

Emertimi dhe Forma ligjore

"SEGA" SHPK

NIPT -i

J63229457L

Adresa e Selise

Lagja Liri Gero -Fier

Data e krijimit

25/09/1996

Nr. i Regjistrit Tregetar

Veprimtaria Kryesore

Veprimtari ne fushen e ndertimit

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 2015

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

individuale

leke

Periudha Kontabel e Pasqrave Financiare

Nga

01.01.2015

Deri

31.12.2015

Data e mbylljes se Pasqrave Financiare

25/03/2016

Pasqyra e Pozicionit Financiar (Balanci)

Nr	A K T I V E T	2015	2014
	Aktivitet Afatshkurtra	34,340,917	19,393,877
	▶ Aktivitet monetare	28,933,210	678,546
	1 Banka	28,933,210	678,546
	2 Arka		
	▶ Investime		
	1 Në tituj pronësie të njësisve ekonomike brenda grupit		
	2 Aksionet e veta		
	3 Te tjera Financiare		
	▶ Të drejta të arkëtueshme	5,407,707	18,715,331
	1 Nga aktiviteti i shfrytëzimit(klient)	5,407,707	18,715,331
	2 Nga njësitë ekonomike brenda grupit		
	3 Nga njësitë ekonomike ku ka interesa pjesëmarrëse		
	4 Të tjera (tvsh+tatim fitimi)		
	5 Kapital i nënshkruar i papaguar		
	▶ Inventarët	0	0
	1 Lëndë e parë dhe materiale të konsumueshme		
	2 Prodhime në proces dhe gjysëmprodukte		
	3 Produkte të gatshme		
	4 Mallra		
	5 Aktive Biologjike (Gjë e gjallë në rritje e majmëri)		
	6 AAGJM të mbajtura për shitje		
	7 Parapagime për inventar		
	▶ Shpenzime të shtyra		
	▶ Të arkëtueshme nga të ardhurat e konstatuara		
I	TOTALI AKTIVEVE AFATSHKURTRA	34,340,917	19,393,877
	Aktivitet Afatgjata	205,000	205,000
	▶ 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 në njësitë ekonomike ku ka interesa pjesëmarrëse		
	5 Tituj të tjerë të mbajtur si aktive afatgjata		
	6 Tituj të tjerë të huadhënies		
	▶ Aktivitet materiale	205,000	205,000
	1 Toka dhe ndërtesa		
	2 Impiante dhe makineri		
	3 Të tjera Instalime dhe pajisje	205,000	205,000
	4 Parapagime për aktive materiale dhe në proces		
	▶ Aktivitet biologjike		
	▶ Aktive jo materiale:		
	1 Koncesione, patenta, licenca, marka tregtare, të drejta dhe aktive të ngjashme		
	2 Emri i Mirë		
	3 Parapagime për AAJM		
	▶ Aktive tatimore të shtyra		
	▶ Kapitali i nënshkruar i papaguar		
II	TOTALI AKTIVEVE AFATGJATA	205,000	205,000
	AKTIVE TOTALE	34,545,917	19,598,877

Pasqyra e Pozicionit Financiar (Balanci)

Nr	DETYRIMET DHE KAPITALI	2015	2014
	▶ Detyrime afatshkurtra:	10,167,207	5,022,857
	1 <i>Titujt e huamarrjes</i>		
	2 <i>Detyrime ndaj institucioneve të kredisë</i>		
	3 <i>Arkëtime në avancë për porosi</i>		
	4 <i>Të pagueshme për aktivitetin e shfrytëzimit</i>		
	5 <i>Dëftesa të pagueshme</i>		
	6 <i>Të pagueshme ndaj njësive ekonomike brenda grupit</i>		
	7 <i>Të pagueshme ndaj furnitorve</i>	5,436,033	561113
	8 <i>Të pagueshme ndaj njësive ekonomike ku ka interesa pjesëmarrëse</i>		
	9 <i>Të pagueshme ndaj punonjësve dhe sigurimeve shoqërore/shëndetsore</i>	3,490,420	1,678,660
	10 <i>Të pagueshme për detyrimet tatimore</i>	1,240,754	2,783,084
	11 <i>Të pagueshme te tjera</i>		
	▶ Të pagueshme për shpenzime të konstatuara		
	▶ Të ardhura të shtyra		
	▶ Provizione		
	Totali i Detyrimeve afatshkurtera	10,167,207	5,022,857
	▶ Detyrime afatgjata:	0	0
	1 <i>Titujt e huamarrjes</i>		
	2 <i>Detyrime ndaj institucioneve të kredisë</i>		
	3 <i>Arkëtime në avancë për porosi</i>		
	4 <i>Të pagueshme për aktivitetin e shfrytëzimit</i>		
	5 <i>Dëftesa të pagueshme</i>		
	6 <i>Të pagueshme ndaj njësive ekonomike brenda grupit</i>		
	7 <i>Të pagueshme ndaj njësive ekonomike ku ka interesa pjesëmarrëse</i>		
	8 <i>Të tjera të pagueshme</i>		
	▶ Të pagueshme për shpenzime të konstatuara		
	▶ Të ardhura të shtyra		
	▶ Provizione:		
	1 <i>Provizione për pensionet</i>		
	2 <i>Provizione të tjera</i>		
	▶ Detyrime tatimore të shtyra		
	Totali i Detyrimeve afatgjata		
	DETYRIMET TOTALE	10,167,207	5,022,857
	▶ Kapitali dhe Rezervat		
	▶ Kapitali i Nënshkruar	100,000	100,000
	▶ Primi i lidhur me kapitalin		
	▶ Rezerva rivlerësimi		
	▶ Rezerva të tjera	14,476,020	6,117,605
	1 <i>Rezerva ligjore</i>	486,602	68,681
	2 <i>Rezerva statutore</i>		
	3 <i>Rezerva të tjera</i>	13,989,418	6,048,924
	▶ Fitimi i pashpërndarë		
	▶ Fitim / Humbja e Vitit	9,802,690	8,358,415
	Totali i Kapitalit	24,378,710	14,576,020
	TOTALI I DETYRIMEVE DHE KAPITALIT	34,545,917	19,598,877

Pasqyra e Performancës
(Pasqyra e të ardhurave dhe shpenzimeve)

Formati 1 – Shpenzimet e shfrytëzimit të klasifikuara sipas natyrës

Nr	Pershkrimi i Elementeve	2015	2014
▶	Të ardhura nga aktiviteti i shfrytëzimit	159,743,647	228,607,101
▶	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	-145,729,100	-217,375,787
	1 <i>Lënda e parë dhe materiale të konsumueshme</i>	145,729,100	217,375,787
	2 <i>Të tjera shpenzime</i>		
▶	Shpenzime të personelit	-2,322,330	-1,347,885
	1 <i>Paga dhe shpërblime</i>	1,990,000	1,155,000
	2 <i>Shpenzime të sigurimeve shoqërore/shëndetsore (paraqitur veçmas nga shpenzimet për pensionet)</i>	332,330	192,885
▶	Zhvlërësi i aktiveve afatgjata materiale		
▶	Shpenzime konsumi dhe amortizimi		-50,000
▶	Shpenzime të tjera shfrytëzimi	-74,000	
▶	Të ardhura të tjera		
	1 <i>Të ardhura nga njësitë ekonomike ku ka interesa pjesëmarrëse (paraqitur veçmas të ardhurat nga njësitë ekonomike brenda grupit)</i>		
	2 <i>Të ardhura nga investimet dhe huatë e tjera pjesë e aktiveve afatgjata (paraqitur veçmas të ardhurat nga njësitë ekonomike brenda grupit)</i>		
	3 <i>Interesa të arkëtueshëm dhe të ardhura të tjera të ngjashme (paraqitur veçmas të ardhurat nga njësitë ekonomike brenda grupit)</i>		
▶	Zhvlërësi i aktiveve financiare dhe investimeve financiare të mbajtura si aktive afatshkurtra		
▶	Shpenzime financiare	-85,640	0
	1 <i>Shpenzime interesi dhe shpenzime të ngjashme (paraqitur veçmas shpenzimet për t'u paguar tek njësitë ekonomike brenda grupit)</i>	-85,640	
	2 <i>Shpenzime të tjera financiare</i>		
▶	Pjesa e fitimit/humbjes nga pjesëmarrjet		
▶	Fitimi/Humbja para tatimit	11,532,577	9,833,429
▶	Shpenzimi i tatimit mbi fitimin	1,729,887	1,475,014
	1 <i>Shpenzimi aktual i tatimit mbi fitimin</i>	1,729,887	1,475,014
	2 <i>Shpenzimi i tatimit fitimit të shtyrë</i>		
	3 <i>Pjesa e tatimit fitimit të pjesëmarrjeve</i>		
▶	Fitimi/Humbja e vitit	9,802,690	8,358,415
▶	Fitimi/Humbja për:		
	<i>Pronarët e njësive ekonomike mëmë</i>		
	<i>Interesat jo-kontrolluese</i>		

Pasqyra e të Ardhurave Gjithëpërfshirëse

Nr	Pershkrimi i Elementeve	2015	2014
▶	Fitimi/Humbja e vitit	9,802,690	8,358,415
	Të ardhura të tjera gjithëpërfshirëse për vitin:		
	Diferencat (+/-) nga përkthimi i monedhës në veprimtari të huaja		
	Diferencat (+/-) nga rivlerësi i aktiveve afatgjata materiale		
	Diferencat (+/-) nga rivlerësi i aktivet financiare të mbajtura për shitje		
	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:		
	<i>Pronarët e njësive ekonomike mëmë</i>		
	<i>Interesat jo-kontrolluese</i>		

Pasqyra e Fluksit të Mjeteve Monetare
(metoda indirekte)

	2015	2014
► Fluksi i Mjeteve Monetare nga/(përdorur në) aktivitetin e shfrytëzimit		
<i>Fitim / Humbja e vitit</i>	11,532,577	9,833,429
<i>Rregullimet për shpenzimet jomonetare:</i>		
<i>Shpenzimet financiare jomonetare</i>		
<i>Shpenzimet për tatimin mbi fitimin jomonetar</i>	-1,729,887	-1,475,014
<i>Shpenzime konsumi dhe amortizimi</i>	0	50,000
<i>Zhvlerësimi i aktiveve afatgjata materiale</i>		
<i>Fluksi i mjeteve monetare i përfshirë në aktivitetet investuese:</i>		
<i>Fitim nga shitja e aktiveve afatgjata materiale</i>		
<i>Ndryshimet në aktivet dhe detyrimet e shfrytëzimit:</i>		
<i>Rënie/(ritje) në të drejtat e arkëtueshme dhe të tjera</i>	13,307,624	-11,359,097
<i>Rënie/(ritje) në inventarë</i>	0	5,268,706
<i>Rritje/(rënie) në detyrimet e pagueshme</i>	1,653,930	-1,668,917
<i>Rritje/(rënie) në detyrime për punonjësit</i>	3,490,420	
Mjete monetare neto nga/(përdorur në) aktivitetin e shfrytëzimit	28,254,664	649,107
► Fluksi i Mjeteve Monetare nga/(përdorur në) aktivitetin e investimit		
<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>		
<i>Dividentë të arkëtuar</i>		
Mjete monetare neto nga/(përdorur në) aktivitetin e investimit	0	0
► Fluksi i Mjeteve Monetare nga/(përdorur në) aktivitetin e financimit		
<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>		
<i>Interes i paguar</i>		
<i>Dividendë të paguar</i>		
Mjete monetare neto nga/(përdorur në) aktivitetin e financimit	0	0
	28,254,664	649,107
Rritje/(rënie) neto në mjete monetare dhe ekuivalentë të mjeteve monetare	28,254,664	649,107
Mjete monetare dhe ekuivalentë të mjeteve monetare më 1 janar	678,546	29,439
<i>Efekti i luhatjeve të kursit të këmbimit të mjeteve monetare</i>		
Mjete monetare dhe ekuivalentë të mjeteve monetare më 31 dhjetor	28,933,210	678,546

Shoqeria **SEGA**

Analiza e shpenzimeve "Furnitura, nentrajtime e sherbime"
ushtrimi 2014

Nr.	Emertimi	Shuma leke	Dokumentet	Verejtje
2	CEZ		fature	
6	Ekonomiste		fature	
7	T'tjera		fature	
	shuma	-		

Analiza e "Shpenzime te tjera rrjedhese"

Nr.	Emertimi	Shuma leke	Dokumentet	Verejtje
1	Taksa vendore	74000	pagesa	
			pagesa	
	shuma	74,000		

74,000

SHENIME MBI PASQYRAT FINANCIARE TE SHOQERISE

“Sega” sh.p.k.

(Per ushtrimin e mbyllur ne date 31 Dhjetor 2015)

“Sega” sh.p.k.

SHENIME MBI PASQYRAT FINANCIARE

(të Ushtrimit të mbyllur më datë 31.12.2015)

25 Mars 2016

SHENIME MBI PASQYRAT FINANCIARE TE SHOQERISE

“Sega” sh.p.k.

(Per ushtrimin e mbyllur ne date 31 Dhjetor 2015)

“Sega” sh.p.k. është Shoqëri me Përgjegjësi të kufizuar, rregjistruar prane QKR, dt 25/09/1996 me ortake te vetem Z. Sotir Gjonçe, rregjistruar ne Drejtorine Rajonale Tatimore, Fier me nipt K926054020. Veprimtaria e shoqerise rregullohet sipas dispozitave te Ligjit Nr.9901 dt.14.04.2008 “Per Tregtaret dhe Shoqerite Tregtare”, nga statuti i saj dhe Legjislacioni ne fuqi.

Selia e shoqërisë është në Njesia Administrative Dermenas fshati Radostin-Fier.

Objekti i veprimtarise se Shoqerise ***“Sega” sh.p.k.*** eshte: “Prodhime tregtim materiale ndertimi inerte ndertim objekte banimi.

Shoqeria ***“Sega” sh.p.k.*** administrohet nga administratori i shoqërisë z. Sotir Gjonçe, i cili ka kompetenca për drejtimin e saj mbi bazën e statutit.

Politikat kontabël janë aplikuar sipas parimit të qëndrueshmërisë së metodave. Pasqyrat financiare jane hartuar ne perputhje me Standartet Kombetare te Kontabilitetit.

Pasqyra e te ardhurave dhe shpenzimeve eshte sipas natyres dhe eshte hartuar sipas te drejtave dhe detyrimeve te konstatuara.

Pasqyra e fluksit te parase eshte paraqitur me metoden indirekte.

Kerkesat per arketim dhe detyrimet jane paraqitur me vleren neto te realizueshme.

Gjendjet financiare janë shprehur në lekë. Çdo veprim është mbështetur në dokumenta justifikues dhe dokumenta kontabël të cilat janë në përputhje me legjislacionin në fuqi.

Në kontabilitet jane rregjistruar te gjitha transaksionet financiare që i takojnë periudhes ushtrimore 2015, dhe që ndikojnë në rezultatin e këtij ushtrimi. Veprimet janë ngurtësuar me 31 dhjetor 2015.

Aktivet afatgjata materiale paraqiten në bilanc me koston historike minus amortizimin e akumuluar.

Likuiditetet në valutë janë vlerësuar me kursin e datës 31.12.2015.

Shpenzimet janë kontabilizuar në bazë të dokumentave justifikuese.

Të ardhurat janë kontabilizuar në bazë të faturave tatimore.

Postet e bilancit paraqiten:

Aktive monetare per 28933210 leke, paraqesin mjete monetare:

- ne banke 28933210 leke
- ne arke 0 leke.

Shoqeria operon me disa banka, te gjitha veprimet jane rregjistruar ne ditaret perkates, me llogarite ne valute veprimet jane kryer me kursin ditor te bankes,

SHENIME MBI PASQYRAT FINANCIARE TE SHOQERISE

“Sega” sh.p.k.

(Per ushtrimin e mbyllur ne date 31 Dhjetor 2015)

ndersa gjendja e monedhave te huaja ne fund te ushtrimit eshte vleresuar me kursin e Bankes se Shqiperise me date 31.12.2015 duke kaluar sipas rastit ne llogarite e shpenzimeve apo te ardhurave diferencat e kembimit.

Aktivet financiare afatshkurtra në vlerën 34340917 leke perfaqesojne:

- Llogarine Kliente per 5407707 leke, kjo llogari është e analizuar sipas klienteve dhe rakordon me llogarinë sintetike të tyre.

- Te tjera kerkesa per 0 leke paraqesin:

- **Tvsh 0 leke.** Tvsh-ja gjendje kreditore ne fund te periudhes raportuse dhe tatim fitimi i mbipaguar 0 leke.

Kapitali i nënshkruar i shoqërisë është 100000 lekë, ai perputhet me ekstraktin historik te shoqerise te nxjerre nga QKRB.

Rezerva ligjore per 486602 leke eshte krijuar sipas vendimit te asamblese mbi miratimin e pasqyrave financiare 2014.

Rezerva te tjera paraqitet ne vleren 13989418 leke, rezervat jane shtuar me pjesen e mbetur te fitimit 2014.

Fitim i ushtrimit sipas bilancit kontabël paraqitet per 9802690 leke.

Detyrimet afatshkurtra

Detyrimet me vlerë 10167207 lekë përfaqësojnë:

	<u>Viti 2015</u>	<u>Viti 2014</u>
Furnitorë për blerje e shërbime	5436033	561113
Te pagueshme ndaj punonjesve	3490420	1678660
Detyrimet tatimore	1240754	2783084
Hua te tjera	0	0
Totali	10167207	5022857

Detyrimet afatshkurtra

Hua bankare

Furnitoret per 5436033 leke paraqesin vlerën e faturave të palikujduara, kjo llogari është e analizuar sipas furnitoreve dhe rakordon me llogarinë sintetike të tyre.

SHENIME MBI PASQYRAT FINANCIARE TE SHOQERISE

“Sega” sh.p.k.

(Per ushtrimin e mbyllur ne date 31 Dhjetor 2015)

Personeli paraqitet detyrimin e shoqerise per pagat e punonjesve ne shumen 3668660 leke.

Detyrimet tatimore paraqesin:

- **Sigurimet shoqerore** per 44640 leke. Ato paraqesin detyrimin e shoqerise per sigurimet e muajit dhjetor 2015. Listepagesat jane llogaritur sakte dhe derdhur ne kohe ne banke.
- **Tatimi mbi fitimin** per 652447leke.
- **Tvsh** 588307 leke

Kreditore te tjere ne shumen 0 leke paraqet detyrim te shoqerise ndaj te treteve.

Verifikimi i llogarise Fitime Humbje

Shpenzimet dhe të ardhurat janë grupuar si më poshtë:

	Viti 2015	Viti 2014
Te ardhura		
Nga shitja e mallrave	159743647	228607101
I Totali (Afarizmi)	159743647	228607101
Materiale te konsumuara	145729100	217375787
Kosto e punes	2322330	1347885
Pagat e personelit	1990000	1155000
Shpenzimet per sigurime	332330	192885
Shpenzime te tjera	74000	50000
Totali I shpenzimeve	148211070	218773672
Fitimi bruto	11532577	9833429
Tatim fitimi	1729887	1475014
Fitim neto	9802690	8358415

Shpenzimet jane 148211070, ndersa te ardhurat 159743647 lekë. Rezultati neto që shoqëria ka realizuar nga veprimtaria e saj gjate ketij viti ushtrimor është fitim 11532577 leke.

Te ardhurat e realizuara gjate ushtrimit perfaqesojne te ardhura ngakryerja esherbimeve. Shitjet jane rregjistruar korrekt ne librat e shitjeve dhe te ardhurat rakordojne me situaten tatimore.

Shpenzimet per 148211070 lekë, jane te justifikuara me dokumenta te rregullta fiskale. Më konkretisht shpenzimet sipas zërave janë si më poshtë:

Shpenzime per materiale kapin shifrën 145729100 lekë, ato janë përdorur për veprimtarinë kryesore të shoqërisë, këto shpenzime janë të justifikuara me dokumenta.

SHENIME MBI PASQYRAT FINANCIARE TE SHOQERISE

"Sega" sh.p.k.

(Per ushtrimin e mbyllur ne date 31 Dhjetor 2015)

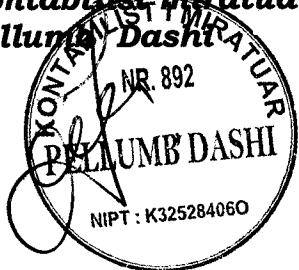
Personeli, ne kete llogari jane pasqyruar shpenzimet per paga 1990000 leke, sigurime shoqerore 332330 leke, listepagesat jane perpiluar sakte dhe shpenzimet per paga e sigurime jane vendosur korrekt ne kete llogari.

Shpenzime te tjera per 74000leke paraqesin shpenzime te tjera (shif pasqyren e shpenzimeve).

Amortizim i llogaritur 0 leke.

Rezultati ushtrimor neto qe shoqeria ka realizuar nga veprimtaria e saj eshte fitim 9802690 leke.

Hartusi pasqyrave financiare
Kontabilist miratuar
Pellumb Dashi



Administrator

Sotir Gjonçe

