

Emertimi dhe Forma ligjore

ELEKTRIK OK

NIPT -i

J62903811J

Adresa e Selise

Kavaje

KAVAJE

Data e krijimit

Nr. i Regjistrit Tregetar

QKR

Veprimtaria Kryesore

SHERBIME ELEKTRIKE IMPORT-EKSPORT KLINIKE DENTARE
TE TJERA

PASQYRAT FINANCIARE

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

Viti 2017

Ekonomiste

Alba Isufi

Alba

Pasqyra Financiare jane individuale

Pasqyra Financiare jane te konsoliduara

Pasqyra Financiare jane te shprehura ne

Pasqyra Financiare jane te rumbullakosura ne

Periudha Kontabel e Pasqyrave Financiare

Nga
Deri

01.01.2017

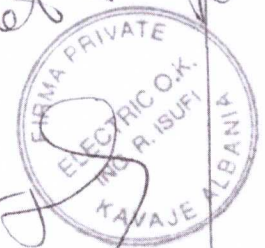
31.12.2017

Data e mbylljes se Pasqyrave Financiare

28,02,2018

Po

Reshet Isufi



Pasqyra e Pozicionit Financiar (Balanci)

| Nr | A K T I V E T | 2017 | 2016 |
|----|---|------------|------------|
| | Aktivitet Afatshkurtra | | |
| | ▶ Akti Aktivitet monetare | | |
| 1 | Banka | 5,293,785 | 2,858,718 |
| 2 | Arka | 4,893,685 | 2,623,256 |
| | ▶ Investime | 400,100 | 235,462 |
| 1 | Në tituj pronësie të njëjësive ekonomike brenda grupit | | |
| 2 | Aksionet e veta | | |
| 3 | Te tjera Financiare | | |
| | ▶ Të drejta të arkëtueshme | | |
| 1 | Nga aktiviteti i shfrytëzimit | 9,733,344 | 9,909,267 |
| a | >Llog./kerkesa te arktueshme klient per shitje | 9,733,344 | 9,233,665 |
| b | >Llog./kerkesa te arktueshme debitore te tjere | 9,467,050 | 8,647,802 |
| c | >Tatim mbi fitimin | 266,294 | |
| d | >TVSH | - | 585,863 |
| e | >Te drejta e detyrime ndaj ortakeve | | |
| 2 | Nga njësitë ekonomike brenda grupit | | |
| 3 | Nga njësitë ekonomike ku ka interesa pjesëmarrëse | | |
| 4 | Te tjera | | |
| 5 | Kapitali nënshkruar i papaguar | - | 675,602 |
| | ▶ Inventarët | | |
| 1 | Lëndë e parë dhe materiale të konsumueshme | 11,261,152 | 9,559,596 |
| 2 | Prodhime në proces dhe gjysëmprodukte | | |
| 3 | Produkte të gatshme | | |
| 4 | Mallra | | |
| 5 | Aktive Biologjike (Gjë e gjallë në rritje e majmëri) | 11,261,152 | 9,559,596 |
| 6 | AAGJM të mbajtura për shitje | | |
| 7 | Parapagime për inventar | | |
| 8 | Inventar imet(amortizueshem) | | |
| | ▶ Shpenzime të shtyra(Shpenzime te periudhave te ardhshme) | | |
| | ▶ Të arkëtueshme nga të ardhurat e konstatuara | | |
| I | TOTALI AKTIVEVE AFATSHKURTRA | 26,288,281 | 22,327,581 |
| | Aktivitet Afatgjata | | |
| | ▶ 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 njësitë ekonomike ka interesa pjesëmarrëse | | |
| 5 | Tituj të tjerë të mbajtur si aktive afatgjata | | |
| 6 | Tituj të tjerë të huadhënies | | |
| | ▶ Aktivitet materiale | 3,706,560 | 4,351,864 |
| 1 | Toka | | |
| 2 | Ndërtesa | | |
| 3 | Impiante dhe makineri | | |
| 4 | Te tjera Instalime dhe pajisje | 3,592,020 | 4,237,324 |
| 5 | Makineri pune dhe transporti | 114,540 | 114,540 |
| 6 | Parapagime për aktive materiale dhe në proces | | |
| | ▶ Aktivitet biologjike | | |
| | ▶ Aktive jo materiale: | | |
| 1 | Koncesione, patenta, licenca, marka tregtare, të drejta të ngjashme | | |
| 2 | Emri i Mirë | | |
| 3 | Parapagime për AAJM | | |
| | ▶ Aktive tatimore të shtyra | | |
| | ▶ Kapitali i nënshkruar i papaguar | | |
| II | TOTALI AKTIVEVE AFATGJATA | 4,351,864 | 4,351,864 |
| | AKTIVE TOTALE | 30,639,841 | 26,679,445 |



Pasqyra e Pozicionit Financiar (Balanci)

| Nr | DETYRIMET DHE KAPITALI | 2017 | 2016 |
|----|--|------------|------------|
| ▶ | Detyrime afatshkurtra: | | |
| 1 | Titujt e huamarrjes | 8,126,124 | 9,055,426 |
| 2 | Detyrime ndaj institucioneve të kredisë | | |
| 3 | Arkëtime në avancë për porosi | | |
| 4 | Të pagueshme për aktivitetin e shfrytëzimit | - | 247,596 |
| | >Te pagueshme ndaj furnitoreve | 7,744,438 | 8,508,714 |
| | >Te drejta e detyrime ndaj ortakeve | - | 764,276 |
| | >Debitore dhe Kreditore te tjere | 7,744,438 | 7,744,438 |
| 5 | Dëftesa të pagueshme | | |
| 6 | Të pagueshme ndaj njësive ekonomike brenda grupit | | |
| 7 | Të pagueshme njësive ekonomike ku ka interesa pjesëmarrëse | | |
| 8 | Të pagueshme ndaj punonjësve e sigurimeve shoqërore/shëndet. | 204,382 | 233,400 |
| | Të pagueshme ndaj punonjësve | 147,838 | 167,200 |
| | Të pagueshme ndaj sigurimeve shoqërore/shëndetsore | 56,544 | 66,200 |
| 9 | Të pagueshme për detyrimet tatimore | 177,304 | 65,716 |
| | >Detyrime tatimore per TAP-in | - | - |
| | >Detyrime tatimore per Tatim Fitimin | 22,894 | |
| | >Detyrime tatimore per TVSH-ne | 143,373 | 58,022 |
| | >Detyrime tatimore per Tatimin ne Burim | 11,037 | 7,694 |
| ▶ | Të pagueshme për shpenzime të konstatuara | | |
| ▶ | Të ardhura të shtyra | 795,075 | |
| ▶ | Provizione | | |
| | Totali i Detyrimeve afatshkurtera | 8,921,199 | 9,055,426 |
| ▶ | Detyrime afatgjata: | | |
| 1 | Titujt e huamarrjes | | |
| 2 | Detyrime ndaj institucioneve të kredisë | | |
| 3 | Arkëtime në avancë për porosi | | |
| 4 | Të pagueshme për aktivitetin e shfrytëzimit | | |
| 5 | Dëftesa të pagueshme | | |
| 6 | Të pagueshme ndaj njësive ekonomike brenda grupit | | |
| 7 | Të pagueshme njësive ekonomike ku ka interesa pjesëmarrëse | | |
| 8 | Të tjera të pagueshme | | |
| ▶ | Të pagueshme për shpenzime të konstatuara | | |
| ▶ | Të ardhura të shtyra | | |
| ▶ | Provizione: | | |
| 1 | Provizione për pensionet | | |
| 2 | Provizione të tjera | | |
| ▶ | Detyrime tatimore të shtyra | | |
| | Totali i Detyrimeve afatgjata | - | - |
| | DETYRIMET TOTALE | 8,921,199 | 9,055,426 |
| ▶ | Kapitali dhe Rezervat | | |
| ▶ | Kapitali i Nënshkruar | 5,078,101 | 5,078,101 |
| ▶ | Primi i lidhur me kapitalin | | |
| ▶ | Rezerva rivlerësimi | | |
| ▶ | Rezerva të tjera | 12,545,918 | 11,609,903 |
| 1 | Rezerva ligjore | | |
| 2 | Rezerva statutore | | |
| 3 | Rezerva të tjera | 12,545,918 | 11,609,903 |
| ▶ | Fitimi i pashpërndarë | | |
| ▶ | Fitim / Humbja e Vitit | 3,449,623 | 936,015 |
| | Totali i Kapitalit | 21,073,642 | 17,624,019 |
| | TOTALI I DETYRIMEVE DHE KAPITALIT | 29,994,841 | 26,679,445 |

Pasqyra e Performancës
(Pasqyra e të ardhurave dhe shpenzimeve)

Formati 1 – Shpenzimet e shfrytëzimit të klasifikuara sipas natyrës

| Nr | Pershkrimi i Elementeve | 2017 | 2016 |
|----|--|--------------|-------------|
| ▶ | Të ardhura nga aktiviteti i shfrytëzimit | | |
| 1 | <i>Te ardhura nga shitja e produktit te gatshem</i> | 27,032,030 | 13,868,706 |
| 2 | <i>Te ardhura nga shitja e mallrave</i> | | |
| 3 | <i>Te ardhura nga shitja e sherbimeve</i> | 25,661,626 | 12,866,239 |
| 4 | <i>Te ardhura nga shitjet e perjashtuara(apartamente e njesi sherbimi)</i> | 1,370,404 | 1,002,467 |
| 5 | <i>Te ardhura nga Rivleresime tatimore</i> | | |
| ▶ | Ndryshimi në inventarin e produkteve të gatshme dhe prodhimit në proces | | |
| ▶ | Puna e kryer nga njësia ekonomike dhe e kapitalizuar | | |
| ▶ | Të ardhura të tjera të shfrytëzimit | | |
| ▶ | Lënda e parë dhe materiale të konsumueshme | | |
| 1 | <i>Lënda e parë dhe materiale të konsumueshme</i> | (17,889,022) | (8,244,471) |
| 2 | <i>Mallra</i> | | |
| ▶ | Shpenzime të personelit | (17,889,022) | (8,244,471) |
| 1 | <i>Paga dhe shperblime</i> | (2,304,532) | (2,674,764) |
| 2 | <i>Shpenzime të sigurimeve shoqërore/shëndetsore</i> | (2,043,300) | (2,292,000) |
| ▶ | Zhvierësimi i aktiveve afatgjata materiale | (341,232) | (382,764) |
| ▶ | Shpenzime konsumi dhe amortizimi | | |
| 1 | <i>Amortizimi vjetor i Aktiveve Afat Gjata</i> | (645,305) | - |
| 2 | <i>Amortizimi vjetor i Inventarit te Imet</i> | | |
| ▶ | Shpenzime të tjera shfrytëzimi | | |
| 1 | <i>Shpenzime per furnitura dhe te ngjashme</i> | (2,003,667) | (1,834,318) |
| 2 | <i>Shpenzime tatimore dhe doganore e pagesa te ngjashme</i> | (2,003,667) | (1,834,318) |
| 3 | <i>Shpenzime te tjera shfrytezimi</i> | | |
| 4 | <i>Shpenzime personeli per dieta, urdher sherbime, shperblime e tjera</i> | | |
| 5 | <i>Shpenzime per penalitete gjoba dhe te ngjashme</i> | | |
| ▶ | Të ardhura të tjera | | |
| 1 | <i>Të ardhura nga njësitë ekonomike ku ka interesa pjesëmarrëse</i> | | |
| 2 | <i>Të ardhura nga investimet dhe huatë e tjera pjesë e aktiveve afatgjata</i> | | |
| 3 | <i>Interesa të arkëtueshëm dhe të ardhura të tjera të ngjashme</i> | | |
| ▶ | Zhvierësimi i aktiveve financiare të mbajtura si aktive afatshkurtra | | |
| ▶ | Shpenzime financiare | | |
| 1 | <i>Shpenzime interesi dhe shpenzime të ngjashme (paraqitur veçmas shpenzimet për t'u paguar tek njësitë ekonomike brenda grupit)</i> | (51,124) | (13,959) |
| 2 | <i>Shpenzime të tjera financiare</i> | (51,124) | (13,959) |
| a. | <i>Te ardhura dhe shpenzime nga interesi</i> | 630 | 291 |
| b. | <i>Shpenzime komisione bankare</i> | | |
| c. | <i>Te ardhura dhe shpenzime nga kursi kembimit</i> | (51,754) | (14,250) |
| ▶ | Pjesa e fitimit/humbjes nga pjesëmarrjet | | |
| ▶ | Fitimi/Humbja para tatimit | 4,058,380 | 1,101,194 |
| ▶ | Shpenzimi i tatimit mbi fitimin | (608,757) | (165,179) |
| 1 | <i>Shpenzimi aktual i tatimit mbi fitimin</i> | | |
| 2 | <i>Shpenzimi i tatim fitimit të shtyrë</i> | | |
| 3 | <i>Pjesa e tatim fitimit të pjesëmarrjeve</i> | | |
| ▶ | Fitimi/Humbja e vitit | 3,449,623 | 936,015 |
| ▶ | Fitimi/Humbja për: | | |
| | <i>Pronarët e njësisë ekonomike mëmë</i> | | |
| | <i>Interesat jo-kontrolluese</i> | | |

Pasqyra e të Ardhurave Gjithëpërfshirëse

| Nr | Pershkrimi i Elementeve | 2017 | 2016 |
|----|--|------|------|
| ▶ | Fitimi/Humbja e vitit | | |
| | <i>Te ardhura të tjera gjithëpërfshirëse për vitin</i> | | |
| | <i>Diferencat (+/-) nga përkthimi i monedhës në veprimtari të huaja</i> | | |
| | <i>Diferencat (+/-) nga rivlerësimi i aktiveve afatgjata materiale</i> | | |
| | <i>Diferencat (+/-) nga rivlerësimi i aktivitet financiar të mbajtura për shitje</i> | | |
| | <i>Pjesa e të ardhurave gjithëpërfshirëse nga pjesëmarrjet</i> | | |
| ▶ | Totali i të ardhurave të tjera gjithëpërfshirëse për vitin | | |
| ▶ | Totali i të ardhurave gjithëpërfshirëse për vitin | | |
| ▶ | Totali i të ardhurave/humbjeve gjithëpërfshirëse për: | | |
| | <i>Pronarët e njësisë ekonomike mëmë</i> | | |
| | <i>Interesat jo-kontrolluese</i> | | |

29

Pasqyra e Fluksit të Mjeteve Monetare
(metoda direkte)

| | 2017 | 2016 |
|---|--------------|--------------|
| ► Fluksi i Mjeteve Monetare nga/(përdorur në) aktivitetin e shfrytëzimit | 2,998,448 | (220,557) |
| <i>Të arkëtuara nga të drejtat e arkëtueshme</i> | 31,494,533 | 16,671,447 |
| <i>Të paguara për detyrimet e pagueshme dhe detyrimet ndaj punonjësve</i> | (23,851,104) | (13,548,914) |
| <i>Pagesa të tjera</i> | | |
| Mjete monetare të gjeneruara nga aktiviteti i shfrytëzimit | 7,643,429 | 3,122,533 |
| <i>Interes i paguar</i> | | |
| <i>Tatim fitimi i paguar</i> | (4,644,981) | (3,343,090) |
| <i>Tatime të tjera të paguara</i> | | |
| Mjete monetare neto nga/(përdorur në) aktivitetin e shfrytëzimit | (4,644,981) | (3,343,090) |
| ► Fluksi i Mjeteve Monetare nga/(përdorur në) aktivitetin e investimit | 628 | 3,164 |
| <i>Para neto të përdorura për blerjen e filialeve</i> | | |
| <i>Para neto të arkëtuara nga shitja e filialeve</i> | | |
| <i>Pagesa për blerjen e aktiveve afatgjata materiale</i> | | |
| <i>Arkëtime nga shitja e aktiveve afatgjata materiale</i> | | |
| <i>Pagesa për blerjen e investimeve të tjera</i> | | |
| <i>Arkëtime nga shitja e investimeve të tjera</i> | 628 | 3,164 |
| <i>Dividentë të arkëtuara</i> | - | - |
| Mjete monetare neto nga/(përdorur në) aktivitetin e investimit | 628 | 3,164 |
| ► Fluksi i Mjeteve Monetare nga/(përdorur në) aktivitetin e financimit | (564,009) | (1,648,779) |
| <i>Arkëtime nga emetimi i kapitalit aksionar</i> | | |
| <i>Arkëtime nga emetimi i aksioneve të përdorura si kolateral</i> | | |
| <i>Hua të arkëtuara</i> | | |
| <i>Pagesa e kostove të transaksionit që lidhen me kreditë dhe huatë</i> | | |
| <i>Riblerje e aksioneve të veta</i> | | |
| <i>Pagesa e aksioneve të përdorura si kolateral</i> | | |
| <i>Pagesa e huave</i> | | |
| <i>Pagesë e detyrimeve të qirasë financiare</i> | (564,009) | (738,214) |
| <i>Interes i paguar</i> | | |
| <i>Dividendë të paguar</i> | - | (910,565) |
| Mjete monetare neto nga/(përdorur në) aktivitetin e financimit | (564,009) | (1,648,779) |
| Rritje/(rënie) neto në mjete monetare dhe ekuivalentë | 2,435,067 | (1,866,500) |
| Mjete monetare dhe ekuivalentë të mjeteve monetare më 1 janar | 2,858,718 | 4,725,218 |
| <i>Efekt i luhatjeve të kursit të këmbimit të mjeteve monetare</i> | | |
| Mjete monetare dhe ekuivalentë të mjeteve monetare më 31 dhjetor | 5,293,785 | 2,858,718 |

Pasqyra e Ndryshimeve në Kapitalin Neto

| | Kapitali i nënshkuar | Primi 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 | 5,078,101 | | | | | 11,609,903 | | | 16,688,004 | | 16,688,004 |
| Efekti i ndryshimeve në politikat kontabël | | | | | | | | | | | |
| ▲ Pozicioni financiar i rideklaruar më 1 janar 2016 | 5,078,101 | - | - | - | - | 12,545,918 | - | | 17,624,019 | - | 17,624,019 |
| Totali i të ardhura gjithëpërfshirëse për vitin: | | | | | | | | | | | |
| Fitimi / Humbja e vitit 2017 | | | | | | | | 3,449,623 | | | 3,449,623 |
| 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 nënshkuar | | | | | | | | | | | |
| Dividendë të paguar | | | | | | | | | | | |
| Totali i transaksioneve me pronarët e njësisë ekonomike | | | | | | | | | | | |
| ▲ Pozicioni financiar më 31 dhjetor 2017 | 5,078,101 | - | - | - | - | 12,545,918 | - | 3,449,623 | 17,624,019 | - | 21,073,642 |