

BILANCI KONTABEL

Periudha 2014

Monedha : LEK

Emertimi		Shenime shpjeguese	Viti Raportues 31/12/2014	Viti Paraardhes 31/12/2013
Aktivet				
Aktivet Afatshkurtra				
1	Mjete monetare	1	72,258,713	73,439,026
2	Derivative dhe aktive finan. te mbajtura per tregtim			
i	Derivatet			
ii	Aktivet e mbajtura per tregtim			
	Shuma I.2			
3	Aktive te tjera afatshkurtra financiare			
i	Llogari/Kerkesa te arketueshme	2	14,732,142	18,996,313
ii	Llogari/Kerkesa te tjera te arketueshme	3	602,322	742,239
iii	Instrumente te tjera borxhi		-	-
iv	Investime te tjera financiare			
	Shuma I.3		15,334,464	19,738,552
4	Inventari			
i	Lendet e para	4	7,963,789	6,956,258
ii	Prodhim ne proces			
iii	Produkte te gatshme		-	-
iv	Mallra per rishitje	5	7,386,128	4,699,241
v	Parapagesat per furnizime		-	-
	Shuma I.4		15,349,917	11,655,499
5	Aktivet biologjike afatshkurtra			
6	Aktivet afatshkurtra te mbajtura per shitje			
7	Parapagimet dhe shpenzimet e shtyra		-	-
Totali Aktivet Afatshkurtra			102,943,094	104,833,077
Aktivet Afatgjata				
1	Investimet financiare afatgjata			
i	Aksione dhe pjesem. te tjera ne njesi te kontrolluara			
ii	Aksione dhe investime te tjera ne pjesmarje			
iii	Aksione dhe letra te tjera me vlere			
iv	Llogari/Kerkesa te arketueshme afatgjata			
	Shuma II.1			
2	Aktive afatgjata materiale			
i	Toka		-	-
iv	Ndertesa	6	359,854	363,489
ii	Makineri dhe pajisje	7	3,944,374	3,562,155
iii	Aktive te tjera afatgjata materiale	8	545,834	288,646
	Shuma II.2		4,850,062	4,214,290
3	Aktivet biologjike afatgjata			
4	Aktivet afatgjata jomateriale			
i	Emri i mire			
ii	Shpenzimet e zhvillimit			
iii	Aktive te tjera afatgjata jomateriale		-	-
	Shuma II.4		-	-
5	Kapital aksionar i papaguar			
6	Aktive te tjera afatgjata (ne proces)	9	-	580,196
Totali Aktivet Afatgjata			4,850,062	4,794,486
Totali Aktivet			107,793,156	109,627,563

Kontabel i miratuar
VASIL XEGA
VASIL XEGA
 KONTABEL I MIRATUAR
 NIPT: L11001005V

Administratori
Mihallaq Pacili
 SH.P.K.

Emertimi		Shenime shpjeguese	Viti Raportues 31/12/2014	Viti Paraardhes 31/12/2013
Detyrimet Afatshkurtra				
1	Derivativet (vlera negative)			
2	Huamarrjet			
i	Huate dhe obligacionet afatshkurtra	10	-	19,500,000
ii	Kthimet/ripagesat e huave afatgjata			
iii	Bono te konvertueshme			
Shuma I.2			-	19,500,000
3	Huat dhe parapagimet			
i	Te pagueshme ndaj furnitoreve	11	55,887,768	52,414,970
ii	Te pagueshme ndaj punonjeseve	12	576,599	529,290
iii	Detyrimet tatimore	13	65,233	579,156
iv	Hua te tjera		-	-
v	Parapagimet e arketuara			
Shuma I.3			56,529,600	53,523,416
4	Grantet dhe te ardhurat e shtyra			
5	Provizionet afatshkurtra			
Totali Detyrimet Afatshkurtra			56,529,600	73,023,416
Detyrimet Afatgjata				
1	Huat afatgjata			
i	Hua, bono dhe detyrime nga drraja financiare	14	20,928,106	7,000,000
ii	Bonot e konvertueshme			
Shuma II.1			20,928,106	7,000,000
2	Huamarrje te tjera afatgjata			
3	Provizionet afatgjata			
4	Grantet dhe te ardhura te shtyra			
Totali Detyrimet Afatgjata			20,928,106	7,000,000
Totali Huate			77,457,706	80,023,416
Kapitali				
1	Aksionet e pakices			
2	Kapitali qe i perket aksion. te shoq. meme			
3	Kapitali aksionar	15	100,000	100,000
4	Primi i aksionit			
5	Njesite ose aksionet e thesarit			
6	Rezerva			
i	Rezerva ligjore	16	7,406,092	7,406,092
ii	Rezerva te tjera			
iii	Rezerva statutore		-	-
Shuma I.6			7,406,092	7,406,092
7	Fitimet e pashperndara	17	22,098,055	19,145,526
8	Fitimi/Humbja e vitit financiar		731,303	2,952,529
Totali Kapitali			30,335,450	29,604,147
TOTALI HUA DHE KAPITAL			107,793,156	109,627,563
Diferenca			(0)	-


 Kontabel i miratuar
VASIL XEGA
VASIL XEGA
 KONTABEL I ANGAJIMAR
 NIPT: L13901005V


 Administratori
 Mihallaq Pacili
 S.H.K.

PACILI shpk
NIPT : J641030891

TE ARDHURAT E SHPENZIMET (formati 1)

Periudha 01/01/2014-31/12/2014

Monedha: lek

Nr.	Emertimi	Shemime shpjeguese	Viti Raportues	Viti Paraardhes
			31/12/2014	31/12/2013
1	Shitjet neto	18	95,784,751	105,220,051
2	Te ardhura te tjera nga veprimtarite e shfrytezimit	19	-	1,047,083
3	Ndryshime ne inv. e prod. te gatshem e ne proces		-	-
4	Materialet e konsumuara	20	(89,907,062)	(100,251,018)
5	Kosto e punes			
a	Paga e personelit	21	(1,827,455)	(1,543,227)
b	Sigurimet shoqerore e shendetesore	22	(305,185)	(257,719)
5	Shuma (a,b)		(2,132,640)	(1,800,946)
6	Amortizimi dhe zhvleresimet	23	(282,591)	(396,128)
7	Shpenzime te tjera	24	(1,168,587)	(1,953,931)
8	Totali i shpenzimeve		(93,490,880)	(104,402,023)
9	Fitimi apo humbja nga veprimtaria kryesore		2,293,871	1,865,111
10	Te ardhurat dhe shp. financiare nga nj. e kontrolluara			
11	Te ardhurat dhe shp. financiare nga pjesemarrjet			
12	Te ardhurat dhe shpenzimet financiare nga:			
a	investime te tjera financiare afatgjata			
b	interesa	25	(1,425,679)	1,407,961
c	fitimet (humbjet) nga kursi i kembimit	26	(7,836)	7,516
d	te tjera financiare			
	Totali (a-d)		(1,433,515)	1,415,477
13	Totali i te ardhurave dhe shpenz. financiare		(1,433,515)	1,415,477
14	Fitimi (Humbja) para tatimit		860,356	3,280,588
15	Shpenzimet e tatimit mbi fitimin	27	(129,053)	(328,059)
16	Fitimi (humbja) neto e vitit financiar		731,303	2,952,529
17	Elemente te pasqyrave te konsoliduara			

IKM
kontabel i miratuar
Vasil XEGA
VASIL XEGA
 KONTABEL I MIRATUAR
 NIPT: L15591085V

Administratori
Mihallaq Pacili
 Nr: J641030891
 SH/P.K.

PASQYRA E FLUKSIT TE PARASE (Cash Flow) Metoda Indirekte

Monedha : LEK

	PASQYRA E FLUKSIT TE PARASE- METODA INDIREKTE	Shenimi shpjegues	Viti Raportues	Viti Raportues
			31/12/2014	31/12/2013
I	FLUKSI I PARASE NGA VEPRIMTARIA E SHFRYTEZIMIT			
1	Fitimi i Bilancit	28	731,303	2,952,529
2	Rregullime per :			
a	Tatim fitimi i njohur ne PASH			
b	Amortizimin	29	282,591	396,128
c	Humbje nga kembimet valutore		-	-
d	Humbje nga shitja e AAGJ		-	-
e	Sistemim te gabimeve te shkuara			
f	Rritje/renie ne tepricen e kerkesave te arketueshme nga aktiviteti	30	4,264,171	6,626,039
g	Rritje renie ne tepricen e kerkesave te ark. te tjera	31	139,917	5,811,877
h	Rritje/renie ne tepricen e inventarit	32	(3,694,418)	5,910,008
i	Rritje/renie ne tepricen e detyrimeve per tu paguar nga aktiviteti	33	3,472,798	6,862,018
j	Rritje renie detyrimeve te tjera	34	(466,614)	287,163
k	Interesi i paguar			
l	Huamarje aftshkurtra	35	(19,500,000)	12,000,000
	Paraja neto nga aktivitetet e shfrytezimit		(14,770,252)	40,845,762
II	FLUKSI I PARASE NGA VEPRIMTARITE INVESTUESE			
1	Blerja e shoq. Kontrolluar X minus parate e arketuara		-	-
2	Blerja e aktiveve afatgjata materiale	36	(338,167)	(817,566)
3	Blerje AAGJ jomateriale			
4	Interes i arketuar			
5	Dividentet i arketuar			
	Paraja neto e perdorur ne aktivitetet investuese		(338,167)	(817,566)
III	FLUKSI I PARAVE NGA VEPRIMTARITE FINANCIARE			
1	Te ardhura nga emetimi i kapitalit aksionar		-	-
2	Te ardhura nga huamarrjet afatgjata	37	13,928,106	5,830,946
3	Divident i shperndare		-	-
4	Sistemim fitimi i pashperndare	38	-	(242,498)
	Paraja neto e perdorur ne aktivitetet financiare		13,928,106	5,588,448
IV	RRITJA/RENIA NETO E MJETEVE MONETARE		(1,180,313)	45,616,644
V	MJETE MONETARE NE FILLIM TE PERIUDHES KONTABEL	39	73,439,026	27,781,115
VI	MJETE MONETARE NE FUND TE PERIUDHES KONTABEL	40	72,258,713	73,439,026

FINANCIERI
Vasil Xega
VASIL XEGA
KONTABEL NJRRATUAR
NIPT: L13001005V

* ADMINISTRATORI
Mihallaq Pacili
SH.P.K. *

PACILI shpk
NIPT : J6-41030891

PASQYRA E NDRYSHIMIT TE KAPITALIT (Periudha 01 Janar - 31 Dhjetor 2014)

	Kapitali aksionar	Primi i aksionit	Aksionet e thesarit	Rezerva statutore dhe ligjore	Rezerva konvert. monedhe te huaja	Fitimi i pashperndare	Rezerva te tjera parashikuara per reziqe	Shuma te Totali
Pozicioni me 31 Dhjetor 2013	100,000	0	0	7,406,092	-	22,098,055	0	29,604,147
Sistem. te periudhave te shkuara								-
Pozicioni i rregulluar 01.01.2014	100,000	-	-	7,406,092	-	22,098,055	-	29,604,147
Fitimi neto i periudhes kontabel				-		731,303		731,303
Dividentet e paguar/deklaruar						-		-
Transferime ne rezerven e detyrueshme ligjore								-
Transferim ne rezerven e detyrueshme statutore								-
Transferime ne rezerva te tjera								-
Emetimi i kapitalit aksionar								-
Rezerva rivleresimi i AAGJ								-
Transferim ne detyrimet								-
Blerje aksionesh thesari								-
Terheqje kapitali per zvogelim								-
Korigjim gabime te shkuara								-
Pozicioni me 31 Dhjetor 2014	100,000	-	-	7,406,092	-	22,829,358	-	30,335,450
Shenimi shpjegues				42		43		44

kontabel i miratuar
Vasil XEGA
KONTABEL MIRATUAR
NIPT: J6-41030891

Administratori
Mihalq Pacili
NIPT: J041130891 *
S.H.P.K.

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 behet sipas kërkesave dhe strukturës standarte të percaktuara në SKK 2 dhe konkretisht paragrafeve 49-55. Rradha e dhenies së spjegimeve duhet te jete :
- a) Informacion i përgjithshëm dhe politikat kontabël
 - b) Shënime të tjera shpjeguese
 - c) Shënime të tjera shpjeguese

A I Informacion i përgjithshëm

- 1 Kuadri ligjor: Ligjit 9228 dt 29.04.2004 "Per Kontabilitetin dhe Pasqyrat Financiare"
- 2 Kuadri kontabel i aplikuar : Standartet 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 transaksionet ekonomike te veta.
 - b) VIJIMESIA e veprimtarise ekonomike te njesise sone raportuse eshte e siguruar duke mos pasur ne plan ose nevojte nderprejten 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 perparetise 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 kontabël

- Per percaktimin e koston se inventareve eshte zgjedhur metoda "KOSTOS MESATARE"
 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 2 % ne vit.
 - Te gjitha AAM te tjera me 2-5 % te vlefes se mbetur
- Per llogaritjen e amortizimit te AAJM (SKK 5; 59) njesia ekonomike raportuese ka percaktuar si metode te amortizimit metoden lineare.

PACILI shpk

Shenimet Shpjeguese te Bilancit 2014

Nr shenim	Nr. Llogarie	Emertimi i Llogarise	Debi	Kredi
1	51211	Pro Credit Bank ne Lek		9,879,254
	51214	Alpha Bank ne lek	5,035	
	51215	Tirana Bank ne lek	5,482	
	51216	NBG Llogari kredie ne lek	27	
	51218	SGA Bank ne lek	477	
	51219	Intesa San Paolo Bank ne Lek		3,641
	51241	Tirana Bank ne euro		33
	51242	Pro Credit Bank ne euro		879
	51243	BKT ne euro	2,089	
	51247	Intesa San Paolo Bank ne Euro		2,011
	5311	Vlera monetare, në lekë	82,131,420	
		72,258,712		
2	4111	Klient per MPSH ne lek	14,732,142	
3	444	Talim mbi fitimin	600,005	
	4471	Pag Teper ne Zhdoganime	2,317	
			602,322	
4	311	Materiale të para	7,878,024	
	3123	Materialë ndihmës	85,765	
	35	Mallra	7,386,128	
			15,349,917	
5	212	Ndërtesa	740,300	
	2812	Për ndërtesat		380,448
			359,854	
6	2131	Instalime e Pajisje Specifike	1,135,716	
	2134	Makineri e Paisje Pune	1,123,962	
	215	Mjete transporti	9,331,193	
	28131	AA per Instalime e Paisje Specifike		344,506
	28134	AA per Paisje dhe Vegla		773,555
	2815	Për mjetet e transportit		6,528,436
		3,944,374		
7	2181	Mobilje dhe pajisje zyre	250,000	
	2182	Pajisje informative	616,866	
	28182	AA per Paisjet Informatike		321,032
			545,834	

8	4011	Furnitor per MPSH ne lek		55,701,025
	4012	Furnitor per MPSH ne Euro	513,257	
	404	Furnitorë për aktivet afatgjatë		700,000
				55,887,768

9	421	Paga dhe shpërbime		576,599
---	-----	--------------------	--	----------------

10	431	Sigurime shoqërore dhe shëndetsore		46,035
	4457	Shteti - TVSH e pagueshme		19,198
				65,233

11	46811	Kredi ne Lek ne PCB		4,959,595
	46812	Linje Krede ne PCB2		10,500,000
	46813	Kredi ne lek PCB 751		2,500,000
	46814	Kredi ne lek Ne PCB 737		2,968,510
				20,928,106

12	101	Kapitali i paguar		100,000
----	-----	-------------------	--	----------------

13	1071	Rezerva ligjore		7,406,092
----	------	-----------------	--	------------------

14	108	Fitimi/Humbja e pashpërndarë		22,098,055
----	-----	------------------------------	--	-------------------



PACILI shpk

Shenimet Shpjeguese te PASH 2014

Nr shenim	Nr. Llogarie	Emertimi i Llogarise	Debi	Kredi
15	70401	Komision per shitje Naftë		3,186,882
	70402	Komision per Shitje Benzine		2,327,166
	70403	Transport per Te Trete		49,000
	705	Shitje mallrash		90,221,704
				95,784,751
16	6042	Energji... për shitjet (njësi, frigorifera)	192,357	
	605	Blerje/Shpenzime mallrash, shërbime	89,643,872	
	6081	Blerje karburant	70,833	
			89,907,062	
17	641	Pagat dhe shpërblimet e personave	1,827,455	
18	644	Sigurimet shoqërore dhe shëndetësore	305,185	
19	6812	Shpenzim amortizimi për ndërtesa	3,635	
	68131	Për instalime, makineri paisje për	52,754	
	68134	Për instalime teknike, makineri, pa	81,790	
	6815	Shpenz amortiz për mjetet e transp	86,883	
	68181	Për të tjera AA materiale	57,729	
			282,591	
20	6154	Mirembajtje dhe Riparime per Mjet	63,667	
	6164	Sigurim TPL per mjetet e Transp	86,050	
	6165	Sigurim Kartoni Jeshil	58,068	
	6166	Sigurim Garanci te Ndryshme	21,150	
	6181	Kontrolle te Ndryshme Ligjore	259,417	
	6182	Shërbime Kontabiliteti	5,000	
	6262	Telefona Mobile	134,495	
	628	Shpenzime për shërbimet bankar	376,391	
	634	Taksa dhe tarifa vendore	159,990	
	6351	Takse Televizori	2,400	
	6582	Blerje Dokumenta Tatimor	3,960	
				1,168,587
21	6671	Interesat e overdraftit	1,111,172	
	6673	Interesat e kredise 552	286,673	
	6674	Interesat e kredise 737	12,208	
	6675	Interesat e kredise 751	15,625	
			1,425,679	
22	669	Humbje nga këmbimet dhe perkt	7,812	
	66901	Humbje nga azhurnimi i Arkes/Bal	38	
	767	Të ardhura nga interesat		14
			7,836	
69		Tatimi mbi fitimin	129,053	

VASIL XEGA
VASIL XEGA
 KONTABELI I MARRËMARR
 NIPT: L138010531

PACILI OIL
 MIHALLAQ PACILI
 Nr: 36400891
 * SH.P.K. *

SHENIMET SPJEGUESE

C Shënime të tjera shpjeguese

- > Ngjarje të ndodhura pas dates së bilancit për të cilat behen rregullime apo ngjarje të ndodhura pas dates së bilancit për të cilat nuk behen rregullime nuk ka.
- > Gabime materiale të ndodhura në periudhat kontabel të mëparshme të konstatuara gjatë periudhës raportuese: nuk ka

