

OTOFON shpk

Pasqyrat Financiare
per periudhen e mbyllur me 31 dhjetor 2016

Permbajtja:

	Faqe
Pasqyra e pozicionit financiar me 31 dhjetor 2016	2
Pasqyra e te ardhurave dhe shpenzimeve per periudhen nga 1 Janar 2016 deri me 31 dhjetor 2016	3
Pasqyra e te ardhurave gjithpershirese	4
Pasqyra e ndryshimeve ne kapital per periudhen nga 1 Janar 2016 deri me 31 dhjetor 2016	5
Pasqyra e flukseve monetare per periudhen nga 1 Janar 2016 deri me 31 dhjetor 2016	6
Shenime shpjeguese te pasqyrave financiare	7-16

OTOFON shpk**Pasqyra e pozicionit financiar**

Per periudhen e mbyllurme 31 dhjetor 2016

(shumat ne Lek, nese nuk eshte specifikuar ndryshe)

	Shenime	31 Dhjetor 2016	31 Dhjetor 2015
<u>Aktivet</u>			
I. Aktivet afatshkurtra			
Mjete monetare dhe ekuivalente te tyre	4	3,477,215	2,820,467
Llogari te arketueshme	5	817,258	2,538,726
Te tjera te arketueshme	6	214,032	175,000
Inventar	7	5,105,788	5,180,538
Parapagime	8	134,181	-
Shpenzime te shtyra	8	551,436	551,436
Total i aktiveve afatshkurtra (I)		10,299,911	11,266,167
II. Aktivet afatgjata			
Makineri dhe pajisje	9	1,667,263	2,085,855
Mjete transporti	9	491,263	612,326
Mobilje dhe pajisje zyre	9	594,760	708,732
Pajisje informative	9	371,464	373,267
Te tjera akt	9	23,542	29,429
		3,148,292	3,809,609
Totali i aktiveve (I + II)		13,448,203	15,075,776
<u>Detyrimet dhe kapitali</u>			
I. Detyrimet afatshkurtra			
Llogari te pagueshme	10	6,096,490	6,322,794
Detyrime tatimore	11	386,080	590,075
Te pagueshme ndaj punonjesve	12	2,102,893	1,618,637
TVSH e pagueshme	11		416,457
Totali i detyrimeve afatshkurtra (I)		8,585,463	8,947,964
II. Detyrimet afatgjata			
Detyrime ndaj ortakeve	13	19,796,382	18,575,753
Totali i detyrimeve afatgjata (II)		19,796,382	18,575,753
Totali i detyrimeve (I + II)		28,381,845	27,523,716
III. Kapitali neto			
Kapitali I shoqerise	14	1,420,000	1,372,800
Humbje te mbartuara	14	(13,820,740)	(11,604,287)
Humbje te periudhes	14	(2,532,902)	(2,216,453)
Totali i kapitalit (III)		(14,933,642)	(12,447,940)
Totali i detyrimeve dhe kapitalit (I,II,III)		13,448,203	15,075,776

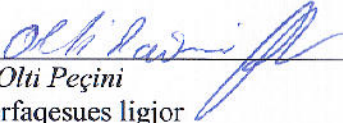
OTOFON shpk

Pasqyra e pozicionit financiar

Per periudhen e mbyllurme 31 dhjetor 2016

(shumat ne Lek, nese nuk eshte specifikuar ndryshe)

Pasqyrat financiare shoqeriseme 31 dhjetor 2016 dhe per periudhen nga 1 janar 2016 deri me 31 dhjetor 2016 u aprovuan nga OTOFON dhe u nenshkruan si me poshte:


Z. Olti Peçini
Perfaqesues ligjor



Bilanci kontabel duhet te lexohet se bashku me shenimet shpjeguese ne faqet 7 – 16 qe jane pjese perberese e pasqyrave financiare.

OTOFON shpk**Pasqyra e te ardhurave dhe shpenzimeve**

Perperiudhen nga 1janar 2016 deri me 31 dhjetor 2016

(shumat ne Lek, nese nuk eshte specifikuar ndryshe)

	Shenime	Per periudhen e mbyllur me 31 Dhjetor 2016	Per periudhen e mbyllur me 31 Dhjetor 2015
Te ardhurat nga aktiviteti			
Te ardhurat nga shitja	15	22,213,423	25,005,975
Te ardhura te tjera nga veprimtarite e shfrytezimit	15	211,365	6,979
		22,424,789	25,012,955
Shpenzimet operative			
Materiale te konsumuara	16	(7,582,857)	(9,240,413)
Shpenzime per sherbime	17	(5,647,011)	0
Shpenzime personeli	18		
-pagat e personelit		(8,900,832)	(7,872,412)
-kontributet per sigurimet shoqerore dhe shendetesore		(1,394,657)	(1,318,955)
Shpenzim Amortizimi		(798,034)	(954,345)
Shpenzime te tjera	19	(412,578)	(8,321,596)
		(24,735,970)	(27,707,721)
Fitimi nga veprimtaria kryesore			
		(2,311,181)	(2,694,767)
Te ardhura financiare	20	1,018,925	478,313
Shpenzime financiare	20	(1,240,646)	0
		(221,720)	478,313
Totali i te ardhurave financiare - neto			
		(2,532,902)	(2,216,453)
Fitimi para tatimit		0	0
Shpenzimi i tatimit mbi fitimin	21	0	0
		(2,532,902)	(2,216,453)
Fitimi (humbja) e periudhes			
		(2,532,902)	(2,216,453)

Pasqyra e te ardhurave dhe shpenzimeve duhet te lexohet se bashku me shenimet shpjeguese ne faqet 7 – 16 qe jane pjese perberese e pasqyrave financiare.

OTOFON shpk**Pasqyra e te ardhurave dhe shpenzimeve**

Perperiudhen nga 1janar 2016 deri me 31 dhjetor 2016

(shumat ne Lek, nese nuk eshte specifikuar ndryshe)

Per periudhen e mbyllur me 31 Dhjetor 2016	
Fitim/Humbja e vitit	(2,532,902)
Te ardhura te tjera gjithepershiresë per vitin	
Diferencat (+/-) nga perkthimi i monedhes ne veprimtari te huaj	
Diferencat (+/-) nga rivlersimi i aktiveve afatgjata materiale	
Diferencat (+/-) nga rivlersimi i aktiveve financiare te mbartura per shitje	
Pjesa e te ardhurave gjithepershiresë nga pjesemarrjet	
Totali i te ardhurave te tjera gjithepershiresë per vitin	
Totali i te ardhurave gjithepershiresë per vitin	(2,532,902)
Totali i te ardhurave /humbjeve gjithepershiresë per :	
Pronaret e njesise ekonomike meme	-
Interesat jo-kontrolluese	-

OTOFON shpk

Pasqyra e ndryshimit ne kapitaleve

per periudhen nga 1 janar 2016 deri me 31 dhjetor 2016

(shumat ne Lek, neese nuk eshte specifikuar ndryshe)

	Rezerva nga konvertimi i monedhave te huaja	Fitime /huajtje te akumuluarra	Fitime /huajtje te periudhes	Totali
Pozicioni me 31 Dhjetor 2015	1,420,000	-	(13,820,740)	-
Dividente te paguar	-	-	-	-
Humbja neto e periudhes 31.12.2016	-	-	(2,532,902)	(2,532,902)
Kapitali me 31 dhjetor 2016	1,420,000	-	(13,820,740)	(2,532,902)
				(14,933,642)

Pasqyra e ndryshimeve ne kapital duhet te lexohet se bashku me shenimet shpjeguese ne faqet 7 – 16 qe jane pjese perberese e pasqyrave financiarc.

OTOFON shpk**Pasqyra e fluksve te parase**

per periudhen nga 1 janar 2016 deri me 31 dhjetor 2016

(shumat ne Lek, nese nuk eshte specifikuar ndryshe)

Shenime	Per periudhen e mbyllur me 31 Dhjetor 2016	Per periudhen e mbyllur me 31 Dhjetor 2015
I. Fluksi monetar nga veprimtarite e shfrytezimit		
Fitimi i periudhes	(2,532,902)	(2,216,453)
Rregullime per:		
Shpenzimi i tatimit mbi fitimin	-	-
Amortizimi	798,034	954,345
Provizione		
Shpenzime per interesa		
Humbje nga kembimi te parcalizuara	59,200	(28,599)
Fitimi operativ para ndryshimeve ne kapitalin punues	(1,675,667)	(1,290,707)
Rritje(zvogelim) ne llogarite e arketueshme	1,721,468	(1,823,880)
Rritje(zvogelim) ne llogarite e tjera te arketueshme	(173,213)	-
Rritje(zvogelim) nga inventari	74,750	(501,168)
Rritje ne llogari te pagueshme	(226,304)	1,133,518
Rritje ne detyrime te tjera	(136,197)	(329,612)
Fluksi monetar nga veprimtarite e shfrytezimit	(415,164)	(2,811,850)
Interesi i paguar	-	-
Tatim fitimi i paguar	-	-
Fluksi neto monetar perdorur ne veprimtarite e shfrytezimit	(415,164)	(2,811,850)
II. Fluksi monetar nga veprimtarite e investimit		
Blerje e aktiveve afatgjata materiale	(136,717)	(727,834)
Blerje e aktiveve afatgjata jomateriale		
Fluksi neto monetar perdorur ne veprimtarite e investimit	(136,717)	(727,834)
III. Fluksi monetar nga veprimtarite e financimit		
Te ardhura nga emetimi i kapitalit aksionar		-
Hua afatgjate	1,220,629	4,491,803
Fluksi neto monetar nga veprimtarite e financimit	1,220,629	4,491,803
IV. Rritja/(pakesimi) neto i mjeteve monetare	668,748	952,118
V. Mjetet monetare ne fillim te periudhes	4 2,808,467	1,856,349
VI. Mjetet monetare ne fund te periudhes	4 3,477,215	2,808,467

Pasqyra e flukseve monetare duhet te lexohet se bashku me shenimet shpjeguese ne faqet 7 – 16 qe jane pjese perberese e pasqyrave financiare.

(shumat ne Lek, nese nuk eshte specifikuar ndryshe)

1. Informacion i pergjithshem

Otofon shpk (ne vijim referuar si "shoqeria") eshte eregjistruar prane Qendres Kombetare te Regjistrimit me 11 qershor 2011 si shoqeri me pergjegjesi te kufizuara. Shoqeria eshte e regjistruar me Drejtoria Rajonale Tirane, me NIPT/NUISL11824004G. Shoqeria zhvillon aktivitetin e saj sherbime mjeksore, laborator per ndertimin dhe riparimin e protezave, logopedi. Import-eksport dhe shitje te aparateve te degjimit, import-eksport dhe shitje te instrumentave elektromjeksore. Import-eksport dhe shitje te impianteve kokleare.

Ortaket e shoqerise paraqiten si me poshte vijon:

Olti Peçinizeron 65% te kuotave;

Andrea Palmieri zoteron 35% te kuotave.

Perfaqesuesi ligjor i shoqerise eshte z. *Olti Peçini*.

Adresa e Shoqerise eshte Rruga "Qemal Stafa", nr.51 Tirane.

Numri i punonjesve te Shoqerise me 31 dhjetor 2016 eshte 14.

2 Bazat e pergatitjes se pasqyrave financiare

2.1 Bazat e pergatitjes

Pasqyrat financiare jane pergatitur bazuar ne Standardet Kombetare te Kontabilitetit (SKK) ne Shqiperi.

Drejtimi i shoqerise vlereson qe shoqeria do te vijoje aktivitetin normal tregetar per 12 muajt qe pasojne muajin e mbylljes se ketyre pasqyrave financiare. Per rrjedhoje, sipas parashikimeve te Ligjit Nr. 9228, date 29 prill 2004 "Per Kontabilitetin dhe Pasqyrat Financiare", pasqyrat financiare per vitin ushtrimor 2016 jane pergatitur ne baze te parimit te vijimesise.

Bazuar ne SKK 11 "Tatimi mbi te Ardhurat", paragrafi 4, shoqeria ka vendosur te mos njohe tatimet e shtyra ne pasqyrat e saj financiare.

2.2 Bazat e matjes

Pasqyrat financiare jane pergatitur bazuar ne koston historike.

2.3 Monedha funksionale dhe e paraqitjes

Keto pasqyra financiare jane prezantuar ne Lek, qe eshte dhe monedha funksionale e Shoqerise.

2.4 Vleresime dhe gjykime

Pergatitja e pasqyrave financiare kerkon nga drejtuesit te ushtrojne gjykimin e tyre ne procesin e zbatimit te politikave kontabel te kompanise dhe shumave te raportuara te aktiveve, detyrimeve, te ardhurave dhe shpenzimeve. Rezultati aktual mund te ndryshoje ne varesi te ketyre vleresimeve.

(shumat ne Lek, nese nuk eshte specifikuar ndryshe)

Vleresimet dhe gjykimet rishikohen ne menyre te vazhdueshme. Rishikimet e vleresimeve kontabel jane te njohura ne periudhen ne te cilen vleresimi eshte rishikuar si dhe ne periudhat e ardhshme qe preken nga rivleresimi.

Ne veçanti, informacionet mbi fushat me te rendesishme te vleresimeve dhe gjykimeve ne aplikimin e politikave kontabel te cilat kane efektet me te rendesishme ne shumat e njohura ne pasqyrat financiare, jane pershkruar ne shenimet perkatese te pasqyrave financiare. Perdorimi i vleresimeve kontabel eshte minimal neketo pasqyra financiare duke patur parasysh thjeshtesine e veprimeve te realizuara nga shoqeria.

3. Politikat kontabel

Politikat kontabel te meposhtme jane aplikuar ne menyre konsistente ne periudhen qe fillon me 01 janar 2016 deri me 31 dhjetor 2016.

3.1 Transaksionet ne monedhe te huaj

Transaksionet ne monedhe te huaj konvertohen ne monedhen funksionale dhe regjistrohen me kursin e kembimit ne daten e transaksionit. Aktivet dhe detyrimet monetare ne monedhe te huaj ne daten e raportimit konvertohen ne monedhen funksionale me kursin e kembimit ne daten e raportimit.

Fitimi ose humbja nga kembimi ne zera monetareshte diferenca qe vjen nga kembimi i nje numri te caktuar njesish te nje monedhe te huaj ne monedhen funksionale me kurse te ndryshme kembimi ne datat e kembimit. Tedrejtat dhe detyrimet jo-monetare ne monedhe te huaj konvertohen ne monedhen funksionale me kursin e kembimit te dates se kryerjes se transaksionit ndersa ato qe maten me vlere te drejte rikembihen ne monedhen funksionale me kursin e kembimit te dates kur eshte percaktuar vlere e drejte. Diferencat qe rezultojne nga kursi i kembimit kalojne ne pasqyren e te ardhurave dhe shpenzimeve. Kursi kembimi me date 31.12.2016 eshte 135.23 leke/euro.

3.2 Instrumenta financiare

Instrumentat financiare jo-derivativeperbehen ngallogari te arketueshme, mjete monetare, hua te marra dhe te dhena, dhe llogari te pagueshme.

Instrumentat financiare jo-derivative njihen fillimisht me vleren e drejte plus çdo kosto transaksioni qe lidhet me to, perveç siç pershkruhet me poshte. Per instrumentat e mbajtur me vlere te drejte nepermjet fitim/humbje, kostot e transaksionit kalojne ne pasqyren e te ardhurave dhe shpenzimeve. Ne vijim te njohjes fillestare instrumentat financiare jo-derivative maten siç pershkruhet me poshte.

Nje instrument financiar njihet nese shoqeria behet pale ne kushtet kontraktuale te instrumentit. Aktivet financiare çregjistrohen kur skadojne te drejtat kontraktuale teShoqerisembi flukset e parase se aktivitet financiar ose kur shoqeria transferon aktivin financiar tek nje pale e trete pa mbajtur kontrollin ose gjithë risqet dhe perfitimet thelbesore te aktivitet. Blerjet dhe shitjet normale te aktiveve financiare kontabilizohen ne daten e transaksionit, qeeshte data ne te cilen shoqeria angazhohet te bleje apo te shese aktivin. Detyrimet financiare çregjistrohen nese detyrimet kontraktuale teShoqerise skadojne, shfuqizohen ose anulohen.

Paraja dhe ekuivalentet e parase

Paraja dhe ekuivalentet e parase perfshijne arken, llogarite rrjedhese dhe depozitat ne te pare me bankat.Per qellimin e pasqyres se flukseve monetare, paraja dhe ekuivalentet

(shumat ne Lek, nese nuk eshte specifikuar ndryshe)

tesajperفشijne depozita pa afat me nje maturim prej tre muajsh ose me pak qe nga data e fillimit.

Llogari te arketueshme

Llogarite e arketueshme njihen fillimisht me vleren e drejte dhe me pas me kosto te amortizuar duke zbriturhumbjen nga zhvleresimi.Provizioni per zhvleresimin e aktiveve te arketueshme llogaritet kur ka te dhena se shoqeria nuk do te jete ne gjendje te mbledhe te gjitha detyrimet. Veshtiresite financiare tedeбитorit, mundesia qe debitori te falimentoje ose riorganizimi i tij financiar, mospagesa ose vonesa ne pagesakonsiderohen tregues qe llogarite e arketueshme te zhvleresohen. Shuma e provizionit llogaritet si diference midis vleres se mbetur dhe vleres aktuale te flukseve te ardhshme te parashikuara te parase te skontuara me normen efektive te interesit.

Llogari te pagueshme

Llogarite e pagueshme paraqiten me vleren e tyre te drejte dhe me pas me kosto te amortizuar, duke perdorur metoden e interesit efektiv.

Hua te marra dhe te dhena

Huate e marra dhe te dhenanjihen fillimisht me vleren e tregut, pa perfshire koston e transakcioneve. Pas njohjes fillestare, huate e marra dhe te dhena paraqiten me kosto te amortizuar duke njohur ne pasqyren e te ardhurave dhe shpenzimeve çdo diference midis koston dhe vleres se pagueshme nominale pergjate periudhes se huamarrjes duke u bazuar ne interesin efektiv.

Te tjera

Instrumenta te tjere jo-derivative maten me kosto te amortizuar sipas metodes se interesit efektiv, duke zbritur çdo humbje nga zhvleresimi.

3.3 Aktive afatgjata materiale

(i) Njohja dhe matja

Te gjitha aktivet afatgjata materiale paraqiten me kosto duke zbritur zhvleresimin dhe amortizimin e akumuluar.Kostoja perfshin shpenzime te cilat lidhen drejtperdrejt me blerjen e aktivitet.Kostoja e aktiveve te vete-ndertuara perfshin koston e materialeve dhe punes direkte, çdo kosto tjeter te lidhur drejtperdrejt me sjelljen e aktivitet ne gjendje pune per qellimin e synuar te perdorimit, si dhe koston e çmontimit, heqjes se pjeseve dhe sjelljes ne gjendjen e meparshme te vendndodhjes se aktivitet. Shpenzimet kapitale te bera gjate ndertimit kapitalizohen ne“Aktive ne proces” dhe transferohen ne kategorine perkatese te aktivitet kur perfundon ndertimi tij, nga kur aplikohet amortizimi perkates sipas kategorise.

Ne rastet kur pjese te njeaktivitet afatgjate materialkane jetegjatesi te ndryshme, ato kontabilizohen si zera tendryshem(komponentet me te medhenj) teaktiveteve afatgjata materiale.

Fitimet dhe humbjet nga shitjet apo nxjerrjet jashte perdorimit percaktohen duke krahasuar vleren e shitjes me vleren e mbetur, dhe keto perfshihen ne pasqyren e te ardhurave.

(shumat ne Lek, nese nuk eshte specifikuar ndryshe)

(ii) Kostot e mepashme

Kostoja e zevendesimit te nje pjese te nje zeri te aktiveve afatgjata materiale njihet ne vleren kontabel te atij zeri nese eshte e mundshme qeshoqeria do te realizoje perfitime te ardhshme ekonomike nga perdorimi pjeses zevendesuese dhe kostoja e pjeses mund te matet ne menyre te besueshme. Kostot e sherbimeve te zakonshme te aktiveve afatgjata materiale njihen si shpenzim kur ato ndodhin.

(iii) Amortizimi

Amortizimi i aktiveve afatgjata materiale llogaritet mbi jeten e vleresuar te cdo pjese te aktivitetit duke filluar nga dita e pare e muajit qe pason muajin e blerjes. Aktivitetet e marra me qira amortizohen duke perdorur metoden lineare te amortizimit mbi jeten e vleresuar te cdo pjese te aktivitetit afatgjate material dhe duke marre per bazeperiudhen me te shkurter midis periudhes se qirase dhe jetes se dobishme te aktivitetit. Toka nuk amortizohet.

Metoda e amortizimit, jeta e dobishme dhe vlera e mbetur rishikohen ne cdo dateraportimi.

3.4 Zhvleresimi

(i) Aktivitetet financiare

Nje aktiv financiar konsiderohet i zhvleresuar nese ka te dhena objektive qe tregojne se nje apo disa ngjarje kane efekte negative ne flukset e ardhshme qe parashikohet te burojne nga aktiviteti.

Nje zhvleresim ne lidhje me aktivitetin financiar, te matur me kosto te amortizuar, llogaritet si diference midis vleres se mbetur dhe vleres aktuale te flukseve te ardhshme te parashikuara te parase te skontuara me normen efektive te interesit.

Aktivitetet financiare te rendesishme individualisht testohen per zhvleresim ne menyre individuale. Aktivitetet e tjera financiare vleresohen ne menyre te grupuar, ne grupe qe kane karakteristika te ngjashme te riskut kreditor.

Te gjitha humbjet nga zhvleresimi njihen ne pasqyren e te ardhurave dhe shpenzimeve. Cdo shpenzim i akumuluar i lidhur me nje aktiv financiar i disponueshem per shitje i njohur me pare ne kapital, transferohet ne pasqyren e te ardhurave dhe shpenzimeve.

Nje humbje nga zhvleresimi rimerret nese rimarrja mund te lidhet objektivisht me nje ngjarje te ndodhur pas njohjes se humbjes nga zhvleresimi. Per aktivitetet financiare te matura me kosto te amortizuar, rimarrja njihet ne pasqyren e te ardhurave dhe shpenzimeve.

3.4 Zhvleresimi (vazhdim)

(ii) Aktivitetet jo-financiare

Vlera e mbetur e aktiveve jo-financiare te shoqerise, rishikohet ne cdo date raportimi per te percaktuar nese ka te dhena per zhvleresim. Nese ka te dhena te tilla atehere vleresohet vlera e rikuperueshme e aktivitetit.

Nje humbje nga zhvleresimi njihet nese vlera e mbetur e nje aktiviteti tejkalon vleren e tij te rikuperueshme. Humbjet nga zhvleresimi njihen ne pasqyren e te ardhurave dhe shpenzimeve.

3.5 Provizionet

Nje provizion njihet nese, si rezultat i nje ngjarjeje te shkuar, shoqeria ka nje detyrim ligjor apo konstruktiv, i cili mund te vleresohet ne menyre te besueshme dhe do te kerkoje flukse dalese parash per shlyerjen e tij. Provizionet percaktohen duke skontuar flukset e pritshme

(shumat ne Lek, nese nuk eshte specifikuar ndryshe)

te ardhshme te parase me nje normeskontimi para tatimit qe pasqyron vleresimet aktuale te tregut per vleren ne kohe te parase dhe per risqet qe lidhen me detyrimin ne fjale.

3.6 Njohja e te ardhurave

Te ardhurat nga sherbimet e ofruara njihen ne pasqyren e te ardhurave dhe shpenzimeve nevarosite fazesse perfundimit te transaksionit ne daten e bilancit. Asnje e ardhur nuk njihet nese ka pasiguri te larte lidhur me kryerjen e pageses dhe kostove perkatese.

3.7 Te ardhura dhe shpenzime financiare

Te ardhurat financiare perfshijne te ardhura interesi nga llogarite bankare dhe fitime nga kursi i kembimit qe njihen ne pasqyren e te ardhurave dhe shpenzimeve. Te ardhurat nga interesi njihen mbi bazen e te drejtavedhe detyrimeve te konstatuara duke perdorur metoden e interesit efektiv.

Shpenzimet financiare perfshijne shpenzime interesi mbi huamarrjet dhe humbjet nga kursi i kembimit, ndryshimet ne vleren e drejte te aktiveve financiare te mbajtura me vlere te drejte nepermjet fitim/humbje, dhe humbjet nga zhvleresimi i aktiveve financiare. Kostot e huamarrjes njihen ne pasqyren e te ardhurave dhe shpenzimeve me metoden e interesit efektiv.

3.8 Tatimi mbi fitimin

Shpenzimi i tatimit mbi fitimin perfshin tatimin e periudhes, i cili njihet drejtperdrejt ne pasqyren e te ardhurave dhe shpenzimeve.

Tatimi i periudhes eshte tatimi i pritshem per t'u paguar mbi te ardhurat e tatueshme te vitit, duke perdorur normat tatimore temiratuara neperiudhen e raportimit.

4. Mjete Monetare

Mjetet monetare me 31 dhjetor 2016perbehen si me poshte:

Mjete monetare

	31 Dhjetor 2016	31 Dhjetor 2015
Intesa San Paolo Bank ne Leke	-	-
Intesa San Paolo Bank ne Euro	12,160	12,344
BKT ne Leke	42,561	187,851
BKT ne Euro	1,259,626	773,519
Vlera monetare ne Euro	6,601	-
Vlera monetare, në lekë	2,156,268	1,846,752
Shuma	3,477,215	2,820,466

5. Llogari te arketueshme

Llogari te arketueshme me 31 dhjetor 2016 perbehen si me poshte:

Llogari te arketueshme

	31 Dhjetor 2016	31 Dhjetor 2015
Kliente per mallra, produkte e sherbime	817,258	2,538,726
Shuma	817,258	2,538,726

OTOFON shpk**Shenime**

per periudhen nga 1 janar 2016 deri me 31 dhjetor 2016

*(shumat ne Lek, nese nuk eshte specifikuar ndryshe)***6. Kerkesa te arketueshme të tjera**

Kerkesa te arketueshme të tjera me 31 dhjetor 2016 perbehen si me poshte:

Kerkesa te arketueshme të tjera

	31 Dhjetor 2016	31 Dhjetor 2015
Tvsh e arketueshme	39,032	-
Tatimin mbi fitimin	175,000	175,000
Shuma	214,032	175,000

7. Inventari

Inventari me 31 dhjetor 2016 perbehet si me poshte:

Inventar

	31 Dhjetor 2016	31 Dhjetor 2015
Inventar	4,769,371	5,180,538
Materiale te tjera	336,417	-
Shuma	5,105,788	5,180,538

8. Shpenzime te shtyra dhe parapagime

Shpenzime te shtyra dhe parapagime me 31 dhjetor 2016 perbehen si me poshte:

Shpenzime te shtyra & parapagime

	31 Dhjetor 2016	31 Dhjetor 2015
Shpenzime te shtyra	551,436	551,436
Parapagime	134,181	-
Shuma	685,617	551,436

9. Aktive afatgjata

Llogaritce aktiveve afatgjata me 31 dhjetor 2016 paraqiten si me poshte:

Aktive afatgjate

	31 Dhjetor 2016	31 Dhjetor 2015
Makineri dhe pajisje	1,667,263	2,085,855
Mjete transporti	491,263	612,326
Mobilje dhe pajisje zyre	594,760	708,732
Pajisje informative	371,464	373,267
Te tjera akt	23,542	29,429
Shuma	3,148,292	3,809,609

10. Furnitore dhe llogari te tjera te pagueshme

Llogarite e pagueshme me 31 dhjetor 2016 paraqiten si me poshte:

Llogari te pagueshme

	31 Dhjetor 2016	31 Dhjetor 2015
Furnitore per mallra , produkte e sherbime	6,096,490	6,322,794
Shuma	6,096,490	6,322,794

(shumat ne Lek, nese nuk eshte specifikuar ndryshe)

11. Detyrime tatimore

Detyrime tatimoreme 31 dhjetor 2016 perbehen si me poshte:

Detyrime tatimore

	31 Dhjetor 2016	31 Dhjetor 2015
Sigurime shoqërore dhe shëndetsore	240,352	590,075
Akciza	11,320	-
Tatim mbi të ardhurat personale	65,109	-
Të tjera tatime për t'u paguar dhe për t'u kthyer	19,551	-
Tatimi në burim	49,748	-
TVSH e pagueshme	-	416,457
Shuma	386,080	1,006,532

12. Te pagueshme ndaj personelit

Te pagueshme ndaj personelit me 31 dhjetor 2016 perbehen si me poshte:

Te pagueshme ndaj personelit

	31 Dhjetor 2016	31 Dhjetor 2015
Paga dhe shpërblime	2,102,893	1,618,637
Shuma	2,102,893	1,618,637

13. Te drejta e detyrime ndaj ortakeve

Te drejtat e detyrimet ndaj ortakeve me 31 dhjetor 2016 perbehen si me poshte:

Te drejta detyrime ndaj ortakeve

	31 Dhjetor 2016	31 Dhjetor 2015
Te drejta detyrime ndaj ortakeve	19,796,382	18,575,753
Shuma	19,796,382	18,575,753

14. Kapitali i vet

Kapitali i vet me 31 dhjetor 2016 paraqitet si me poshte:

Kapitali i vet

	31 Dhjetor 2016	31 Dhjetor 2015
Kapitali I shoqerise	1,420,000	1,372,800
Humbje te mbartuara	(13,820,740)	(11,604,287)
Humbje te periudhes	(2,532,902)	(2,216,453)
Shuma	(14,933,642)	(12,447,940)

(shumat ne Lek, nese nuk eshte specifikuar ndryshe)

15. Te ardhura nga shitja

Te ardhurat nga shitja e mallrave gjate vitit 2016 rezultojne si me poshte:

<i>Te ardhura nga shitja e sherbimeve</i>	31 Dhjetor 2016	31 Dhjetor 2015
Shitje e punimeve dhe e sherbimeve	22,213,423	25,005,975
Te ardhura te tjera nga veprimtarite e shfrytezimit	211,365	6,979
Shuma	22,424,789	25,012,955

16. Materiale te konsumuara

Materiale te konsumuara gjate vitit 2016 rezultojne si me poshte:

<i>Materiale te konsumuara</i>	31 Dhjetor 2016	31 Dhjetor 2015
Materiale te konsumuara	7,582,857	9,240,413
Shuma	7,582,857	9,240,413

17. Shpenzime te tjera

Shpenzimet per sherbime gjate vitit 2016 paraqiten si me poshte:

<i>Shpenzime per sherbime</i>	31 Dhjetor 2016	31 Dhjetor 2015
Blerje energjie, uje	507,665	600,553
Qira	3,699,822	3,340,567
Mirëmbajtje dhe riparime	134,738	55,093
Shpenzime postare dhe komunikimi	388,907	530,974
Shpenzim konsulence	773,817	709,619
Publicitet, reklama	10,000	1,412,045
Sherbime bankare	37,849	32,566
Shpenzime te ndryshme	94,213	833,631
Shuma	5,647,011	7,515,048

18. Shpenzime personeli

Shpenzimet e personelit paraqiten si me poshte:

<i>Shpenzime personeli</i>	31 Dhjetor 2016	31 Dhjetor 2015
Paga	8,900,832	7,872,412
Sigurime shoqerore dhe shendetesore	1,394,657	1,318,955
Shuma	10,295,489	9,191,367

(shumat ne Lek, nese nuk eshte specifikuar ndryshe)

19. Shpenzime te tjera

Shpenzimet te tjera perbehen si me poshte:

<i>Shpenzime te tjera</i>	31 Dhjetor 2016	31 Dhjetor 2015
Transferime, udhetim, dieta	-	178,610
Pritje percjellje	16,600	24,530
Taksa dhe tarifa vendore	328,530	165,207
Gjoha dhe demshperblime	67,448	344,582
Shpenzime te tjera	-	93,620
Shuma	412,578	806,549

20. Te ardhurat/shpenzimetfinanciare

Te ardhurat/shpenzimet financiare perben si me poshte:

<i>Te ardhura / shpenzime nga kembimet</i>	31 Dhjetor 2016	31 Dhjetor 2015
Te ardhura nga kembimet	1,018,925	476,958
Shpenzime nga kembimet	(1,240,646)	-
Shuma	(221,720)	476,958

21. Shpenzimi i tatimit mbi fitimin

Shpenzimi i tatimit fitimit per shoqerine per vitin 2016 eshte 0 Lek pasi shoqeria rezulton me humbje prej 2,532,902 leke per periudhen tatimore 2016. Shpenzimet e panjohura jane 119, 096 leke dhe rezultati fiskal eshte humbja prej 2,413,806 leke.

	31 Dhjetor 2016
Fitimi kontabel (humbja)	(2,532,902)
Shpenzime te panjohura sipas ligjit fiskal	
Blerje, energji, avull, uje	30,668
Shpenzime kancelarie	4,000
Shpenzime per pritje dhe perfaqesime	16,600
Gjoha dhe demshperblime	67,448
Te tjera	380
Totali i shpenzimeve te panjohura	119,096
Totali i rregulluar i fitimit fiskal	(2,413,806)
Tatim fitimi per vitin 2016	-

Bazuar ne legjislacionin shqiptar, norma e tatimit mbi fitimin eshte 15% per vitin periudhen e mbyllur me 31 dhjetor 2016.

Deklaratat tatimore dorezohen çdo vit por te ardhurat dhe shpenzimet e deklaruar per qellime tatimi konsiderohen vetedeklarime deri ne momentin qe autoritetet tatimore shqyrtojne deklaratat dhe regjistrimet e tatimpaguesit dhe leshojne vleresimin final. Ligjet dhe rregullat tatimore shqiptare jane objekt interpretimi nga autoritetet tatimore.

(shumat ne Lek, nese nuk eshte specifikuar ndryshe)

Llogaritja e tatim fitimi eshte kryer ne baze te te ardhurave dhe shpenzimeve te realizuara nga Otofoni Shpk.

22. Angazhime dhe pasiguri

Gjate aktivitetit normal te biznesit, shoqeria mund te perfshihet ne pretendime te ndryshme nga te trete dhe masa ligjore. Vecanerisht, legjislacioni tatimor dhe doganor shqiptar i cili hyri ne fuqi ose qe konsiderohet si i hyre ne fuqi ne fund te periudhes raportuese, eshte objekt i interpretimeve te ndryshme per sa i perket zbatimit te tij per transaksionet dhe aktivitetet e Shoqerise. Rrjedhimisht, pozicioni tatimor ndermarre nga drejtimi dhe dokumentacioni zyrtar i cili mbeshtet qendrimet tatimore mund te kundërshtohet me sukses nga autoritetet perkatese. Periudhat fiskale mbeten te hapura per shqyrtim nga autoritetet per pese vite kalendarike para vitit te shqyrtimit. Nen rrethana te caktuara shqyrtimet mund te mbulojne periudha me te gjata.

Me 31 dhjetor 2016, shoqeria nuk ka angazhime kapitale apo operacionale te kontraktuara por ende te papaguara.

23. Ngjarje te mepasshme

Nuk ka asnje ngjarje te mepasshme pas dates se raportimit e cila kerkon rregullime apo shpjegime ne keto pasqyra financiare.