

Emertimi dhe Forma ligjore
NIPT -i
Adresa e Selise

H & S PROJEKT 05

K81505003P

RR Muhamet Gjollësia ,perballe Hotel Mondial

Data e krijimit
Nr. i Regjistrimit Tregëtar

05.03.2008

Veprimtaria Kryesore

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 2017

MERISME BOUTAJ
H/S PROJEKT 05
Projektime-Ndertime-Rikonstruksione

Pasqyra Financiare jane individuale
Pasqyra Financiare jane te konsoliduara
Pasqyra Financiare jane te shprehura ne
Pasqyra Financiare jane te rumbullakosura ne

PO

JO

LEKE

LEKE

Periudha Kontabel e Pasqyrave Financiare

Nga 01.01.2017

Deri 31.12.2017

Data e mbylljes se Pasqyrave Financiare

10.MARS 2018

Pasqyra e Pozicionit Financiar (Balanci)

Nr	A K T I V E T	Shenimet	2017	2016
	Aktivët Afatshkurtra			
	▶ Aktivët monetare	1	1,046,581	0
	1 Banka		1,046,581	
	2 Arka		0	
	▶ Investime	2		0
	1 Në tituj pronësie të njësisë ekonomike brenda grupit	2.1		
	2 Aksionet e veta	2.2		
	3 Te tjera Financiare	2.3		
	▶ Të drejta të arkëtueshme	3	148,050	0
	1 Nga aktiviteti i shfrytëzimit	3.1	148,050	
	2 Nga njësitë ekonomike brenda grupit	3.2		
	3 Nga njësitë ekonomike ku ka interesa pjesëmarrëse	3.3		
	4 Te tjera	3.4		
	5 Kapitali i nënshkruar i papaguar	3.5		
	▶ Inventarët	4	0	0
	1 Lëndë e parë dhe materiale të konsumueshme	4.1		
	2 Prodhime në proces dhe gjysëmprodakte	4.2		
	3 Produkte të gatshme	4.3		
	4 Mallra	4.4	0	
	5 Aktive Biologjike (Gjë e gjallë në rritje e majmëri)	4.5		
	6 AAGJM të mbajtura për shitje	4.6		
	7 Parapagime për inventar	4.7		
	▶ Shpenzime të shtyra	5		
	▶ Të arkëtueshme nga të ardhurat e konstatuara	6		
I	TOTALI AKTIVEVE AFATSHKURTRA		1,194,631	0
	Aktivët Afatgjata			
	▶ Aktive financiare	7	0	0
	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 ekonomike ku ka interesa pjesëmarrës	7.3		
	4 Tituj të huadhënies në njësitë ekonomike ku ka interesa pjesëmarrës	7.4		
	5 Tituj të tjerë të mbajtur si aktive afatgjata	7.5		
	6 Tituj të tjerë të huadhënies	7.6		
	▶ Aktivët materiale	8	207,985	0
	1 Toka dhe ndërtesa	8.1		
	2 Mobilje Pajisje zyre	8.2	187,810	
	3 Te tjera Instalime dhe pajisje	8.3	20,175	
	4 Parapagime për aktive materiale dhe në proces	8.4		
	▶ Aktivët biologjike	9		
	▶ Aktive jo materiale:	10		
	1 Koncesione, patenta, licenca, marka tregtare të drejta dhe aktive	10.1		
	2 Emri i Mirë	10.2		
	3 Parapagime për AAJM	10.3		
	▶ Aktive tatimore të shtyra	11		
	▶ Kapitali i nënshkruar i papaguar	12		
II	TOTALI AKTIVEVE AFATGJATA		207,985	0
	AKTIVE TOTALE		1,402,616	0

416,418,442,443,444,445,447,449,455,465,460,467,47,49

31 (311,312-3123,3124,3125,3126,3127), 32, 391,392

33 (331,332,333), 393

34 (341,342,347), 394

35, 395

36

25

371,372,374,375,376

401, 486

483, 487

26

261, 262

265 (2651)

264

265 (2652)

263

268

211(2911), 212 (2912,2812)

213,215(2913,2915,2813,2815)

218 (2918,2818,2181,2182,2188)

4041

24 (294,284)

20

205,2905,2805);206(2906,2806);208(2908,2808)

201 (2901,2801)

4042

448

Pasqyra e Pozicionit Financiar (Balanci)

Nr	DETYRIMET DHE KAPITALI	Shenimet	2017	2016
▶	Detyrime afatshkurtra:	13	1,696,231	0
1	Titujt e huamarrjes	13.1		
2	Detyrime ndaj institucioneve të kreditit	13.2		
3	Arkëtime në avancë për porosi	13.3		
4	Të paguashme për aktivitetin e shfrytëzimit	13.4	81,822	
5	Dëftesa të paguashme	13.5		
6	Të paguashme ndaj njësisve ekonomike brenda grupit	13.6		
7	Të paguashme ndaj njësisve ekonomike ku ka interesa	13.7		
8	Të paguashme ndaj punonjësve dhe sigurimeve shoqë	13.8	1,587,144	
9	Të paguashme për detyrimet tatimore	13.9	27,265	
10	Të tjera të paguashme	13.10	0	
▶	Të paguashme për shpenzime të konstatuara	14		
▶	Të ardhura të shtyra	15		
▶	Provizione	16		
	Totali i Detyrimeve afatshkurtra		1,696,231	0
▶	Detyrime afatgjata:	17	888,908	0
1	Titujt e huamarrjes	17.1		
2	Detyrime ndaj institucioneve të kreditit	17.2		
3	Arkëtime në avancë për porosi	17.3		
4	Të paguashme për aktivitetin e shfrytëzimit	17.4		
5	Dëftesa të paguashme	17.5		
6	Të paguashme ndaj njësisve ekonomike brenda grupit	17.6	888,908	
7	Të paguashme ndaj njësisve ekonomike ku ka interesa	17.7		
8	Të tjera të paguashme	17.8	0	
▶	Të paguashme për shpenzime të konstatuara	18		
▶	Të ardhura të shtyra	19		
▶	Provizione:	20	0	0
1	Provizione për pensionet	20.1		
2	Provizione të tjera	20.2		
▶	Detyrime tatimore të shtyra	21		
	Totali i Detyrimeve afatgjata		888,908	0
	DETYRIMET TOTALE		2,585,139	0
▶	Kapitali dhe Rezervat	22	0	0
▶	Kapitali i Nënshkruar	23	100,000	
▶	Primi i lidhur me Kapitalin	24		
▶	Rezerva rivlerësimi	25		
▶	Rezerva të tjera	26	0	0
1	Rezerva ligjore	26.1		
2	Rezerva statutofe	26.2		
3	Rezerva të tjera	26.3	0	
▶	Fitimi i pashpërndarë	27	0	
▶	Fitim / Humbja e Vitit	28	-1,282,523	
	Totali i Kapitalit		-1,182,523	0
	TOTALI I DETYRIMEVE DHE KAPITALIT		1,402,616	0

Llogarite	
461(4612), 403(4031), 464, 502 (5421,5422), 544(5441,5442), 55(5512)	
460(4602), 461(4611), 519, 542(5421,5422), 468(1/1)	
409	
401,467	
403(4032)	
451	
452	
42(421,423), 43(431,437,438)	
44 (441,442,443,444,445,447,448,449)	
455,457	
481,486	
466(4661),488	
463(4631)	
409	
401,467	
403(4032)	
451	
452	
455,457	
481,484	
466(4661),488	
463(4631)	
448	
Projekte-Ndeshime-Rikonstrukcione	
101,102	
104,105	
106	
1071	
1078	
108	
109	
-1182,523	
100000	
-1,082,523	

PRK
Projekte-Ndeshime-Rikonstrukcione

Pasqyra e Performancës
(Pasqyra e të ardhurave dhe shpenzimeve)

Formati 1 – Shpenzimet e shfrytëzimit të klasifikuara sipas natyrës

Nr	Pershkrimi i Elementeve	Shenimet	2017	2016
▶	Të ardhura nga aktiviteti i shfrytëzimit	29	2,320,000	
▶	Ndryshimi në inventarin e produkteve të gatshme dhe prodhimit në proces	30		
▶	Puna e kryer nga njësia ekonomike dhe e kapitalizuar	31		
▶	Të ardhura të tjera të shfrytëzimit	32	0	
▶	Lënda e parë dhe materiale të konsumueshme	33	-144,665	
	1 Lënda e parë dhe materiale të konsumueshme	33.1	0	
	2 Të tjera shpenzime	33.2	-144,665	
▶	Shpenzime të personelit	34	-2,154,883	0
	1 Paga dhe shpërblime	34.1	-1,940,663	
	2 Shpenzime të sigurimeve shoqërore/shëndetësore (paraqitur veçmas nga shpenzimet për pensionet)	34.2	-214,220	
▶	Zhvlerësimi i aktiveve afatgjata materiale	35		
▶	Shpenzime konsumi dhe amortizimi	36		
▶	Shpenzime të tjera shfrytëzimi	37	-913,064	
▶	Të ardhura të tjera	38	0	0
	1 Të ardhura nga njësitë ekonomike ku ka interesa pjesëmarrëse (paraqitur veçmas të ardhurat nga njësitë ekonomike brenda grupit)	38.1		
	2 Të ardhura nga investimet dhe huatë e tjera pjesë e aktiveve afatgjata (paraqitur veçmas të ardhurat nga njësitë ekonomike brenda grupit)	38.2		
	3 Interesa të arkëtueshëm dhe të ardhura të tjera të ngjashme (paraqitur veçmas të ardhurat nga njësitë ekonomike brenda grupit)	38.3		
▶	Zhvlerësimi i aktiveve financiare dhe investimeve financiare të mbajtura si aktive afatshkurtra	39		
▶	Shpenzime financiare	40	-389,911	0
	1 Shpenzime interesi dhe shpenzime të ngjashme (paraqitur veçmas shpenzimet për t'u paguar tek njësitë ekonomike brenda grupit)	40.1	-248	
	2 Shpenzime të tjera financiare	40.2	-389,663	
▶	Pjesa e fitimit/humbjes nga pjesëmarrjet	41		
▶	Fitimi/Humbja para tatimit	42	-1,282,523	0
▶	Shpenzimi i tatimit mbi fitimin	43	0	0
	1 Shpenzimi aktual i tatimit mbi fitimin	43.1	0	0
	2 Shpenzimi i tatimit fitimit të shlyrë	43.2		
	3 Pjesa e tatimit fitimit të pjesëmarrjeve	43.3		
▶	Fitimi/Humbja e vitit	44	-1,282,523	0
▶	Fitimi/Humbja për:	45		
	Pronarët e njësisë ekonomike mëmë	45.1		
	Interesat jo-kontrollues	45.2		

±	Llogaritë
X	701 - 705
(X)	71
X	72
X	702 - 708
(X)	601 - 608
	601,602,605
	608
(X)	64
	641
	644 - 645
(X)	6811
(X)	6812
(X)	61,02,03,65
X	73,75,76,77
	761-661,762-662
	763,765-665
	73,75
	77-688
	767,768
	769-689
(X)	686
(X)	768
	667,668
	769-669
X	761,661,762,662
X	69
(X)	69
	69
X	
X	

Pasqyra e të Ardhurave Gjithëpërfshirëse

Nr	Pershkrimi i Elementeve	2017	2016
▶	Fitimi/Humbja e vitit	46	-1,282,523
	Të ardhura të tjera gjithëpërfshirëse për vitin:	46.1	0
	Diferencat (+/-) nga përkthimi i monedhës në veprimtari të huaja	46.2	
	Diferencat (+/-) nga rivlerësimi i aktiveve afatgjata materiale	46.3	
	Diferencat (+/-) nga rivlerësimi i aktiveve financiare 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	-1,282,523
▶	Totali i të ardhurave/humbjeve gjithëpërfshirëse për:	49	0
	Pronarët e njësisë ekonomike mëmë	49.1	
	Interesat jo-kontrollues	49.2	

X
X
X
X
X
X
X
X
X
X

Merisue R...
PROJEKT 05
 Projektme-Ndertime-Rikonstrukcione

Shoqëria H & H PROJEKT 05 2017

Pasqyre Ndlimese per Fluksin Monetar 2017

Nr	Emeritimi	Sqarim	Gjendja 31.12.2017	Gjendja 31.12.2016	Diferenca	Diferenca	Te Hyra	Te Data	Ndrysimi (+ ose -)
1	Banka						Gjendja 31.12.2017 1,046,581	Gjendja 31.12.2016 0	1,046,581
2	Arka						0	0	0
	TOTALI						1,046,581	0	1,046,581

Nr	Emeritimi	Sqarim	Gjendja 31.12.2017	Gjendja 31.12.2016	Diferenca	Diferenca	Te Hyra	Te Data	Ndrysimi (+ ose -)
1	Investime	(Shtesa te dala me -)	0	0	0	0			0
2	Te drejta te arkëtueshme	(Shtesa te dala me -)	148,050	0	148,050	-148,050			0
3	Inventarët	(Shtesa te dala me -)	0	0	0	0			0
4	Shpenzime të shlyra	(Shtesa te dala me -)	0	0	0	0			0
5	Te arkëtueshme nga të ardhurat e konstatuara	(Shtesa te dala me -)	0	0	0	0			0
6	Aktive financiare	(Shtesa te dala me -)	0	0	0	0			0
7	Aktivet materiale (V.I.Filllestare)	(Shtesa te dala me -)	0	0	0	0			0
8	Amortizimi	(Shtesa te hyra me +)	0	0	0	0			0
9	Aktivet biologjike	(Shtesa te dala me -)	0	0	0	0			0
10	Aktive jo materiale:	(Shtesa te hyra me +)	0	0	0	0			0
11	Aktive tatimore të shlyra	(Shtesa te dala me -)	0	0	0	0			0
12	Kapitali i nënshkruar i papaguar	(Shtesa te dala me -)	0	0	0	0			0
					0	0			0
1	Detyrime afatshkurtra:	(Shtesa te hyra me +)	1,696,231	0	1,696,231	-1,696,231			0
2	Detyrime afatgjata:	(Shtesa te hyra me +)	888,908	0	888,908	-888,908			0
3	Kapitali	(Shtesa te hyra me +)	-1,182,523	0	-1,182,523	1,182,523			0
	SHUMA		1,550,666	0	1,550,666	-1,550,666	0	0	0

Administratori
Herakle Bollano

HS

PROJEKT 05

Projekte-Ndertime-Rikonstruksione

Pasqyra e Ndryshimeve në Kapitalin Neto

	Kapitali i nënshkruar	Primi i lidhur 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											0
Efekt i ndryshimeve në politikat kontabël											0
▼ Pozicioni financiar i rideklaruar më 1 janar 2016	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Të ardhura totale gjithëpërfshirëse për vitin:											0
Fitimi / Humbja e vitit						0	0				0
Të ardhura të tjera gjithëpërfshirëse:											0
Totali i të ardhura gjithëpërfshirëse për vitin:											0
Transaksionet me pronarët e njësisë ekonomike të njohura direkt në kapital:											0
Emetimi i kapitalit të nënshkruar											0
Dividendë të paguar		0									0
Totali i transaksioneve me pronarët e njësisë ekonomike											0
▼ Pozicioni financiar i rideklaruar më 31 dhjetor 2016	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
▼ Pozicioni financiar i rideklaruar më 1 janar 2017	100,000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	100,000
Totali i të ardhura gjithëpërfshirëse për vitin:											0
Fitimi / Humbja e vitit								-1,282,523			-1,282,523
Të ardhura të tjera gjithëpërfshirëse:											0
Të ardhura totale gjithëpërfshirëse për vitin:											0
Transaksionet me pronarët e njësisë ekonomike të njohura direkt në kapital:											0
Emetimi i kapitalit të nënshkruar											0
Dividendë të paguar											0
Totali i transaksioneve me pronarët e njësisë ekonomike											0
▼ Pozicioni financiar më 31 dhjetor 2017	100,000	0	0	0	0	0	0	-1,282,523	0	0	-1,182,523

Administrator

Herakle Bollano

Herakle Bollano
 H/S
 PROJEKT 05
 PROIEKTIME-NDERTIME-RIKONSTRUKSIONE

SHENIMET SPJEGUESE

Sqarim:

Dhënia e shënimeve shpjeguese në këtë pjesë është e detyrueshme sipas SKK 2 i përmirësuar. Ploesimi i të dhënave të kësaj pjese duhet të bëhet sipas kërkesave dhe strukturës standarte të percaktuara në SKK 2 të përmirësuar. Rradha e dhënies së shpjegimeve duhet të jetë:

- a) Informacion i përgjithshëm dhe politikat kontabël
- b) Shënimet që shpjegojnë zërat e ndryshëm të pasqyrave financiare
- c) Shënime të tjera shpjeguese

PROJEKT 05
Projektme-Ndertime-Rikonstrukcione

A I Informacion i përgjithshëm

- 1 Kuadri ligjor: Ligji 9228 dt 29.04.2004 "Per Kontabilitetin dhe Pasqyrat Financiare"
- 2 Kuadri kontabel i aplikuar: Stndartet Kombetare te Kontabilitetit ne Shqiperi.(SKK 2;)
- 3 Baza e pergatitjes se PF: Mbi bazen e konceptit te materialitetit.(SSK 1, 1-3)
- 4 Parimet baze per pergatitjen e Pasqyrave Financiare: (SKK 1; 40 - 90)

1. Parimi i njesise ekonomike: mban ne llogarite e saj aktivet, detyrimet dhe transakcionet ekonomike te veta.

2. Parimi i vijemesise: veprimtaria ekonomike e njesise sone raportuese eshte e siguruar duke mos pasur ne plan ose nevojte nderprerjen e aktivitetit te saj.

3. Kompensimi: midis nje aktivi dhe nje pasivi nuk ka, ndersa midis te ardhurave dhe shpenzimeve ka vetem ne rastet qe lejohen nga SKK.

4. 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.

5. Materialiteti eshte vleresuar nga ana jone dhe ne baze te tij Pasqyrat Financiare jane hartuar vetem per zera materiale.

6. 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 plotetise 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 "FIFO" (hyrje e pare , dalje e pare.(SKK 4:)

Vleresimi fillestar i nje elementi te AAM qe ploteson kriteret per njohje si aktiv ne bilanc eshte vleresuar me kosto. (SKK 5;)

Per prodhimin ose krijimin e AAM kur kjo financohet nga nje hua, koston e huamarrjes (dhe interesat) eshte metoda e kapitalizimit ne koston e aktivit per periudhen e investimit.(SKK 5:)

Per vleresimi i mepaseshem i AAM eshte zgjedhur modeli i koston duke i paraqitur ne bilanc me kosto minus amortizimin e akumuluar. (SKK 5;)

Per llogaritjen e amortizimit te AAM (SKK 5;) njesia jone ekonomike ka percaktuar si metode te amortizimit te A.Agj.M. 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 me 5 % te vlefes se mbetur,
- Kompjutera e sisteme informacioni me 25 % te vlefes se mbetur
- Te gjitha AAM te tjera me 20 % te vlefes se mbetur

Per llogaritjen e amortizimit te AAJM (SKK 5;) njesia ekonomike raportuese ka percaktuar si metode te amortizimit ate lineare me normen e amortizimit 15 % ne vit.

Referenca

B

Shënimet që shpjegojnë zërat e ndryshëm të pasqyrave financiare

I AKTIVET AFAT SHKURTERA

1 Aktivet monetare

1.1

Banka

Nr	Emri i Bankes	Monedha	Nr llogarise	Vlera ne valute	Kursi fund vitit	Vlera ne leke
1	Alpha Banke	all				
2	Raiffeisen banke	eur				1,046,581
3	Intesa San Paolo	all		0	0	0
4	Intesa San Paolo	eur		0	0	0
5	Bkt	all		0	0	0
6	Bkt	eur		0	0	0
7	Raiffeisen banke	chf		0	0	0
8						
Totali						1,046,581

1.2

Arka

Nr	EMERTIMI	Vlera ne valute	Kursi fund vitit	Vlera ne leke
	Arka ne Leke			0
	Arka ne Euro			
	Arka ne Dollare			
	Pulla tatimore, bileta, te tjera me vlere			
Totali				0

2 Investime

2.1

Në tituj pronësie të njësisë ekonomike brenda grupit

Shoqëria nuk ka tituj pronësie të njësisë ekonomike brenda grupit

2.2

Aksionet e veta

Shoqëria nuk ka riblerje të aksione të emetuara me pare nga ana jone

2.3

Te tjera Financiare

Shoqëria nuk ka aktive të tjera financiare të investuara

3.1

3 Të drejta të arkëtueshme

Nga aktiviteti i shfrytëzimit

Kliente për mallra, produkte e shërbime

Fatura të pa likuiduara nën një vit

148,050

Fatura të pa likuiduara mbi një vit

0

Zhvlërimi i të drejtave dhe detyrimeve

Inventari i klienteve bashkangjitur

3.2

Nga njësitë ekonomike brenda grupit

> Shoqëria nuk ka të drejta dhe detyrimet e njësisë ekonomike brenda grupit

3.3

Nga njësitë ekonomike ku ka interesa pjesëmarrëse

> Shoqëria nuk ka të drejta dhe detyrime ndaj njësisë ekonomike me interesa pjesëmarrëse

H/S **PROJEKT 05**
Projektime-Nderime Rikonstruksione

3.4	<i>Të tjera</i> <ul style="list-style-type: none">> Të drejta për t'u arkëtuar nga proceset gjyqësore> Parapagime të dhëna> Tatim mbi të ardhurat personale (teprica debitore)> Tatime të tjera për punonjësit (teprica debitore)> Tatim mbi fitimin (teprica debitore)> Shteti- TVSH për tu marrë.> Të tjera tatime për t'u paguar dhe për t'u kthyer> Tatimi në burim (teprica debitore)> Të drejta dhe detyrime ndaj ortakëve dhe aksionerëve (teprica debitore)> Të drejta për t'u arkëtuar nga shitjet e letrave me vlerë.> Qera financiare (kur është afatshkurtër dhe ka tepricë debitore)> Debitorë të tjerë, kreditorë të tjerë (teprica debitore)> Llogari të përkohshme ose në pritje (tepricë debitore)> Zhvlerësim i të drejtave dhe detyrimeve (i detajuar për çdo ze si me sipër)	
3.5	<i>Kapital i nënshkruar i papaguar</i> <ul style="list-style-type: none">> Kapital i nënshkruar gjithsej> Kapital i nënshkruar i paguar	
4	<u>Inventarët</u>	
4.1	<i>Lëndë e parë dhe materiale të konsumueshme</i> <ul style="list-style-type: none">> Materiale ndihmës> Lëndë djegëse> Pjesë ndërrimi> Materiale ambalazhimi> Materiale të tjera> Inventari i imët dhe ambalazhet> Zhvlerësimi i materialeve të para> Zhvlerësimi i materialeve të tjera <u>Inventaret analitike bashkangjitur</u>	
4.2	<i>Prodhime në proces dhe gjysëmprodukte</i> <ul style="list-style-type: none">> Prodhimi në proces> Punime në proces> Shërbime në proces> Zhvlerësimi i prodhimeve në proces <u>Inventaret analitike bashkangjitur (kur ka)</u>	
4.3	<i>Produkte të gatshme</i> <ul style="list-style-type: none">> Produkte të ndërmjetëm> Produkte të gatshëm> Nënprodukte dhe produkte mbeturinë> Zhvlerësimi i produkteve të gatshëm <u>Inventaret analitike bashkangjitur</u>	
4.4	<i>Mallra</i> <ul style="list-style-type: none">> Mallra> Zhvlerësimi i mallrave dhe (produkteve) për shitje <u>Inventari mallrave bashkangjitur</u>	0 0
4.5	<i>Aktive Biologjike (Gjë e gjallë në rritje e majmeri)</i> <ul style="list-style-type: none">> Gjedhe ne majmeri> Te leshta ne majmeri> Te dhirta ne majmeri> Derra ne majmeri> Zogj ne rritje <u>Inventaret analitike bashkangjitur</u>	
4.6	<i>AAGJM të mbajtura për shitje</i> <ul style="list-style-type: none">> AAGJM të mbajtura për shitje	

PROJEKT 05
 H/S
 Projektime-Ndërtime-Rikonstruksione

Inventari bashkangjitur

4.7

- > Parapagime për inventar
- > Materiale të para
- > Materiale të tjera
- > Produkte të gatshëm
- > Mallra (dhe produkte) për shitje
- > Gjë e gjallë

Inventaret analitike bashkangjitur

- 5 Shpenzime të shtyra
- > Furnitorë për shërbime (teprica debitore)
- > Shpenzime të periudhave të ardhme

- 6 Të arkëtueshme nga të ardhurat e konstatuara
- > Interesa aktive të llogaritura
- > Të ardhura të llogaritura

II AKTIVET AFATGJATA

7 Aktivët financiarë

7.1

- Tituj pronësie në njësitë ekonomike brenda grupit*
- > Aksione të shoqërive të kontrolluara
- > Zhvleresimi Aksione të shoqërive të kontrolluara
- > Aksione të shoqërive të lidhura
- > Zhvleresimi Aksione të shoqërive të lidhura

7.2

- Tituj të huadhënies në njësitë ekonomike brenda grupit*
- > Huadhënie afatgjatë në njësitë ekonomike brenda grupit
- > Zhvleresimi Huadhënie afatgjatë në njësitë ekonomike brenda grupit

7.3

- Tituj pronësie në njësitë ekonomike ku ka interesa pjesëmarrëse*
- > Aksione të shoqërive ku ka interesa pjesëmarrëse
- > Zhvleresimi Aksione të shoqërive ku ka interesa pjesëmarrëse

7.4

- Tituj të huadhënies në njësitë ekonomike ku ka interesa pjesëmarrëse*
- > Huadhënie afatgjatë në njësitë ekonomike ku ka interesa pjesëmarrëse
- > Zhvleresimi Huadhënie afatgjatë në njësitë ekonomike ku ka interesa pjesëmarrëse

7.5

- Tituj të tjerë të mbajtur si aktive afatgjata*
- > Aksione të tjera dhe letra me vlerë
- > Zhvleresimi Aksione të tjera dhe letra me vlerë

7.6

- Tituj të tjerë të huadhënies*
- > Të drejta të tjera afatgjatë
- > Të drejta dhe detyrime ndaj pjesëtarëve të tjerë të grupit
- > Të drejta dhe detyrime ndaj ortakëve dhe aksionerëve
- > Zhvleresimi Të drejta të tjera afatgjatë
- > Zhvleresimi Të drejta dhe detyrime ndaj pjesëtarëve të tjerë të grupit
- > Zhvleresimi Të drejta dhe detyrime ndaj ortakëve dhe aksionerëve

8 Aktivë materiale

8.1

Toka dhe ndërtësa

8.2

Impiante dhe makinori

8.3

Të tjera Instalime dhe pajisje

8.4

Parapagime për aktive materiale dhe në proces

187,810

20,175

Analiza e posteve të amortizueshme

Nr	Emërtimi	Vili raportues	Vili paraardhes
----	----------	----------------	-----------------

	Vlera	Amortizimi	Vl.mbetur	Vlera	Amortizimi	Vl.mbetur
Toka e ndërtesa						
Implante e maki	0	0	0	0	0	0
Të tjera Ins. paji	0	0	0	0	0	0
Shuma	0	0	0	0	0	0

Aktivitet e blera gjate vitit

Aktivitet kontribut i ortakeve ne kapitalin e shoqerise gjate vitit

207985

Aktivitet nga Egzistenca e kontrollit efektiv (SKK 1; 17,18,79,80) gjate vitit

Inventaret analitike bashkangjitur

9 Aktivet biologjike

- > Gjedhe
- > Te leshta
- > Te dhirta
- > Derra
- > Pula

10 Aktive jo materiale

- > Koncesione
 - Koncesione me vleren fillestare
 - Konçesionet (amortizimi)
 - Konçesionet (zhvlerësimi)
- > Patenta,licenca,marka e aktive te ngjashme
 - Patenta,licenca,marka e aktive te ngjashme me vlerë fillestare
 - Patenta,licenca,marka e aktive te ngjashme (amortizimi)
 - Patenta,licenca,marka e aktive te ngjashme (zhvlerësimi)
- > Emri i mire
 - Emri i mire me vlerë fillestare
 - Emri i mire (amortizimi)
 - Emri i mire (zhvlerësimi)
- > Parapagime për AAJM
 - Furnitorë për aktive afatgjata jomateriale

11 Aktive tatimore te shtyra

Tatime të shtyra (teprica debitore)

12 Kapitali i nenshkruar i pa paguar

III DETYRIMET DHE KAPITALI

13 Detyrime afatshkurtra:

Titujt e huamarrjes

- > Huamarrje afatshkurtra
- > Premtim pagesa të pagueshme për hua afatshkurtër
- > Detyrime për blerjet e letrave me vlerë
- > Hua të marra
- > Letra me vlerë të borxhit, të emetuara
- > Derivatët dhe instrumentet financiare

13.1

13.2

Detyrime ndaj institucioneve të kredisë

- > Qera financiare
 - Analiza e blerjeve me qira financiare
- > Huamarrje afatshkurtra nga Bankat

PROJEKT 0.5
 projektime-Ndërtime-Rikonstrukcione

	Banka 1	
	Banka 2	
	Banka 3	
>	Llogari bankare të zbuluara (overdrifte bankare)	
	Banka 1	
	Banka 2	
	Banka 3	
>	Hua të marra	
>	Kësti i llogaritur i huas për t'u paguar në 12 muajt e ardhshëm	
13.3	<i>Arkëtime në avancë për porosi</i>	
>	Parapagime të marra	
13.4	<i>Të pagueshme për aktivitetin e shfrytëzimit</i>	
>	Furnitorë për mallra, produkte e shërbime	
	<u>Inventari i Furnitoreve bashkangjitur</u>	
>	Debitorë të tjerë, kreditorë të tjerë	
	<u>Inventari i debitoreve te tjere bashkangjitur</u>	
13.5	<i>Dëftesa të pagueshme</i>	
>	Premtim pagesa të pagueshm per furnizime	
13.6	<i>Të pagueshme ndaj njësisve ekonomike brenda grupit</i>	
>	Të drejta / detyrime ndaj pjesëtarëve të tjerë të grupit	
13.7	<i>Të pagueshme ndaj njësisve ekonomike ku ka interesa pjesëmarrëse</i>	
>	Të drejta detyrime ndaj njësisve ekonomike me interesa pjesëmarrës	81,822
13.8	<i>Të pagueshme ndaj punonjësve dhe sigurimeve shoqërore/shëndetsore</i>	
>	Paga dhe shpërblime	1,400,720
>	Paradhënie për punonjësit	
>	Sigurime shoqërore dhe shëndetsore	186,424
>	Organizma të tjera shoqërore	
>	Detyrime të tjera	
13.9	<i>Të pagueshme për detyrimet tatimore</i>	
>	Akciza	
>	Tatim mbi të ardhurat personale	
>	Tatime të tjera për punonjësit	
>	Tatim mbi fitimin	0
>	Shteti- TVSh për t'u paguar	22,765
>	Të tjera tatime për t'u paguar dhe për t'u kthyer (teprica kreditore)	
>	Tatime të shtyra (teprica kreditore)	
>	Tatimi në burim	4,500
13.10	<i>Të tjera të pagueshme</i>	
>	Të drejta dhe detyrime ndaj ortakëve dhe pronarëve	888,908
>	Dividendë për t'u paguar	
14	<u>Të pagueshme për shpenzime të konstatuara</u>	
>	Shpenzime të llogaritura	
>	Interesa të llogaritur	
15	<u>Të ardhura të shtyra</u>	
>	Grante afatshkurtera	
>	Të ardhura të periudhave të ardhme	
16	<u>Provizione</u>	
>	Provizione afatshkurtera	
17	<u>Detyrime afatgjata:</u>	

MS PROJEKT 05
 projektme-Ndertime-Rikonstruksione

MS **PROJEKT 05**
 Projektime - Aldetime - Rikonstruksione

17.1	Tilujt e huamarrjes	
>	Huamarrje afatgjata	
>	Premtim pagesa të pagueshme për hua afatgjata	
>	Detyrime për blerjet e letrave me vlerë afatgjata	
>	Hua të marra	
>	Letra me vlerë të borxhit, të emetuara	
>	Derivatët dhe instrumentet financiare	
17.2	Detyrime ndaj institucioneve të kredisë	
>	Qera financiare	
	Analiza e blerjeve me qira financiare	
>	Huamarrje afatgjata nga Bankat	
	Banka 1	
	Banka 2	
	Banka 3	
>	Hua të marra	
17.3	Arkëtimet në avancë për porosi	
>	Parapagime të marra	
17.4	Të pagueshme për aktivitetin e shfrytëzimit	
>	Furnitorë për mallra, produkte e shërbime mbi nje vit	
	<u>Inventari i Furnitoreve bashkangjitur</u>	
>	Debitorë të tjerë, kreditorë të tjerë mbi nje vit	
	<u>Inventari i debitorëve të tjerë bashkangjitur</u>	
17.5	Dëftesa të pagueshme	
>	Premtim pagesa të pagueshm per furnizime mbi nje vit	
17.6	Të pagueshme ndaj njësisve ekonomike brenda grupit	
>	Të drejta / detyrime ndaj pjesëtarëve të tjerë të grupit mbi nje vit	
17.7	Të pagueshme ndaj njësisve ekonomike ku ka interesa pjesëmarrëse	
>	Të drejta detyrime ndaj njësisve ekonomike me interesa pjesëmarrëse	
17.8	Të tjera të pagueshme	
>	Të drejta dhe detyrime ndaj ortakëve dhe pronarëve mbi nje vit	
>	Dividendë për t'u paguar mbi nje vit	
	<u>18 Të pagueshme për shpenzime të konstatuara</u>	
	<u>19 Të ardhura të shtyra</u>	
	<u>20 Provizione:</u>	
20.1	Provizione për pensionet	
20.2	Provizione të tjera	
	<u>21 Detyrime tatimore të shtyra</u>	
	<u>22 Kapitali dhe Rezervat</u>	
	<u>23 Kapitali i Nënshkruar</u>	
	<u>24 Primi i lidhur me kapitalin</u>	100,000
	<u>25 Rezerva rivlerësimi</u>	
	<u>26 Rezerva të tjera</u>	
26.1	Rezerva ligjore	
26.2	Rezerva statutore	
26.3	Rezerva të tjera	
	<u>27 Fitimi i pashpërndarë</u>	0
	<u>28 Humbia e Vitit</u>	0
		1,282,523

Pasqyra e te Ardhurave dhe Shpenzimeve

- Te ardhurat perbeheni
- Shitja e mallrave
-
-
-

2,320,000

- Shpenzimet perbehen nga
- Lende e pare dhe materiale te konsumueshme
- Paga e shperblime
- Sigurime shoqerore
- Amortizimi
- Shpenzime te tjera
- Shpenzime te tjera financiare

H/S **PROJEKTI 05**
 projektme-Ndertime-Rikonstrukcione

10 Fitimi (Humbja) e vitit financiar

- Fitimi i ushtrimit
- Shpenzime te pa zbriteshme
- Fitimi para tatimit
- Talmi mbi fitimin

Në shpenzimet e pazbritëshme përfshihen zërat e mëposhtëm:
 Gjoba

>
>
>

0
0
0
0
0
0
0
0
0
0
0

Analiza dhe rakordimi i berjeve

1	Importet		0
2	Blerjet brenda vendit		783110
3	Blerjet pa tvsh e me tvsh te pa zbriteshme		190000
4			
5			
6			
7			
8			
	Shuma e blerjeve te raportuara me FDP		0
	Nga kjo		
1	Aktiva Afat Gjate Materiale	Minus	0
2	Shtesa e gjendjeve te magazines	Minus	
3	Referenca	Minus	
4	Shpenzime per periudhat e ardheshme	Minus	
5	Te tjera	Minus	
6	Te tjera	Minus	
	Shuma e blerjeve ne shpenzime		0
	Pakesimi i gjendjes se magazines		0
	Totali ne shpenzime		0
	Shpenzimet sipas Pasqyres se performances (PASH)		
1	Materiale te konsumuara		0
2	Shpenzime te tjera		0
3	a) Shpenzime te raportuara ne librin e blerjeve		0
4	b) Shpenzime te pa raportuara ne librin e blerjeve		0
	Shuma (1 + 2 - 2a)		0
	Kuadrimi Shuma (1+2-2a) - Totalin ne shpenzime = 0		0
	Kuadrimi Shuma (1+2-2a) - Totalin ne shpenzime = 0		0

--	--	--

Pasqyra e Ndryshimeve ne Kapital

•	Fitimi (humbja) neto e vitit financiar	-1,282,523
•	Fitimi qe bartet ne vitin e ardheshem	0
•	Rritja e kapitalit aksioner	0
•	Rivleresime	

Llogarite jashte bilancit

>
>

C

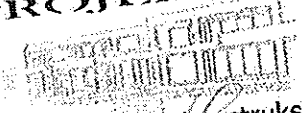
Shënime të tjera shpjeguese

Ngjarje te ndodhura pas dates se bilancit per te cilat behen rregullime apo ngjarje te ndodhura pas dates se bilancit per te cilat nuk behen rregullime - nuk ka.

Gabime materiale te ndodhura ne periudhat kontabel te mepareshme te konstatuara gjate periudhes rraportuese dhe qe korigjim nuk ka.

Hartuesi i Pasqyrave Financiare
Merita Azizaj

Per Drejtimin e Njesise Ekonomike
Herakle Bollano

H/S **PROJEKT 05**

 Projektme-Ndertime-Rikonstruksione
HERAKLE BOLLANO