

Emertimi dhe Forma Ligjore

TOSKA SHPK

NIPT-I

K73021002G

Adresa e Selise

Berat

Data e krijimit

29.05.2007

Veprimtaria kryesore

Ndertim

PASQYRAT FINANCIARE

VITI 2015

Periudha Kontabel e Pasqyrave Financiare

Nga 01.01.2015 Deri 31.12.2015

Data e mbylljes se Pasqyrave Financiare

25.03.2016

	Zëri i bilancit	Shënime	Viti ushtrimor 2015	Viti paraardhës 2014
	AKTIVET			
A	Aktivët Afatshkurtra			
I	Mjetet monetare	3	146,192,313	143,975,317
1	Banka		478,296	110,136
2	Arka		21,875	13,162
			456,421	96,974
II	Investime :		0	0
1	Në tituj pronësie të njëjësive ekonomike brenda grupit		0	0
2	Aksionet e veta		0	0
3	Të tjera financiare		0	0
III	Të drejta të arkëtueshme :		135,754,353	132,388,444
1	Nga aktiviteti i shfrytëzimit	4	135,747,553	132,381,644
2	Nga njësitë ekonomike brenda grupit		0	0
3	Nga njësitë ekonomike ku ka interesa pjesëmarrëse		0	0
4	Të tjera	5	6,800	6,800
5	Kapitali i nënshkruar i papaguar		0	0
IV	Inventarët:	6	7,775,499	9,292,572
1	Lëndë e parë dhe materiale të konsumueshme		7,775,499	9,292,572
2	Prodhime në proces dhe gjysëmprodukte		0	0
3	Produkte të gatshme		0	0
4	Mallra		0	0
5	Aktive Biologjike (Gjë e gjallë në rritje e majmëri)		0	0
6	AAGJM të mbajtura për shitje		0	0
7	Parapagime për inventar		0	0
V	Shpenzime të shtyra	7	2,184,165	2,184,165
VI	Të arkëtueshme nga të ardhurat e konstatuara	8	0	0
	Aktive totale afatshkurtra		146,192,313	143,975,317
B	Aktive afatgjata		12,027,687	8,798,675
I	Aktive financiare:		0	0
1	Tituj pronësie në njësitë ekonomike brenda grupit		0	0
2	Tituj të huadhënies në njësitë ekonomike brenda grupit		0	0
3	Tituj pronësie në njësitë ekonomike ku ka interesa pjesëmarrëse		0	0
4	Tituj të huadhënies në njësitë ekonomike ku ka interesa pjesëmarrëse		0	0
5	Tituj të tjerë të mbajtur si aktive afatgjata		0	0
6	Tituj të tjerë të huadhënies		0	0
II	Aktivët materiale:	9	12,027,687	8,798,675
1	Toka dhe ndërtesa		0	0
2	Impiante dhe makineri		12,027,687	8,798,675
3	Të tjera Instalime dhe pajisje		0	0
4	Parapagime për aktive materiale dhe në proces		0	0
III	Aktive Biologjike		0	0
IV	Aktive jo materiale:		0	0
1	Koncesione, patenta, liçenca, marka tregtare, të drejta dhe aktive të ngjashme		0	0
2	Emri i Mirë		0	0
3	Parapagime për AAJM		0	0
V	Aktive tatimore të shtyra		0	0
VI	Kapitali i nënshkruar i papaguar		0	0
	Aktive totale afatgjata		12,027,687	8,798,675
	AKTIVE TOTALE		158,220,000	152,773,992

	Zëri i bilancit	Shënime	Viti ushtrimor 2015	Viti paraardhës 2014
	DETYRIME DHE KAPITALI			
A I	Detyrime afatshkurtra:		131,900,915	127,813,540
1	Titujt e huamarrjes	10	0	0
2	Detyrime ndaj institucioneve të kredisë	10	0	0
3	Arkëtime në avancë për porosi	11	0	0
4	Të pagueshme për aktivitetin e shfrytëzimit	11	76,289,461	70,777,150
5	Dëftesa të pagueshme	11	0	0
6	Të pagueshme ndaj njësive ekonomike brenda grupit	11	0	0
7	Të pagueshme ndaj njësive ekonomike ku ka interesa pjesëmarrëse	11	0	0
8	Të pagueshme ndaj punonjësve dhe sigurimeve shoqërore/shëndetsore	11	19,495,729	18,917,375
9	Të pagueshme për detyrimet tatimore	11	408,680	511,970
10	Te tjera te pagueshme		35,707,045	37,607,045
II	Të pagueshme për shpenzime të konstatuara		0	0
III	Të ardhura të shtyra	12	0	0
IV	Provizione		0	0
	Totali i Detyrimeve afatshkurtra		131,900,915	127,813,540
B I	Detyrime afatgjata:		0	0
1	Titujt e huamarrjes	13	0	0
2	Detyrime ndaj institucioneve të kredisë	13	0	0
3	Arkëtimet në avancë për porosi		0	0
4	Të pagueshme për aktivitetin e shfrytëzimit		0	0
5	Dëftesa të pagueshme		0	0
6	Të pagueshme ndaj njësive ekonomike brenda grupit		0	0
7	pjesëmarrëse		0	0
8	Të tjera të pagueshme	13	0	0
II	Të pagueshme për shpenzime të konstatuara		0	0
III	Të ardhura të shtyra	15	0	0
IV	Provizione:	13	0	0
1	Provizione për pensionet		0	0
2	Provizione të tjera		0	0
V	Detyrime tatimore të shtyra		0	0
	Totali i Detyrimeve afatgjata		0	0
	Detyrime totale		131,900,915	127,813,540
C	Kapitali dhe Rezervat		26,319,084	24,960,452
I	Kapitali i Nënshkruar	16	11,340,000	11,340,000
II	Primi i lidhur me kapitalin	16	0	0
III	Rezerva rivlerësimi	17	0	0
IV	Rezerva të tjera	17	13,620,452	12,264,076
1	Rezerva ligjore		60,000	60,000
2	Rezerva statutore		0	0
3	Rezerva të tjera		13,560,452	12,204,076
V	Fitimi i pashpërndarë	18	0	0
VI	Fitim / Humbja e Vitit	18	1,358,632	1,356,376
	Totali i Kapitalit		26,319,084	24,960,452
	TOTALI I DETYRIMEVE DHE KAPITALIT		158,220,000	152,773,992

Pasqyra e Performancës
(Pasqyra e të ardhurave dhe shpenzimeve)

NR	Pershkrimi i elementëve	Shënime	Viti ushtrimor	Viti paraardhës
			2015	2014
	Të ardhura nga aktiviteti i shfrytëzimit	19	17083060	14764034
	Ndryshimi në inventarin e produkteve të gatshme dhe prodhimit në proces		0	0
	Puna e kryer nga njësia ekonomike dhe e kapitalizuar	20	0	0
	Të ardhura të tjera të shfrytëzimit	20	0	0
			0	0
	Lënda e parë dhe materiale të konsumueshme	21	(10813044)	(7802644)
1	Lënda e parë dhe materiale të konsumueshme		(10813044)	(7802644)
2	Të tjera shpenzime		0	0
			0	0
	Shpenzime të personelit	23	(3434481)	(4045989)
1	Paga dhe shpërblime		(2943000)	(3467000)
2	Shpenzime të sigurimeve shoqërore/shëndetsore (paraqitur veçmas nga shpenzimet për pensionet)		0	0
			(491481)	(578989)
			0	0
	Zhvlerësimi i aktiveve afatgjata materiale	24	0	0
	Shpenzime konsumi dhe amortizimi	24	(1226109)	(505708)
	Shpenzime të tjera shfrytëzimi	22	(11053)	(748762)
			0	0
	Të ardhura të tjera	25	19	0
1	Të ardhura nga njësitë ekonomike ku ka interesa pjesëmarrëse (paraqitur veçmas të ardhurat nga njësitë ekonomike brenda grupit)		0	0
			0	0
2	Të ardhura nga investimet dhe huatë e tjera pjesë e aktiveve afatgjata (paraqitur veçmas të ardhurat nga njësitë ekonomike brenda grupit)		0	0
			0	0
3	Interesa të arkëtueshëm dhe të ardhura të tjera të ngjashme (paraqitur veçmas të ardhurat nga njësitë ekonomike brenda grupit)		0	0
			19	0
			0	0
	Zhvlerësimi i aktiveve financiare dhe investimeve financiare të mbajtura si aktive afatshkurtra	24	0	0
			0	0
	Shpenzime financiare	25	0	(7311)
1	Shpenzime interesi dhe shpenzime të ngjashme (paraqitur veçmas vecmas për t'u paguar tek njësitë ekonomike brenda grupit)		0	0
			0	(7311)
2	Shpenzime të tjera financiare		0	0
			0	0
	Pjesa e fitimit/humbjes nga pjesëmarrjet		0	0
			0	0
	Fitimi/Humbja para tatimit		1598391	1653620
			0	0
	Shpenzimi i tatimit mbi fitimin	26	239759	297244
1	Shpenzimi aktual i tatimit mbi fitimin		239759	297244
2	Shpenzimi i tatim fitimit të shtyrë		0	0
3	Pjesa e tatim fitimit të pjesëmarrjeve		0	0
			0	0
	Fitimi/Humbja e vitit		1358632	1356376
			0	0
	Fitimi/Humbja për:		0	0
	Pronarët e njësisë ekonomike mëmë		0	0
	Interesat jo-kontrolluese		0	0

Pasqyra e të Ardhurave Gjithëpërfshirëse
Pasqyra e Performancës AGJ

NR	Pershkrimi I elementëve	Shënime	Viti ushtrimor	Viti paraardhës
			2015	2014
	Fitimi/Humbja e vitit		1358632	1,356,376
			0	0
	Të ardhura të tjera gjithëpërfshirëse për vitin:		0	0
	Diferencat (+/-) nga përkthimi i monedhës në veprimtari të huaja		0	0
	Diferencat (+/-) nga rivlerësimi i aktiveve afatgjata materiale		0	0
	Diferencat (+/-) nga rivlerësimi i aktivet financiare të mbajtura për shitje		0	0
	Pjesa e të ardhurave gjithëpërfshirëse nga pjesëmarrjet		0	0
	Totali i të ardhurave të tjera gjithëpërfshirëse për vitin		0	0
			0	0
	Totali i të ardhurave gjithëpërfshirëse për vitin		1358632	1,356,376
			0	0
	Totali i të ardhurave/humbjeve gjithëpërfshirëse për:		0	0
	Pronarët e njësisë ekonomike mëmë		0	0
	Interesat jo-kontrolluese		0	0
			0	0

Pasqyra e Fluksit të Mjeteve Monetare
(metoda indirekte)

AKTIVITETET		Nr.refer.	Viti ushtrimor 2015	Viti paraardhës 2014
A	Fluksi i Mjeteve Monetare nga/(përdorur në) aktivitetin e shfrytëzimit			
	Fitim / Humbja e vitit		1358632	1653620
	Rregullimet për shpenzimet jomonetare:		1226109	358035
	Shpenzimet financiare jomonetare		0	0
	Shpenzimet për tatimin mbi fitimin jomonetar		0	(147673)
	Shpenzime konsumi dhe amortizimi		1226109	505708
	Zhvlerësimi i aktiveve afatgjata material		0	0
	Fluksi i mjeteve monetare i përfshirë në aktivitetet investuese:		0	0
	Fitim nga shitja e aktiveve afatgjata materiale		0	0
	Ndryshimet në aktivet dhe detyrimet e shfrytëzimit:		2238539	1292504
	Rënie/(ritje) në të drejtat e arkëtueshme dhe të tjera		(3365909)	7996738
	Rënie/(ritje) në inventarë		1517073	(219156)
	Rritje/(rënie) në detyrimet e pagueshme		3509022	(6485079)
	Rritje/(rënie) në detyrime për punonjësit		578354	0
	Mjete monetare neto nga/(përdorur në) aktivitetin e shfrytëzimit		4823281	3304159
B	Fluksi i Mjeteve Monetare nga/(përdorur në) aktivitetin e investimit		0	0
	Para neto të përdorura për blerjen e filialeve		0	0
	Para neto të arkëtuara nga shitja e filialeve		0	0
	Pagesa për blerjen e aktiveve afatgjata materiale		(4455121)	(4247300)
	Arkëtime nga shitja e aktiveve afatgjata materiale		0	0
	Pagesa për blerjen e investimeve të tjera		0	0
	Arkëtime nga shitja e investimeve të tjera		0	0
	Dividentë të arkëtuara		0	0
	Mjete monetare neto nga/(përdorur në) aktivitetin e investimit		(4455121)	(4247300)
C	Fluksi i Mjeteve Monetare nga/(përdorur në) aktivitetin e financimit		0	0
	Arkëtime nga emetimi i kapitalit aksionar		0	0
	Arkëtime nga emetimi i aksioneve të përdorura si kolateral		0	0
	Hua të arkëtuara		0	0
	Pagesa e kostove të transaksionit që lidhen me kreditë dhe huatë		0	0
	Riblerje e aksioneve të veta		0	0
	Pagesa e aksioneve të përdorura si kolateral		0	0
	Pagesa e huave		0	0
	Pagesë e detyrimeve të qirasë financiare		0	0
	Interes i paguar		0	0
	Dividendë të paguar		0	0
	Mjete monetare neto nga/(përdorur në) aktivitetin e financimit		0	0
			0	0
	Rritje/(rënie) neto në mjete monetare dhe ekuivalentë të mjeteve monetare		368160	(943141)
	Mjete monetare dhe ekuivalentë të mjeteve monetare më 1 janar		110136	1053278
	Efekti i luhatjeve të kursit të këmbimit të mjeteve monetare		0	0
	Mjete monetare dhe ekuivalente të mjeteve monetare më 31 dhjetor		478296	110136

Pasqyra e Ndryshimeve në Kapitalin Neto

	Kapitali i nënshkruar	Primi i lidhur me kapitalin	Rezerva Rivlerësimi	Rezerva Ligjore	Rezerva Statuore	Rezerva të tjera	Fitimet e Pashpërndara	Fitim / Humbja e vitit	Totali	Interesa Jo-Kontrollues	Totali
Pozicioni financiar më 31 Dhjetor 2013	11340000	0	0	6837666	16166410	23604076	0	0	57948153	0	57948153
Efekti i ndryshimeve në politikat kontabël	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Pozicioni financiar I rideklaruar më 1 Janar 2014	11340000	0	0	6837666	16166410	23604076	0	0	57948153	0	57948153
Të ardhura totale gjithëpërfshirëse për vitin:	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Fitim / Humbja e vitit	0	0	0	0	0	0	0	1356376	1356376	0	1356376
Të ardhura të tjera gjithëpërfshirëse:	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Totali i të ardhura gjithëpërfshirëse për vitin:	0	0	0	0	0	0	0	1356376	1356376	0	1356376
Transaksionet me pronarët e njësisë ekonomike të njohura	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
direkt në kapital:	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Emetimi i kapitalit të nënshkruar	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Dividendë të paguar	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Totali i transaksioneve me pronarët e njësisë ekonomike	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Pozicioni financiar I rideklaruar më 31 Dhjetor 2014	11340000	0	0	60000	0	12204076	0	1356376	24960452	0	24960452
Pozicioni financiar I rideklaruar më 1 Janar 2015	11340000	0	0	60000	0	12204076	0	1356376	24960452	0	24960452
Totali i të ardhura gjithëpërfshirëse për vitin:	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Fitim / Humbja e vitit	0	0	0	0	0	0	0	1358632	1358632	0	1358632
Të ardhura të tjera gjithëpërfshirëse:	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Të ardhura totale gjithëpërfshirëse për vitin:	0	0	0	0	0	0	0	1358632	1358632	0	1358632
Transaksionet me pronarët e njësisë ekonomike të njohura	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
direkt në kapital:	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Emetimi i kapitalit të nënshkruar	0	0	0	0	0	1356376	0	(1356376)	0	0	0
Dividendë të paguar	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Totali i transaksioneve me pronarët e njësisë ekonomike	0	0	0	0	0	1356376	0	2256	1358632	0	1358632
Pozicioni financiar më 31 Dhjetor 2015	11340000	0	0	60000	0	13560452	0	1358632	26319084	0	26319084

3. Mjetet Monetare

Sipas tabelës që vijon:

Emërtimi i llogarisë	Llogaria	Viti ushtrimor	Viti paraardhës
Vlera monetare ne banke	(512)	21,875	13,162
		0	0
Vlera monetare ne arke	(531)	456,421	96,974
		0	0
Vlera te tjera ne arke	(532)	0	0
		0	0
Shuma		478,296	110,136

4. Klientet

Sipas tabelës që vijon:

Emërtimi i llogarisë	Llogaria	Viti ushtrimor	Viti paraardhës
Kliente per mallra,produkte e sherbime	(411)	69,996,217	66,630,308
Premtim pagesa te arketueshme	(413)	65,751,336	65,751,336
Kliente per aktivet afatgjata	(414)	0	0
Te drejta per tu arketuar nga proceset gjyqesore	(416)	0	0
Parapagime te dhena	(418)	0	0
Shuma		135,747,553	132,381,644

5. Kërkesa të tjera të arkëtueshme

Sipas tabelës që vijon:

Emërtimi i llogarisë	Llogaria	Viti ushtrimor	Viti paraardhës
Personeli (teprica debitore)	(421)	0	0
Shteti Sigur.Shoqër.Shënd.(teprica debitore)	(431)	0	0
Shteti tatime e taksa		6,800	6,800
Shteti Akciza (teprica debitore)	(441)	0	0
Shteti tatim mbi fitimin (teprica debitore)	(444)	0	0
Shteti TVSH-për tu marrë	(445)	0	0
Shteti TVSH-për tu rregulluar (teprica debitore)	(4458)	0	0
Shteti tatime të tjera (teprica debitore)	(442,447,449)	6,800	6,800
Te drejta ndaj paleve te lidhura (teprica debitore)	(45)	0	0
Te drejta per t'u arketuar te tjera	(460,461,465)	0	0
Debitore te tjere,kreditore te tjere	(467)	0	0
Huadhenie afatshkurter	(469)	0	0
Shuma		6,800	6,800

6. Inventari

Sipas tabelës që vijon:

Emërtimi i llogarisë	Llogaria	Viti ushtrimor	Viti paraardhës
Lëndë të para			0
Materiale të para dhe materiale të tjera	(311,312)	7,775,499	9,292,572
Inventari i imet dhe ambalazhi (afatshkurter)	(32)	0	0
Shuma Lëndë të Para e te tjera		7,775,499	9,292,572
Prodhim në Proces			
Prodhim në proces	(331)	0	0
Punime në proces	(332)	0	0
Shërbime në proces	(333)	0	0
Shuma Prodhim në Proces		0	0
Produkte të Gatshme			
Produkte te ndermjetme	(341)	0	0
Produkte te gatshme	(342)	0	0
Nenprodukte dhe produkte mbeturine	(347)	0	0
Shuma Produkte të Gatshme		0	0
Mallra për Rishitje	(351)	0	0
Aktive biologjike (afatshkurtër)	(36)	0	0
Zhvlerësimi i aktiveve biologjike		0	0
AAGJM të mbajtura për shitje	(25)	0	0
Parapagime për inventar	(37),(409)	0	0
Shuma		7,775,499	9,292,572

7. Parapagimet dhe shpenzimet e shtyra

Sipas tabelës që vijon:

Emërtimi i llogarisë	Llogaria	Viti ushtrimor	Viti paraardhës
Shpenzime te llogaritura	(481)	0	0
Interesa aktive te llogaritura	(483)	0	0
Interesa pasive te llogaritura	(484)	0	0
Shpenzime te periudhave te ardhme	(486)	2,184,165	2,184,165
Shuma		2,184,165	2,184,165

8. Të arkëtueshme nga të ardhurat e konstatuara

Sipas tabelës që vijon:

Emërtimi i llogarisë	Llogaria	Viti ushtrimor	Viti paraardhës
Te ardhura te llogaritura	(487)	0	0
Te ardhura te periudhave te ardhme	(488)	0	0
Shuma		0	0

9. Aktivet afatgjata materiale

Sipas tabelës që vijon:

Gjëndjet dhe levizjet	Toka	Ndertime	Instalime teknike, makineri paisje,etj.	Mjete transporti	Paisje zyre e informatike	TOTALI
Gjëndja më 31.12.2014	0	0	9,964,940	1,750,000	0	11,714,940
Shtesat gjate viti ushtrimor	0	0	4,455,121	0	0	4,455,121
Pakësimet gjate vitit ushtrimor	0	0	0	0	0	0
Gjëndja më 31.12.2015	0	0	14,420,061	1,750,000	0	16,170,061
Amortizimi AAGJM 31.12.2014	0	0	2,172,557	743,708	0	2,916,265
Amortizimi ushtrimor	0	0	1,205,984	20,126	0	1,226,109
Amortizimi për daljet AAGJM	0	0	0	0	0	0
Gjëndja më 31.12.2015	0	0	3,378,541	763,833	0	4,142,374
Vlera neto e AAGJM 31.12.2014	0	0	7,792,383	1,006,292	0	8,798,675
Vlera neto e AAGJM 31.12.2015	0	0	11,041,520	986,167	0	12,027,687

TOSKA SHPK

10. Huamarrjet(afatshkurtera)

Sipas tabelës që vijon:

Emërtimi i llogarisë	Llogaria	Viti ushtrimor	Viti paraardhës
Hua dhe obligacione afatshkurtra		2,772,245	2,772,245
Llogari bankare të zbuluara(overdratfte)	(519)	0	0
Hua në leke	(5421)	0	0
Hua në monedha të huaja	(5422)	0	0
Huamarrje afatshkurtra(Bankat)	(4611)	0	0
Huamarrje afatshkurtra te tjera	(4612)	0	0
Detyrime per blerjet e letrave me vlere	(464)	0	0
Debitorë të tjere kreditorë të tjerë	(467)	2,772,245	2,772,245
Huadhenie afatshkurter	(469)	0	0
Shuma Kthimet/ripagesat e huave afatshkurtera		0	0
Shuma		2,772,245	2,772,245

11. Huate dhe parapagimet

Sipas tabelës që vijon:

Emërtimi i llogarisë	Llogaria	Viti ushtrimor	Viti paraardhës
Të pagueshme ndaj furnitorëve		0	0
Furnitorë për mallra, produkte e shërbime	(401-409)	76,289,461	70,777,150
Të pagueshme ndaj punonjësve		0	0
Detyrime ndaj personelit për paga dhe shpërblime	(421)	19,343,801	18,609,953
Paradhënie për punonjësit	(423)	0	0
Shuma Të pagueshme ndaj punonjësve		19,343,801	18,609,953
Detyrime tatimore		0	0
Detyrime për sigurime shoqërore shëndetsore	(431)	151,928	307,422
Shteti për tatime e taksa		0	0
Akciza	(441)	0	0
Tatim mbi të ardhurat personale	(442)	1,118	1,118
Tatime te tjera per punonjesit	(443)	0	0
Tatim mbi fitimin	(444)	178,791	205,736
Tvsh për tu paguar	(445)	228,771	305,116
Të tjera tatime për tu paguar	(447)	0	0
Tatim në burim	(449)	0	0
Shuma Detyrime Tatimore		560,608	819,391
Hua të tjera		0	0
Detyrime te tjera (ortake)	451),(455),(456	32,934,800	34,834,800
Dividente për tu paguar	(457)	0	0
Shuma hua të tjera		32,934,800	34,834,800
		0	0
Shuma		129,128,670	125,041,295

12. Grantet dhe te ardhurat e shtyra

Sipas tabelës që vijon:

Emërtimi i llogarisë	Llogaria	Viti ushtrimor	Viti paraardhës
Grantet afatshkurtra	(4661)	0	0
Interesa pasive të llogaritura	(484)	0	0
Të ardhura të periudhave të ardhme	(487,488)	0	0
Shuma		0	0

13. Huat Afatgjata

Sipas tabelës që vijon:

Emërtimi i llogarisë	Llogaria	Viti ushtrimor	Viti paraardhës
Hua bono dhe detyrime nga qeraja financiare		0	0
Bankat	(4681)	0	0
Obligacionet	(4682)	0	0
Qeraja financiare	(460)	0	0
Shuma Hua bono dhe detyrime nga qeraja financiare		0	0
Provizione afatgjata	(4632)	0	0
Shuma		0	0

14. Huamarrje te tjera afatgjata

Sipas tabelës që vijon:

Emërtimi i llogarisë	Llogaria	Viti ushtrimor	Viti paraardhës
Të drejta dhe detyrime ndaj ortakëve	(455,456)	0	0
Parapagime të marra	(456)	0	0
		0	0
Shuma		0	0

15. Grante dhe te ardhura te shtyra (Afatgjata)

Sipas tabelës që vijon:

Emërtimi i llogarisë	Llogaria	Viti ushtrimor	Viti paraardhës
Grante afatgjata	(4662)	0	0
Te ardhura te llogaritura	(487)	0	0
Të ardhura të periudhave të ardhme	(488)	0	0
Shuma		0	0

16. Kapitali aksionar (Themeltar)

Sipas tabelës që vijon:

Emërtimi i llogarisë	Llogaria	Viti ushtrimor	Viti paraardhës
Kaitali i paguar	(101)	11,340,000	11,340,000
Kapitali i nënshkruar i papaguar	(102)	0	0
Prime te lidhur me kapitalin	(103),(104),(105)	0	0
Shuma		11,340,000	11,340,000

17. Rezerva te tjera

Sipas tabelës që vijon:

Emërtimi i llogarisë	Llogaria	Viti ushtrimor	Viti paraardhës
Rezerva nga rivleresimi	(106)	0	0
Rezerva të tjera	(107)	13,620,452	12,264,076
		0	0
Shuma		13,620,452	12,264,076

18. Fitim i pashperndare si dhe fitim/humbja e vitit

Sipas tabelës që vijon:

Emërtimi i llogarisë	Llogaria	Viti ushtrimor	Viti paraardhës
Fitimi i pashpërndarë	(108)	0	0
Fitim / Humbja e Vitit	(109)	1,358,632	1,356,376
		0	0
Shuma		1,358,632	1,356,376

19. Shitjet neto

Sipas tabelës që vijon:

Emërtimi i llogarisë	Llogaria	Viti ushtrimor	Viti paraardhës
Shitje e produkteve te gatshme	(701)	0	0
Shitje e produkteve te ndermjetme	(702)	0	
Shitje e nenprodukteve	(703)	0	
Shitje e punimeve dhe e sherbimeve	(704)	17083060	2,888,399
Shitje mallrash	(705)	0	11,875,635
Shuma		17,083,060	14,764,034

20. Të ardhurat e tjera (nga veprimtaritë e shfrytëzimit)

Sipas tabelës që vijon:

Emërtimi i llogarisë	Llogaria	Viti ushtrimor	Viti paraardhës
Të ardhura nga shitjet e tjera		0	0
Qera	(7081)	0	0
Komisione	(7082)	0	0
Transport për të tretë	(7083)	0	0
Të tjera	(7088)	0	0
Shuma Të ardhura nga shitjet e tjera		0	0
Prodhimi I aktiveve afatgjata materiale	(72)	0	0
Të ardhura nga grantet	(73)	0	0
Të ardhura të tjera	(75)	0	0
Të ardhura neto nga shitja e aktiveve	(77)	0	0
			0
Shuma		0	0

21.Mallrat lendet e para dhe sherbimet

Sipas tabelës që vijon:

Emërtimi i llogarisë	Llogaria	Viti ushtrimor	Viti paraardhës
Blerje/Shpenzime të materialeve	(601)	9,813,044	7,802,644
Blerje/Shpenzime të materialeve të tjera	(602)	1,000,000	227,200
Blerje/Shpenzime mallrash e shërbimesh	(605)	0	0
Blerje/Shpenzime të tjera	(608)	0	0
Shuma		10,813,044	8,029,844

22.Shpenzime të tjera nga veprimtaritë e shfrytëzimit

Sipas tabelës që vijon:

Emërtimi i llogarisë	Llogaria	Viti ushtrimor	Viti paraardhës
Shërbime nga të tretë		0	
Trajtime të përgjithshme	(611)	0	0
Qera	(613)	0	0
Mirëmbajtje dhe riparime	(615)	0	0
Sigurime	(616)	0	20,425
Kërkime dhe studime	(617)	0	0
Të tjera	(618)	0	0
Shuma Shërbime nga të tretë		0	20,425
Shërbime të tjera		0	
Personel jashtë njësisë	(621)	0	0
Shpenzime për koncesione, patenta, licensa dhe të ngjashme	(623)	0	0
Publicitet, reklama	(624)	0	0
Transferime, udhetime, djeta	(625)	0	0
Shpenzime postare dhe telekomunikimi	(626)	0	73,394
Shpenzime transporti	(627)	0	77,680
Shpenzime për shërbimet bankare	(628)	11,053	22,057
Shuma Shërbime të tjera		11,053	173,131
Tatime dhe taksa		0	
Taksa tarifa doganore (pa përfshira në kostot e blerjes)	(632)	0	0
Akciza	(633)	0	0
Taksa dhe tarifa vendore	(634)	0	0
Taksa e regjistrimit	(635)	0	0
Tatime të tjera	(638)	0	0
Shuma Tatime dhe taksa		0	0
Shpenzime të tjera		0	
Subveçione të dhëna	(653)	0	0
Shpenzime për pritje e përfaqësime	(654)	0	0
Gjoba dëmshpërblime	(657)	0	328,006
Shpenzime të tjera	(658)	0	0
Shuma Shpenzime të tjera		0	328,006
			0
Shuma		11,053	521,562

23.Shpenzime për personelin

Sipas tabelës që vijon:

Emërtimi i llogarisë	Llogaria	Viti ushtrimor	Viti paraardhës
Shpenzime për personelin		3,434,481	4,045,989
Pagat dhe shpërblimet e personelit	(641)	2,943,000	3,467,000
Sigurime shoqërore dhe shëndetsore	(644)	491,481	578,989
Kontribute dhe kuota të tjera për personelin	(645)	0	0
Shpenzime të tjera për personelin	(648)	0	0
Shuma		3,434,481	4,045,989

24.Rënia në vlerë dhe amortizimi

Sipas tabelës që vijon:

Emërtimi i llogarisë	Llogaria	Viti ushtrimor	Viti paraardhës
Amortizimet e aktiveve afatgjata	(681)	1,226,109	505,708
Provizione për zhvleresimin e aktiveve financiare	(686)	0	0
Shpenzime të tjera (humbje nga rivleresimi i aktiveve)	(687)	0	0
Shuma		1,226,109	505,708

25.Te ardhurat dhe shpenzimet financiare

Sipas tabelës që vijon:

Emërtimi i llogarisë	Llogaria	Viti ushtrimor	Viti paraardhës
Të ardhurat financiare		19	37
Te ardhura financiare nga shoqerite e kontrolluara	(761)	0	0
Te ardhura financiare nga shoqerite e lidhura	(762)	0	0
Te ardhura nga dividendet	(763)	0	0
Fitim nga rivleresimi i letrave me vlere	(764)	0	0
Fitim nga shitja e letrave me vlere	(765)	0	0
Te ardhura nga interesat	(767)	19	37
Te ardhura të tjera financiare	(768)	0	0
Fitim nga kembimet valutore	(769)	0	0
Shpenzime financiare		0	(7,348)
Shpenzime financiare nga shoqerite e kontrolluara	(661)	0	0
Shpenzime financiare nga shoqerite e lidhura	(662)	0	0
Humbje nga rivleresimi i letrave me vlere	(664)	0	0
Humbje nga shitja e letrave me vlere	(665)	0	0
Shpenzime për interesa	(667)	0	0
Shpenzime financiare të tjera	(668)	0	0
Humbje nga kembimet dhe perkthimet valutore	(669)	0	(7,348)
Shuma		19	(7,311)

26.Shpenzimet e tatimit mbi fitimin

Sipas tabelës që vijon:

Emërtimi i llogarisë	Llogaria	Viti ushtrimor	Viti paraardhës
Fitimi para tatimit		1,598,391	1,653,620
Shpenzime të pazbritshme për efekt tatimor		0	0
Publicitet, reklama	(624)	0	0
Subvencine të dhena	(653)	0	0
Shpenzime për pritje dhe perfaqesime	(654)	0	0
Gjoha dhe demshperblime	(657)	0	0
Shpenzime për interesa	(667)	0	0
Amortizimet e aktiveve afatgjata	(681)	0	0
Paga të likujduara me arke	(421)	0	0
Kontribute dhe kuota të tjera për personelin	(645)	0	0
Te tjera shpenzime të pazbritshme		0	0
Shuma shpenzime të pazbritshme		0	0
Fitimi tatimor		1,598,391	1,653,620
Tatimi mbi fitimin		239,759	248,043
Shuma		1,358,632	1,405,577

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 bëhet sipas kërkesave dhe strukturës standarte të percaktuara në SKK 2 dhe konkretisht paragrafeve 49-55. Rradha e dhenies së spjegimeve duhet të jete :

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

A I Informacion i përgjithshëm

- 1 Kuadri ligjor: Ligji 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 pregatitjes se PF : Te drejta 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 transakcionet ekonomike te veta.
 - b) VIJIMESIA e veprimtarise ekonomike te njesise sone raportuse eshte e siguruar duke mos pasur ne plan ose nevojë nderprerjen e aktivitetit te saj.
 - c) KOMPENSIM midis nje aktivi dhe nje pasivi nuk ka, ndersa midis te ardhurave dhe shpenzimeve ka vetem sipas SKK.
 - d) KUPTUESHMERIA e Pasqyrave Financiare eshte realizuar ne masen e plote per te qene te qarta dhe te kuptueshme 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) BESUESHMERIA 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 qendrueshmerise per te mos ndryshuar politikat e metodat kontabel
 - Parimin e krahasueshmerise duke siguruar krahasimin midis dy periudhave.

A II Politikat kontabël

- Per percaktimin e kosos se inventareve eshte zgjedhur metoda "Mesatare e ponderuar" (Llogaritja e kosos mesatare te ponderuar). (SKK 4: 15)
- 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 zbatuar metoda e kapitalizimit ne koston e aktivitetit per periudhen e investimit. (SKK 5: 16)
- Per vleresimin e mepaseshem te AAM eshte zgjedhur modeli i kosos 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 per AAM metoden e amortizimit mbi bazen e vlefes se mbetur ndersa normat e amortizimit jane perdorur bazuar ne sistemin fiskal ne fuqi dhe konkretisht :
- Per ndertesat jo mbi 5 % ne vit, te vleres se mbetur
 - Kompjuterat e sisteme informacioni jo mbi 25 % te vlefes se mbetur
 - Te gjitha AAM te tjera jo mbi 20 % te vlefes se mbetur
- Per llogaritjen e amortizimit te AAJM (SKK 5: 59) njesia ekonomike raportuese ka percaktuar si metode te amortizimit metoden lineare ndersa normen e amortizimit jo mbi 15 % ne vit.

Hartuesi
Kontabel i Miratuar
Leonard Hoxhallari

Drejtuesi
Administratori
Behar Toska

LEONARD HOXHALLARI
KONTABILIST
I MIRATUAR

TOSKA
K 73021002 G
0000203061