b>	<b>Provizione</b>	<b>16</b>		
	<b>Totali I Detyrimeve afatshkurtra</b>		<b>41,048,816</b>	<b>29,882,204</b>
<b>II</b>	<b>Detyrimet afatgjata</b>			
<b>1</b>	<b>Detyrime afatgjata:</b>	<b>17</b>	<b>10,428,069</b>	<b>22,976,305</b>
1	Titujt e huamarrjes	17.1		
2	Detyrime ndaj institucioneve të kredisë	17.2	10,428,069	22,976,305
3	Detyrime ndaj institucioneve të leasing	17.3		
4	Të pagueshme për aktivitetin e shfrytëzimit	17.4		
5	Dëftesa të pagueshme	17.5		
6	Të pagueshme ndaj njësive ekonomike brenda grupit	17.6		
7	Të pagueshme ndaj njësive ku ka interesa pjesëmarrëse	17.7		
8	Të tjera të pagueshme	17.8		
<b>2</b>	<b>Të pagueshme për shpenzime të konstatuara</b>	<b>18</b>		
<b>3</b>	<b>Të ardhura të shtyra</b>	<b>19</b>		
<b>4</b>	<b>Provizione:</b>	<b>20</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
1	Provizione për pensionet	20.1		
2	Provizione të tjera	20.2		
<b>5</b>	<b>Detyrime tatimore të shtyra</b>	<b>21</b>		
	<b>Totali i Detyrimeve afatgjata</b>		<b>10,428,069</b>	<b>22,976,305</b>
	<b>DETYRIMET TOTALE</b>		<b>51,476,885</b>	<b>52,858,509</b>
<b>III</b>	<b>Kapitali</b>			
<b>1</b>	<b>Kapitali dhe Rezervat</b>	<b>22</b>	<b>100,000</b>	<b>100,000</b>
<b>2</b>	<b>Kapitali i Nënshkruar</b>	<b>23</b>		
<b>3</b>	<b>Primi i lidhur me kapitalin</b>	<b>24</b>		
<b>4</b>	<b>Rezerva rivlerësimi</b>	<b>25</b>		
<b>5</b>	<b>Rezerva të tjera</b>	<b>26</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
1	Rezerva ligjore	26.1		
2	Rezerva statutore	26.2		
3	Rezerva të tjera	26.3		
<b>6</b>	<b>Fitimi i pashpërndarë</b>	<b>27</b>	<b>(17,752,456)</b>	<b>(17,867,419)</b>
<b>7</b>	<b>Fitim / Humbja e Vitit</b>	<b>28</b>	<b>2,140,126</b>	<b>114,963</b>
	<b>TOTALI I KAPITALIT</b>		<b>(15,512,330)</b>	<b>(17,652,456)</b>
	<b>TOTALI I DEYRIMEVE DHE KAPITALIT</b>		<b>35,964,555</b>	<b>35,206,053</b>



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

Nr	Pershkrimi i Elementeve	Sh.	2016	2015
1	Të ardhura nga aktiviteti i shfrytëzimit	29	30,805,705	42,094,762
2	Ndryshimi në inventarin e produkteve të gatshme dhe në proces	30		
3	Puna e kryer nga njësia ekonomike dhe e kapitalizuar	31		
4	Të ardhura të tjera të shfrytëzimit	32	1,744,081	1,565,784
5	Lënda e parë dhe materiale të konsumueshme	33	<b>21,103,459</b>	<b>32,333,248</b>
	1 Lënda e parë dhe materiale të konsumueshme	33.1	21,103,459	32,333,248
	2 Të tjera shpenzime	33.2		
6	Shpenzime të personelit	34	<b>2,424,403</b>	<b>2,288,103</b>
	1 Paga dhe shpërblime	34.1	2,075,155	1,883,545
	2 Shpenzime të sigurimeve shoqërore/shëndetsore	34.2	349,248	404,558
7	Zhvlerësimi i aktiveve afatgjata materiale	35		
8	Shpenzime konsumi dhe amortizimi	36	1,049,722	520,196
9	Shpenzime të tjera shfrytëzimi	37	3,659,611	5,001,886
	<b>Shpenzimet gjithsej nga aktiviteti ( 5 - 9 )</b>		<b>28,237,195</b>	<b>40,143,433</b>
10	Të ardhura të tjera	38	<b>88,280</b>	<b>0</b>
	1 Të ardhura nga njësitë ekonomike ku ka interesa pjesëmarrëse	38.1		
	2 Të ardhura nga investimet dhe huatë pjesë e aktiveve afatgjata	38.2		
	3 Interesa të arkëtueshëm dhe të ardhura të tjera të ngjashme	38.3		
	4 Të ardhura të tjera financiare (diferenca pozitive kursi kembimi)	38.4	88,280	
11	Zhvlerësimi i aktiveve financiare të mbajtura si aktive afatshkurtra	39		
12	Shpenzime financiare	40	<b>1,866,887</b>	<b>2,750,243</b>
	1 Shpenzime interesi dhe shpenzime të ngjashme	40.1	1,865,385	2,727,531
	2 Shpenzime të tjera financiare (diferenca negative kursi kembimi)	40.2	1,502	22,712
13	Pjesa e fitimit/humbjes nga pjesëmarrjet	41		
14	Fitimi/Humbja para tatimit	42	<b>2,533,984</b>	<b>766,870</b>
15	Shpenzimi i tatimit mbi fitimin	43	<b>393,858</b>	<b>651,908</b>
	1 Shpenzimi aktual i tatimit mbi fitimin	43.1	393,858	651,908
	2 Shpenzimi i tatimit fitimit të shtyrë	43.2		
	3 Pjesa e tatimit fitimit të pjesëmarrjeve	43.3		
16	Fitimi/Humbja e vitit	44	<b>2,140,126</b>	<b>114,962</b>
17	Fitimi/Humbja për:	45		
	Pronarët e njësisë ekonomike mëmë	45.1		
	Interesat jo-kontrolluese	45.2		

**Pasqyra e të Ardhurave Gjithëpërfshirëse**

Nr	Pershkrimi i Elementeve		2016	2015
▶	Fitimi/Humbja e vitit	46	2,140,126	114,962
	Të ardhura të tjera gjithëpërfshirëse për vitin:	46.1		
	Diferencat (+/-) nga përkthimi i monedhës në veprimtari të huaja	46.2		
	Diferencat (+/-) nga rivlerësimi i aktiveve afatgjata materiale	46.3		
	Diferencat (+/-) nga rivlerësimi i aktivitetit financiar të mbajtura për shitje	46.4		
	Pjesa e të ardhurave gjithëpërfshirëse nga pjesëmarrjet	46.5		
▶	Totali i të ardhurave të tjera gjithëpërfshirëse për vitin	47	-	0
▶	Totali i të ardhurave gjithëpërfshirëse për vitin	48	2,140,126	114,962
▶	Totali i të ardhurave/humbjeve gjithëpërfshirëse për:	49		
	Pronarët e njësisë ekonomike mëmë	49.1		
	Interesat jo-kontrolluese	49.2		



Pasqyra e Ndryshimeve në Kapitalin Neto

	Kapitali nënshkruar	Primi i lidhur me kapitalin	Rezerva Ligjore	Rezerva Statutore	Rezerva tjera	Rezerva të Fitimet Pashpërndara	Fitim Humbja e vitit	Totali
<b>1 Pozicioni financiar më 31 dhjetor 2014</b>	100,000					(18,248,134)	380,716	(17,767,418)
Efekti i ndryshimeve në politikat kontabël								-
<b>2 Pozicioni financiar rideklaruar më 01.01.2015</b>	100,000	-	-	-	-	(18,248,134)	380,716	(17,767,418)
<b>Të ardhura totale gjithëpërfshirëse për vitin:</b>							114,963	114,963
Fitimi / Humbja e vitit								-
<b>Të ardhura të tjera gjithëpërfshirëse:</b>								-
<b>Totali i të ardhura gjithëpërfshirëse për vitin:</b>								-
Transaksionet me pronarët e njësisë ekonomike të njohura direkt në kapital:								-
Emetimi i kapitalit të nënshkruar								-
Dividendë të paguar								-
<b>Totali i transaksioneve me pronarët e njësisë</b>								-
<b>3 Pozicioni financiar i rideklaruar më 31.12.2015</b>	100,000	-	-	-	-	(18,248,134)	495,679	(17,652,455)
<b>4 Pozicioni financiar i rideklaruar më 01.01.2016</b>	100,000	-	-	-	-	(18,248,134)	495,679	(17,652,455)
<b>Totali i të ardhura gjithëpërfshirëse për vitin:</b>						114,963	(114,963)	-
Fitimi / Humbja e vitit								-
<b>Të ardhura të tjera gjithëpërfshirëse:</b>								2,140,126
<b>Të ardhura totale gjithëpërfshirëse për vitin:</b>								-
Transaksionet me pronarët e njësisë ekonomike të njohura direkt në kapital:								-
Emetimi i kapitalit të nënshkruar								-
Dividendë të paguar								-
<b>Totali i transaksioneve me pronarët e njësisë</b>						(18,133,171)	2,520,842	(15,512,329)
<b>5 Pozicioni financiar më 31 dhjetor 2016</b>	100,000	-	-	-	-	(18,133,171)	2,520,842	(15,512,329)



## **II AKTIVET AFATGJATA**

### **4 Aktive materiale**

Nr	Emërtimi	Ndryshimi AAM gjatë periudhës me vlere historike				akumuluar në fund të	Kosto historike Amortizimi
		fillim të	periudhës	gjatë	të periudhës		
1	Toka				-		-
2	Ndertesa				-		-
3	Makineri e pajisje:	<b>2,990,557</b>	<b>10,046,091</b>	<b>345,729</b>	<b>12,690,919</b>	<b>1,825,688</b>	<b>10,865,231</b>
	- Makineri e pajisje	22,500	9,926,091		9,948,591	743,171	9,205,420
	- Mjete transporti	2,968,057	120,000	345,729	2,742,328	1,082,517	1,659,811
4	AAM të tjera:	<b>42,646</b>	<b>100,834</b>	-	<b>143,480</b>	<b>28,420</b>	<b>115,060</b>
	- Pajisje zyre	42,646			<b>42,646</b>	19,649	<b>22,997</b>
	- Pajisje Informative		100,834		<b>100,834</b>	8,771	<b>92,063</b>
	- Të tjera				-	-	-
	<b>Gjithsej</b>	<b>3,033,203</b>	<b>10,146,925</b>	<b>345,729</b>	<b>12,834,399</b>	<b>1,854,108</b>	<b>10,980,291</b>

Shenim: Shtesate e Aktiveve Materiale jane nga blerjet e tyre ne shumen 300985 leke.

## **III DETYRIMET DHE KAPITALI**

### **13 Detyrime afatshkurtra:**

#### **13.1 Titujt e huamarrjes**

> Huamarrje afatshkurtra (Overdraft) 4,183,632

#### **13.4 Të pagueshme për aktivitetin e shfrytëzimit**

> Furnitorë për mallra, produkte e shërbime 3,120,071

#### **13.8 Të pagueshme ndaj punonjësve dhe sigurimeve shoqërore/shëndetsore**

> Paga dhe shpërblime 526,192

> Sigurime shoqërore dhe shëndetsore 56,080

#### **13.9 Të pagueshme për detyrimet tatimore**

> Tatim mbi të ardhurat personale 3,250

> Tatimi në burim 34,740

> TVSH per pagese 74,851

### **28 Fitimi (Humbja) e vitit financiar**

• Fitimi i ushtrimit 2,533,983

• Shpenzime te pa zbriteshme 91,735

• Fitimi para tatimit 2,625,719

• Tatimi mbi fitimin 393,858

• Fitimi neto 2,140,125

## **IV Pasqyra e te Ardhurave dhe Shpenzimeve**

### **1 Te ardhurat perbehen:**

a) Te ardhura nga shitjet e sherbimeve 30,805,705

### **2 Te ardhura te tjera nga veprimtarite e shfrytezimit**

- "Te ardhura te tjera nga veprimtarite e shfrytezimit" përbëhen nga:

a) Te ardhura nga qeraja 1,484,532

b) Te ardhura nga shitja e AQT 188,919

c) Te ardhura te tjera financiare 70,630

### **2.2 Amortizimi gjithsej eshte llogaritur sipas tabelës së mëposhtme:**



Nr	Emërtimi	celje të ushtrimit	Shtesa		Pakësime		mbyllje të ushtrimit
			vjetor	Të tjera	AA të shitura	Të tjera	
1	Ndertesa						-
2	Makineri e pajisje:	<b>919,999</b>	<b>1,036,893</b>	-	<b>131,204</b>	-	<b>1,825,688</b>
	- Makineri e pajisje	1,134	742,037				743,171
	- Mjete transporti	918,865	294,856		131,204		1,082,517
3	AAM të tjera:	<b>15,591</b>	<b>12,829</b>	-	-	-	<b>28,420</b>
	- Pajisje zyre	15,591	4,058				19,649
	- Pajisje Informative		8,771				8,771
	- Të tjera (Inventar I Imet)						-
	<b>Gjithsej</b>	<b>935,590</b>	<b>1,049,722</b>	-	<b>131,204</b>	-	<b>1,854,108</b>

### 2.3 Shpenzime të tjera nga veprimtaritë e shfrytëzimit

- "Shpenzime të tjera nga veprimtaritë e shfrytëzimit" perbehen nga:

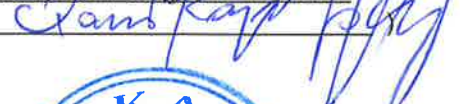
a) Trajtime te pergjithshme	833
b) Qera	2,398,355
c) Mirëmbajtje dhe riparime	54,160
d) Sigurime	90,420
e) Te tjera	52,187
f) Personel nga jashte ndermarrjes	212,133
g) Publicitet, reklama	58,333
h) Shpenzime telefoni	5,000
i) Sherbime bankare	248,942
j) Taksa dhe tarifa vendore	211,250
k) Tatime te tjera	20,236
l) Vlera kontabel e AQ te shitura	214,524
m) Humbje nga kembimet valutore	1,502
p) Gjoha dhe demshperblime	39,031
o) Shpenzime te pazbritshme	52,705

### 2.4 Shpenzime financiare

- "Shpenzime interesi dhe shpenzime te ngjashme" perbehen nga:

a) Shpenzime interesa kredie	1,622,769
b) Shpenzime interesa overdraft	242,616

Hartuesi i Pasqyrave Financiare

(  )



Per Drejtimin e Njesise Ekonomike

( \_\_\_\_\_ )

