

ARTIC GROUP SH.P.K

Pasqyrat Financiare Viti 2017

Artic Group Sh.p.k
Perpunim i produkteve te peshkut
NIPT L61518501B
Aut. Dr-Tr, Mbikalimi i Fllakes
Dures

Periudha Kontabel e Pasqrave
Financiare
Nga 01.01.2017
Deri 31.12.2017
Data e mbylljes se PF - 29/03/2018

Kuadri ligjor: Ligjit 9228 dt 29.04.2004
"Per Kontabilitetin dhe Pasqyrat
Financiare"
Kuadri kontabel i aplikuar : Standartet
Kombetare te Kontabilitetit ne Shqiperi



BILANCI KONTABEL

Monedha: LEK

Periudha 01/01/2017-31/12/2017

Filtrat : Me Azhornim

Emertimi	Shenime	Viti Raportues	Viti Paraardhes
Aktivet			0,00
I Aktivet Afatshkurtra			
1 Mjete monetare		97,857	917,673
2 Parapagimet dhe shpenzimet e shtyra			
3 Derivative dhe aktive financiare te mbajtura per tregtim			
i Derivativet			
ii Aktivet e mbajtura per tregtim			
Shuma I.3			
4 Aktive te tjera afatshkurtra financiare			
i Llogari/Kerkesa te arketueshme		126,987,543	35,074,908
ii Llogari/Kerkesa te tjera te arketueshme		23,073,125	12,803,840
iii Instrumente te tjera borxhi			
iv Investime te tjera financiare			
Shuma I.4		150,060,667	47,878,748
5 Inventari			
i Lendet e para			
ii Prodhim ne proces			
iii Produkte te gatshme			
iv Mallra per rishitje		6,529,285	32,028,000
v Parapagesat per furnizime			
Shuma I.5		6,529,285	32,028,000
6 Aktivet biologjike afatshkurtra			
7 Aktivet afatshkurtra te mbajtura per shitje			
Total Aktivet Afatshkurtra		156,687,809	80,824,422
II Aktivet Afatgjata			
1 Investimet financiare afatgjata			
i Llogari/Kerkesa te arketueshme afatgjata			
ii Aksione dhe pjesemarrje te tjera ne njesi te kontrolluara			
iii Aksione dhe investime te tjera ne pjesmarrje			
iv Aksione dhe letra te tjera me vlere			
Shuma II.1			
2 Aktive afatgjata materiale			
i Ndertesa			
ii Toka			
iii Makineri dhe pajisje		10,903,772	7,280,109
iv Aktive te tjera afatgjata materiale		842,571	427,638
Shuma II.2		11,746,343	7,707,747
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)			
Total Aktivet Afatgjata		11,746,343	7,707,747
Totali Aktivet		168,434,152	88,532,169

BILANCI KONTABEL

Monedha: LEK

Periudha 01/01/2017-31/12/2017

Filtrat : Me Azhornim

Emertimi	Shenime	Viti Raportues	Viti Paraardhes
Huate dhe Kapitali			0,000
I Detyrimet Afatshkurtra			
1 Derivatimet (vlera negative)			
2 Huamarrjet			
i Huat dhe obligacionet afatshkurtra		39,653,119	18,326,129
ii Kthimet/ripagesat e huave afatgjata			
iii Bono te konvertueshme			
Shuma I.2		39,653,119	18,326,129
3 Huat dhe parapagimet			
i Te pagueshme ndaj furnitoreve		115,940,175	58,303,921
ii Te pagueshme ndaj punonjesve		2,684,398	312,576
iii Detyrimet tatimore		290,241	98,207
iv Hua te tjera		8,603,237	7,736,615
v Parapagimet e arketuara			
Shuma I.3		127,518,051	66,451,319
4 Grantet dhe te ardhurat e shtyra			
5 Provizionet afatshkurtra			
Total Detyrimet Afatshkurtra		167,171,170	84,777,448
II Detyrimet Afatgjata			
1 Huat afatgjata			
i Hua, bono dhe detyrime nga qiraja financiare			
ii Bonot e konvertueshme			
Shuma II.1			
2 Huamarrje te tjera afatgjata		2,000,000	4,500,000
3 Provizionet afatgjata			
4 Grantet dhe te ardhura te shtyra			
Total Detyrimet Afatgjata		2,000,000	4,500,000
III Kapitali			
1 Aksionet e pakices			
2 Kapitali qe i perket aksionareve te shoqerise meme			
3 Kapitali aksionar		2,760,000	2,760,000
4 Primi i aksionit			
5 Njesite ose aksionet e thesarit			
6 Rezerva			
i Rezerva statuore			
ii Rezerva ligjore			
iii Rezerva te tjera			
Shuma III.6			
7 Fitimet e pashperndara		(3,505,279)	
8 Fitimi/Humbja e vitit financiar		8,261	(3,505,279)
Total Kapitali		(737,018)	(745,279)
Passive jashte bilanci		0	0
Totali Huate dhe Kapitali		168,434,152	88,532,169

DIFERENCA

0

TE ARDHURAT E SHPENZIMET (formati 1)

Monedha: LEK

Periudha 01/01/2017-31/12/2017

Nr.	Emertimi	Viti Raportues	Viti Paraardhes
→ 1	Shitjet neto	134,282,517	46,212,101
→ 2	Te ardhura te tjera nga veprimtarite e shfrytezimit		
→ 3	Ndryshime ne inventarin e produkteve te gatshem e ne proces		
→ 4	Materialet e konsumuara	(107,251,456)	(38,641,940)
5	Kosto e punes		
→ a	Paga e personelit	(11,401,746)	(1,323,000)
→ b	Sigurimet shoqerore e shendetesore	(1,397,676)	(220,941)
5	Shuma (a,b)	(12,799,422)	(1,543,941)
→ 6	Amortizimi dhe zhvleresimet	(1,258,527)	(265,784)
→ 7	Shpenzime te tjera	(11,660,235)	(8,868,046)
8	Totali i shpenzimeve	(132,969,641)	(49,319,711)
9	Fitimi apo humbja nga veprimtaria kryesore	1,312,877	(3,107,610)
→ 10	Te ardhurat dhe shpenzimet financiare nga njesite e kontrolluara		
→ 11	Te ardhurat dhe shpenzimet financiare nga pjesemarrjet		
12	Te ardhurat dhe shpenzimet financiare nga:		
→ a	investime te tjera financiare afatgjata		
→ b	interesa	(2,245,093)	(353,375)
→ c	fitimet (humbjet) nga kursi i kembimit	1,590,018	
→ d	te tjera financiare	(626,871)	(10,400)
	Totali (a-d)	(1,281,947)	(363,775)
13	Totali i te ardhurave dhe shpenzimeve financiare	(1,281,947)	(363,775)
14	Fitimi (Humbja) para tatimit	30,930	(3,471,385)
→ 15	Shpenzimet e tatimit mbi fitimin	(22,669)	(33,894)
16	Fitimi (humbja) neto e vitit financiar	8,261	(3,505,279)
17	Elemente te pasqyrave te konsoliduara		

CASH FLOW (metoda direkte)

Monedha: LEK

Periudha 01/01/2017-31/12/2017

Nr	Emertimi	2017	2016
	Fluksi i parave nga veprimtarite e shfrytezimit		
→ 1	Parate e arketuara nga klientet	41,370,840	
→ 2	Parate e paguara ndaj furnitoreve dhe punonjesve	(52,971,119)	
3	Parate e arketuara nga veprimtarite		
→ 4	Interesi paguar	(2,245,093)	
→ 5	Tatim fitim i paguar	(3,912,521)	
A	Shuma (Para neto nga veprimtari e shfrytezimit)	(17,757,893)	
	Fluksi i parave nga veprimtarite investuese		
1	Pagesa per blerje te kompanive te kontrolluara		
→ 2	Pagesa per blerje te aktiveve afatgjate materiale	(7,912,584)	
3	Arketime nga shitjet e pajisjeve		
→ 4	Interesi i arketuar	178,049	
→ 5	Dividende te arketuar	3,345,622	
B	Shuma (Para neto ne veprimtari investuese)	(4,388,913)	
	Fluksi i parave nga aktivitetet financiare		
1	Arketime nga emetimi i kapitalit aksioner		
2	Arketime nga huamarrje afatgjate		
3	Pagesat e detyrimeve te qirase financiare		
4	Dividende te paguar		
C	Shuma (Paraja neto ne veprimtari financiare)		
	Rritja / rënia neto e mjeteve monetare	(22,146,807)	
	Mjetet monetare në fillim të periudhës	(17,408,456)	(17,408,456)
	Mjetet monetare në fund të periudhës	(39,555,262)	(17,408,456)

Artic Group Shpk**Pasqyra e Ndryshimeve ne Kapital 2017**Nje pasqyre e pa Konsoliduar

		Kapitali aksionar	Primi aksionit	Aksione thesari	Rezerva stat.ligjore	Fitimi pashperndare	TOTALI
I	Pozicioni me 16 Mars 2016	2,760,000					2,760,000
1	Fitimi neto per periudhen kontabel					-3,505,279	-3,505,279
2	Dividentet e paguar						
3	Emetimi kapitali aksionar						
4	Aksione te thesari te riblera						
II	Pozicioni me 31 dhjetor 2016	2,760,000			0	-3,505,279	-745,279
1	Fitimi neto per periudhen kontabel					8,261	8,261
2	Dividentet e paguar						
3	Emetimi kapitali aksionar						
4	Aksione te thesari te riblera						
III	Pozicioni me 31 dhjetor 2017	2,760,000			0	-3,497,018	-737,018

1. Prgatitja e Pasqyrave Financiare.

Pasqyrat financiare jane prgatitur ne perputhje me Ligjin Nr. 9228, Date 29.04.2004, "Per kontabilitetin dhe Pasqyrat Financiare", dhe Standartet Kombetare te Kontabilitetit te Miratuara me Urdherin e Ministrit te Financave Nr. 4292, Date 15.06.2006 "Per shpalljen e Standarteve Kontabel Kombetare dhe zbatimin e detyrueshem te tyre .

Pasqyrat financiare jane prgatitur mbi parimin e vijueshmerise, qe do te thote, qe shoqeria do te vazhdoje aktivitetin e saj edhe per te pakten nje vit mbas date se mbylljes se ketyre pasqyrave.

2. Baza e prgatitjes

Pasqyrat financiare jane individuale.

Pasqyrat financiare jane paraqitur ne LEK.

Pasqyrat financiare jane te vleresuara me koston historike.

Te drejtat dhe detyrimet jane ndertuar bazuar ne parimin e te drejtave te konstatuara.

Tatim fitimi eshte llogaritur mbi bazen e Ligjit Nr. 8438, Date 28.12.2008

Amortizimi I AMAGJ eshte llogaritur mbi bazen e normave te amortizimit te percaktuara ne Ligjin Nr. 8438, Date 28.12.2008.

3. Aktivete Monetare

Aktivete monetare perbehen si me poshte:

Nr. Llogarie	Emertimi i Llogarise	Monedha	Debi	Kredi
5121001	Intesa San Paolo Bank Lek	LEK	64,999	
5121002	Union Bank Lak	LEK	21,250	
5124001	Intesa San Paolo Bank Euro	EUR	11,608	
		Totali:	97,857	0
		Diferenca:	0	

4. Kerkesa te arketueshme perbehet nga kliente per:

Nr. Llogarie	Emertimi i Llogarise	Monedha	Debi	Kredi	Debi	Kredi
4110001	Iberian Iceberg Srl	EUR	124,163,909		928,953	
4110002	Marfish Shpk	LEK	1		1	
4110003	Univers Servis	LEK	1,071,485		1,071,485	
4110004	Restorant Rimini	LEK	268,671		268,671	
4110005	Acquario	LEK	240,110		240,110	
4110006	Jorgo Prifti	LEK	193,032		193,032	
4110007	Fatbardh Gjyshi	LEK	300,011		300,011	
4110008	Orik Peshk Shpk	LEK	672,183		672,183	
4110009	Flower Hotel & Spa	LEK	12,961		12,961	
4110011	Delfish	LEK	5,180		5,180	
4110013	Arvi Shpk	LEK	60,000		60,000	
		Totali:	126,987,543	0		
		Diferenca:	126,987,543	0		

5. Kerkesa te tjera te arketueshme perbehet si me poshte:

Tvsh	23,013,150 Leke
<u>Tatim fitimi</u>	<u>59,975 Leke</u>
Totali	23,073,125 Leke

6. Inventari

Inventari perbehet nga mallra per shitje ne shumen 6,529,285 Leke.

7. Aktive te tjera afatgjata materiale

Perbehen si me poshte vijon:

Nr. Llogarie	Emertimi i Llogarise	Monedha	Debi	Kredi
213	Instalime teknike, makineri, pajisje,instr	LEK	1,206,725	
2131	Frigorifere, peshore	LEK	4,755,144	
2132	Pajisje inoksi	LEK	3,745,821	
2133	Makineri, pirun, transpalet	LEK	1,138,315	
215	Mjete transporti	LEK	1,135,922	
2182	Pajisje informative	LEK	579,945	
2188	Të tjera	LEK	442,998	
2813	Për instalime teknike, makineri, pajisje,	LEK		853,537
2815	Për mjetet e transportit	LEK		224,618
2818	Për të tjera AA materiale	LEK		180,372
		Totali:	13,004,870	1,258,527
		Diferenca:	11,746,343	0

Total i aktivitet eshte 168,434,152 Leke.

8. Detyrimet afatshkurtra

Detyrimet afatshkurtra perbehen si me poshte vijon:

Llogari bankare të zbuluara (Overdrafte bankare) per shumen 39,653,119 Leke

Shuma te pagueshme furnitoreve

Nr. Llogarie	Emertimi i Llogarise	Monedha	Debi	Kredi
4010001	Iberian Iceberg Srl	EUR		96,081,506
4010002	Enon Karapici	LEK		24,000
4010003	Poligoni Industrial Famades	EUR		6,682
4010005	Acquario Sali Peshk Shpk	LEK		621,139
4010006	Albamar Shpk	LEK		210,000
4010008	Albital Canon Shpk	LEK		1
4010010	Ar.Li Mar	LEK		2,532,773
4010012	Artan Demiri	LEK		2,231,890
4010013	Artur Damini	LEK		32,200
4010014	Chimica	LEK		114,300
4010016	D & R Shpk	LEK		94,200
4010017	DB Wash International Shpk	LEK	4,510	
4010018	Dorian Kosova	LEK		8,000
4010021	Fatbardh Gjyshi	LEK		1,622,122
4010022	Frigo Hylviu Shpk	EUR		22,799
4010023	I.S.U.V	LEK		97,100
4010028	Karolina Rasa	LEK		24,669

4010030	Malaj-A Shpk	LEK		963,530
4010031	Mar Fish Shpk	LEK		970,801
4010032	Mari Shpk	LEK		14,880
4010036	Olsi Shpk	LEK		87,500
4010037	Pro Pack Shpk	LEK		124,500
4010041	S.A.R.R	LEK		108,000
4010046	Extrabis Shpk	LEK		17,000
4010047	Furnitore te ndryshem	LEK		72,950
4010048	Furnitor mjeti AA471OI	LEK		476,000
4010050	Romali Berberi	LEK		10
4010051	Xhevid Hajdari	LEK		816,620
4010052	Venkonair	LEK		50
4010054	Elton Gagani	LEK		902,232
4010055	Orik Peshk	LEK		2,694,222
4010057	Alpak Solutions	LEK		44,200
4010058	Alb Sale-Vlora	LEK		14,400
4010059	Elton Kertalli	LEK		1,007,547
4010060	Arian Xoxi	LEK		312,345
4010062	N & N Shpk	LEK		23,000
4010064	Ervis Hushi	LEK		930,149
4010066	Sherbet Aliu	LEK	6	
4010067	Furnitore qiraje Edmond Dako	LEK		2,411,438
4010071	Arvi Shpk	LEK		19,285
4010072	Gioad Shpk	LEK		42,046
4010073	Olympia Trade Shpk	LEK		168,606
		Totali:	4,516	115,944,691
		Diferenca:	0	115,940,175

Paga punonjesit 2,684,398 Leke

Detyrime tatimore perbehen:

Sigurime shoqerore 244,091 Leke

Tatim ne burim 45,110 Leke

TAP 1,040 Leke

Totali 290,241 Leke

Hua te tjera perbehet nga:

detyrimi qe shoqeria ka ndaj ortakeve per shumen 8,603,237 Leke.

Huamarrje afatgjata jane:

Huamarrje te tjera afatgjata per shumen 2,000,000 Leke.

9. Kapitali

Perbehet nga kapitali I neshkruar prej shume 2,760,000 leke. Fitimi I pashperndare per shumen (3,505,279) Leke dhe fitimi vitit ushtrimor per shumen 8,261 Leke, totali i kapitali eshte (737,018) Leke.

Totali i pasivit eshte per shumen 168,434,152 Leke.

10. Totali i Shitjeve neto:

Shitjet neto perbehen nga shitja e mallrave per eksporte si dhe shitje brenda vendit per shumen 134,282,517 Leke.

11. Kostot e blerjes:

Perbejne shpenzimet kryesore te ushtrimit KMSH per shumen 107,251,456 Leke.

12. Kostot e punes

Kostot e punes per behen nga pagat bruto te punonjesve dhe pjesa e kontributeve per sigurime shoqerore dhe shendetesore qe paguhen nga punedhenesi. Per perllogaritjen e pagave, kontributeve shoqerore dhe shendetesore, dhe tatimit mbi te ardhurat personale shoqeria ka zbatuar VKM per pagat referuese, Ligjin per Sigurimet Shoqerore dhe Tatimit mbi te Ardhurat Personale.

Paga Personeli	11,401,746 Leke
Sigurimet shoqerore e shendetesore	1,397,676 Leke

13. Amortizimi dhe zhvleresimet per shumen 1,258,527 Leke

14. Shpenzime te tjera te aktivitetit

Shpenzime e tjera jene te detajura sipas zerave te meposhtem:

Nr. Llogarie	Emertimi i Llogarise	Monedha	Debi	Kredi
613	Qira	LEK	3,621,927	
615	Mirëmbajtje dhe riparime	LEK	297,381	
6151	Mirëmbajtje për prodhimin, magazinimin	LEK	1,184,033	
6152	Mirëmbajtje për njësitë e shitjes, të shpërnda	LEK	133,350	
618	Të tjera	LEK	1,040,078	
622	Komisione te ndermjetesve dhe honorare	LEK	432,500	
625	Transferime, udhëtime, dieta	LEK	571,623	
626	Shpenzime postare dhe telekomunikimi	LEK	20,000	
6271	Për blerjet	LEK	3,717,790	
628	Shpenzime për shërbimet bankare	LEK	150,109	
632	Taksa, tarifa doganore	LEK	371,248	
657	Gjoha dhe dëmshpërblime	LEK	10,197	
658	Shpenzime të tjera korente	LEK	110,000	
		Totali:	11,660,235	0
		Diferenca:	11,660,235	

15. Te ardhura dhe shpenzime financiare
Shpenzime per interesat jane 2,245,093 Leke, fitim nga kembimi valutor per shumen 1,590,018 Leke, shpenzime te tjera financiare per shumen 626,871 Leke. Totali i humbjeve financiare eshte 1,281,947 Leke.

16. Tatim Fitimi

Tatim fitimi eshte llogaritur, bazuar ne Ligjin per Tatimin mbi te ardhurat Nr. 8438, Date 28.12.2008 , i cili axhustohet per shpenzime te pazbritshme:

Fitimi para Tatimit	30,930 Leke
Shpenzime të tjera korente/gjoha	120,197 Leke
<u>Fitimi i tatueshme</u>	<u>151,127 Leke</u>
Tatim fitim 15%	22,669 Leke

Nga data e mbylljes se bilancit deri ne daten e pregatitjes se pasqyrave financiare nuk ka ndodhur ndonje ngjarje qe mund te kete efekt tek pasqyrat financiare, gjithashtu shoqeria nuk eshte ne dijeni te ndonje ngjarje qe mund te ndodhe edhe pas dates se mbylljes se pasqyrave financiare.

Administratori
Tomi Ismailati

