

SANI SERVICE Sh.p.k.

PASQYRAT FINANCIARE

(Mbështetur në Ligjin nr. 9228, datë 29.04.2004 "Për Kontabilitetin dhe Pasqyrat Financiare", të ndryshuar, dhe në Standardet Kombëtare të Kontabilitetit të Permiresuara – SKK 2)

Hartoi:



Sh.p.k.

Të dhëna identifikuese

- **Emri** SANI SERVICE Sh.p.k.
- **NIPT** L 51910021C N
- **Adresa** , Tirane Kashar Mezez
Autostrada Tirane-Durres
- **Data e krijimit** 10.12.2015
- **Nr Regj Tregt** _____
- **Fusha e veprimtarisë** _ Tregeti me shumice e pakice

Të dhëna të tjera

- **Pasqyra financiare** Individuale
 Të konsoliduara
- **Monedha** LEK
- **Rrumbullakimi** _____
- **Periudha Kontabël**
Nga 01.01.2017 Deri 31.12.2017
- **Data e plotësimit të PF** 22.02.2018

Sani Service Sh.p.k.

PASQYRA E POZICIONIT FINANCIAR (BILANCI)

Nr. Ref.	AKTIVET	VITI USHTRIMOR	
		31 DHJETOR 2017	31 DHJETOR 2016
A-A	Aktive Afatshkurtra	377,985,020	302,310,527
A-A,1	Mjetet Monetare	96,802,541	33,901,584
A-A,2	Investime:	-	-
1	Ne tituj pron. te njesive ekonomike brenda grupit	-	-
2	Aksionet e Veta	-	-
3	Te tjera financiare	-	-
	Totali	96,802,541	-
A-A,3	Te drejta te arketueshme	262,014,668	206,982,147
1	Nga aktiviteti i shfrytezimit	4,323,080	45,585,200
2	Nga njesite ekonomike brenda Grupit	-	-
3	Nga njesite ekonomike ku ka interesa pjesemarrje	-	-
4	Te tjera	257,691,588	161,396,947
5	Kapitali aksionar i papaguar	-	-
	Totali	262,014,668	206,982,147
A-A,4	Inventari	115,970,352	32,725,660
1	Lendet e para & Materiale te konsumueshme	115,970,352	32,725,660
2	Prodhimi ne proces & Gjysem Produkte	-	-
3	Produkte te gatshme	-	-
4	Mallra per rishitje	-	-
5	Aktive Biologjike	-	-
6	AAGJ te mbajtura per shitje	-	-
7	Parapagime per inventare	-	-
	Totali	115,970,352	32,725,660
A-A,5	Shpenzime te Shtyra	227,281,336	28,701,136
A-A,6	Te arketueshme nga te ardhurat e Konstatuara	97,900	-
	Total i Aktiveve Afatshkurtra	702,166,797	302,310,527
A-B	Aktive Afatgjata	313,366	665,068,929
A-B,1	Aktive Financiare	-	-
1	Tituj pronesie ne njesite ekonomike brenda grupit	-	-
2	Tituj te huadhenies ne njesite ekonomike brenda grupit	-	-
3	Tituj pron. ne njesite ekonomike ku ka interesa pjesemarrrese	-	-
4	Tituj Huadhe. ne njesite ekonomike ku ka interesa pjesemarrrese	-	-
5	Tituj te tjere te mbajtur si aktive afatgjata	-	-
6	Tituj te tjere te huadhenies	-	-
	Totali	-	-
A-B,2	Aktive Afatgjata Materiale	1,262,143,167	660,643,547
1	Toka dhe Ndertesa	-	-
2	Impiate & Makineri	1,218,397,388	638,302,763
3	Te tjera Aktive Afatgjata Materiale	43,745,779	22,340,784
4	Parapagime per aktive materiale dhe ne proces	-	-
	Totali	1,262,143,167	660,643,547
A-B,3	Aktive Biologjike	-	-
A-B,4	Aktive Afatgjata Jomateriale	4,472,908	4,425,382
1	Koncesione, Patenta, Licensa, Marka Tregtare	4,472,908	4,425,382
2	Emri i mire	-	-
3	Parapagime per AAJM	-	-
	Totali	4,472,908	4,425,382
A-B,5	Aktive Tatimore te Shtyra	-	-
A-B,6	Kapitali i Nenshkruar i papaguar	-	-
	Totali i Aktiveve Afatgjata	1,266,616,075	665,068,929
	TOTALI AKTIVEVE	1,968,782,871	967,379,456

Sani Service Sh.p.k.

PASQYRA E POZICIONIT FINANCIAR (BILANCI)

Nr. Ref.	DETYRIMET DHE KAPITALI	VITI USHTRIMOR	
		31 DHJETOR 2017	31 DHJETOR 2016
D-A-1	Detyrimet Afatshkurta	696,924,537	251,058,076
1	Titujt e huamarrjes		
2	Detyrime ndaj institucioneve te kredise	-	
3	Arketime ne avance per porosi	-	-
4	Te pagueshme per aktivitetin e shfrytezimit	677,245,394	246,295,928
5	Deftesa te pagueshme		
6	Te pagueshme ndaj njesive ekonomike brenda grupit		
7	Te pagueshme ndaj njesive ekonomike me pjesmarrje		
8	Te pagueshme Sigurimet dhe Punonjesit	2,970,643	4,318,101
9	Te pagueshme per detyrimet tatimore	16,708,500	444,048
10	Te pagueshme te tjera	-	
	Totali	696,924,537	251,058,076
D-A,2	Te pagueshme per shpenzime te konstatuara		
D-A,3	Te ardhura te shtyra		
D-A,4	Provizione		
	Detyrime Totale Afatshkurtra	696,924,537	251,058,076
D-B,1	Detyrimet Afatgjata	1,360,855,008	877,891,607
1	Tituj te huamarrjes	1,360,855,008	877,891,607
2	Detyrime ndaj institucioneve te kredise	398,850,000	
3	Arketimet ne avance per porosi		
4	Te pagueshme per aktivitetin e shfrytezimit		
5	Deftesa te pagueshme		
6	Te pagueshme ndaj njesive ekonomike brenda grupit		
7	Te pagueshme ndaj njesive ekonomike me pjesemarrje		
8	Te tjera te Pagueshme	962,005,008	877,891,607
	Totali	1,360,855,008	877,891,607
D-B,2	Te pagueshme per shpenzime te konstatuara	-	-
D-B,3	Te Ardhura te shtyra	-	
D-B,4	Provizione:		
i	Provizione per pensionet		
ii	Provizione te tjera		
D-B,5	Detyrime tatimore te shtyra		
	Detyrime Totale Afatgjata	1,360,855,008	877,891,607
	Detyrime Totale	2,057,779,545	1,128,949,683
K-A	Kapitali	(88,996,674)	(161,570,227)
K-A,1	Kapitali i nenshkuar	2,745,600	2,745,600
K-A,2	Primi i lidhur me kapitalin		
K-A,3	Rezerva rivleresimi		
K-A,4	Rezerva te tjera	-	-
i	Rezerva statutore		
ii	Rezerva ligjore	-	-
iii	Rezerva te tjera		
K-A,5	Fitimi i pashperndare	(164,315,827)	(4,152,673)
K-A,6	Fitimi (humbje) e vitit financiar	72,573,553	(160,163,154)
	Totali i Kapitalit	(88,996,674)	(161,570,227)
	TOTALI I PASIVEVE DHE KAPITALIT	1,968,782,871	967,379,456

Sani Service Sh.p.k.

PASQYRA E PERFORMANCES (PASQYRA E TË ARDHURAVE DHE SHPENZIMEVE)

Nr. Ref.	TE ARDHURAT DHE SHPENZIMET	VITI USHTRIMOR	
		31 DHJETOR 2017	31 DHJETOR 2016
	TE ARDHURAT	871,080,768	113,086,400
P-P,1	Te Ardhurat nga aktiviteti i shfrytezimit	871,080,768	113,086,400
P-P,2	Ndryshimet në inventarin e produkteve	-	
P-P,3	Puna e Kryer nga njesia ekonomike dhe		
P-P,4	Te ardhura te tjera te shfrytezimit		
1	TOTALI TE ARDHURAVE (Shuma P-P,1-P-P,4)	871,080,768	113,086,400
	SHPENZIMET	(689,268,823)	(252,614,027)
P-P,5	Lenda e pare dhe materiale te konsumueshme	(153,352,793)	(47,221,931)
1	Lenda e pare dhe materiale te konsumueshme	(113,624,213)	(37,819,062)
2	Mallra	-	-
3	Te tjera shpenzime	(39,728,579)	(9,402,869)
P-P,6	Shpenzime te personelit	(71,059,803)	(28,271,358)
1	Pagat & Shperblimet	(61,684,755)	(25,106,819)
2	-shpenzimet per sigurimet shoqërore dhe shëndetsore	(9,375,047)	(3,164,539)
3	-shpenzime per honorare		
P-P,7	Zhvleresimi i AAGJ		
P-P,8	Shpenzime Konsumi & Amortizimi	(199,309,191)	(40,021,199)
P-P,9	Shpenzime të tjera shfrytezimi	(265,547,037)	(137,099,539)
2	TOTALI SHPENZIMEVE (Shuma P-P,5-P-P,9)	(689,268,823)	(252,614,027)
3	FITIMI OSE HUMBJA NGA VEPRIMTARIA KRYESORE (1 + 2)	181,811,945	(139,527,627)
P-P,10	Te ardhura te tjera	53,847,102	22,390,589
1	Te ardhura nga njesite ekonomike ku ka	-	-
2	Te ardhura nga njesite ekonomike ku ka	-	-
3	Te ardhura nga investimet dhe huate e tjera pjese e aktiveve	-	-
4	Te ardhura nga investimet dhe huate e tjera pjese e aktiveve	-	-
5	Interesa te arketueshem dhe te ardhura te tjera te ngjashme	-	-
6	Interesa te arketueshem dhe te ardhura te tjera te ngjashme,	53,847,102	22,390,589
P-P,11	Zhvleresimi i aktiveve financiare dhe		
P-P,12	Shpenzime Financiare	(146,502,280)	(43,026,115)
1	Shpenzime interesi dhe shpenzime te ngjashme	(120,081,076)	(39,638,871)
2	Shpenzime interesi dhe shpenzime te	(26,421,203)	(3,387,244)
P-P,13	Pjesa e fitimit/Humbjes nga pjesemarrjet		
13	TE ARDHURA/SHPENZIME FINANCIARE	(92,655,177)	(20,635,526)
	FITIMI/HUMBJA PARA TATIMIT (3+/-4)	89,156,768	(160,163,154)
P-P,15	Shpenzimet e tatimit mbi fitimin	(16,583,215)	-
1	Shpenzimi aktual i tatim fitimit	(16,583,215)	
2	Shpenzimi i tatim fitimit te shtyre		
3	Pjesa e tatim fitimit te pjesemarrjes		
P-P,16	FITIMI/HUMBJA NETO E VITIT FINANCIAR	72,573,552	(160,163,154)
P-P,17	FITIM/HUMBJA PER:		
1	Per pronaret e njesise ekonomike meme		
2	Interesat jo kontrolluese		

Sani Service Sh.p.k.

PASQYRA E TE ARDHURAVE GJITHEPERFSHIRESE

Nr. Ref.	PERSHKRIMI	VITI USHTRIMOR	
		31 DHJETOR 2017	31 DHJETOR 2016
TE ARDHURAT GJITHEPERFSHIRESE			
P.AGJ.1	Fitim Humbja e Vitit	72,573,553	(160,163,154)
P.AGJ.2	Te Ardhurat Gjitheperfs hirese per vitin	-	
1	Diferencat (+/-) nga perkthimi i monedhes ne veprimtari te huaja	-	
2	Diferencat (+/-) nga rivleresimi i aktiveve afatgjata materiale		
3	Diferencat (+/-) nga rivleresimi i aktiveve financiare te mbajtura per shitje		
4	Pjesa e te ardhurave gjitheperfs hirese nga pjesemarrjet		
5	Totali i te ardhurave te tjera gjitheperfs hirese per vitin	-	-
	Totali i te ardhurave gjitheperfs hirese per vitin	72,573,553	(160,163,154)
P-P.17	<i>Totali i te ardhurave gjitheperfs hirese per:</i>	72,573,553	(160,163,154)
1	Pronaret e njesise ekonomike meme		
2	Interesat jo-kontrolluese		

Sani Service Sh.p.k.

PASQYRA E FLUKSIT MONETAR

Nr. Ref.	FLUKSI MONETAR	VITI USHTRIMOR	
		31 DHJETOR 2017	31 DHJETOR 2016
I			
1	Fluksi i Mjeteve Monetare nga/(perdorur ne) aktivitetin e shfrytezimit	533,539,224	(195,694,562)
i	Te arketuara nga te drejtat e arketueshme	1,086,559,042	90,117,480
ii	Te paguara per detyrimet e pagueshme dhe	(541,532,897)	(195,624,562)
iii	Pagesa te Tjera	-	
1-A	<i>Mjete Monetare te gjeneruara nga aktiviteti i shfrytezimit</i>	-	
i	Interesi i paguar	(11,486,921)	
ii	Tatim mbi fitimin i paguar		(70,000)
	MM neto nga/(perdorur ne) veprimtaritë e shfrytëzimit	533,539,224	(195,694,562)
2	Fluksi i Mjeteve Monetare nga/(perdorur ne) aktivitetin e investimit	(855,352,266)	(665,978,583)
i	Para neto te perdorura per blerjen e filialeve	-	-
ii	Para neto te arketuara nga shitja e filialeve	-	-
iii	Pagesa per blerje AAGj	(855,352,266)	(665,978,583)
iv	Arketime nga shitja e AAGJ	-	-
v	Pagesa per blerjen e investimeve te tjera	-	-
vi	Arketime nga shitja e investimeve te tjera	-	-
vii	Dividente te arketuar	-	-
	MM neto nga/(të përdorura) në aktivitetin investues	(855,352,266)	(665,978,583)
3	Fluksi i mjeteve monetare nga/(perdorur ne) ne aktivitetin e financimit	384,714,000	-
i	Arketime nga emetimi i kapitalit aksionar		
ii	Arketime nga emetimi i aksioneve te perdorura		-
iii	Te ardhura nga humarrje afatgjata, Pronari	(14,136,000)	803,419,600
iv	Pagesa e kostove te transakcionit qe lidhen me		
v	Riblerja e aksioneve te veta		
vi	Pagesa e aksioneve te perdorura si kolateral		
vii	Detyrime e Huase	398,850,000	
viii	Pagesa e detyrimeve te qirase financiare		
ix	Interesi l arketuar	-	-
x	Dividente te paguar	-	-
	Mjete monetare neto nga/ (perdorur ne) aktivitetin financiar	384,714,000	803,419,600
4	Rritja/rënia neto ne mjeteve monetare dhe ekuivalenteve te mjeteve monetare	62,900,958	31,863,935
5	Mjetet monetare dhe ekuivalente te mjeteve monetare me 1 Janar	33,901,584	2,037,649
6	Efekti i luhatjeve te kursit te kembimit te mjeteve monetare	-	
7	Mjetet monetare dhe ekuivalente te mjeteve monetare me 31 Dhjetor	96,802,542	33,901,584

Sani Service Sh.p.k.

PASQYRA E NDRYSHIMEVE NE KAPITALIN NETO

LEVIZIA E KAPITALEVE	KAPITALI AKSIONAR	PRIMI I LIDHUR ME AKSIONIN	REZERVA	FITIMI I PA SHPERNDARE	FITIMI I VITIT FINANCIAR	TOTALI
Pozicioni financiar me 31 Dhjetor 2015	2,745,600				(4,152,673)	(1,407,073)
Efekti i ndryshimeve në politikat kontabël						
Pozicioni financiar i rideklaruar me 1 Janar 2016				(4,152,673)	(156,010,481)	(160,163,154)
Te ardhurat totale gjithëpërshiresë per vitin:					-	-
Fitim/Humbja e vitit					(160,163,154)	(160,163,154)
Te ardhura te tjera gjithëpërshiresë						
Te ardhura te tjera gjithëpërshiresë per vitin						
Transaksionet me pronaret te njohura ne kap.	-	-	-	(4,152,673)	1,407,073	
Emetimi i kapitalit te nenshkruar						
Dividendët e paguar					-	
Totali i transaksioneve me pronaret e njesise ekonomike						
Pozicioni financiar i rideklaruar me 31 Dhjetor 2016	2,745,600			(4,152,673)	(160,163,154)	(161,570,227)
Pozicioni financiar i rideklaruar me 1 Janar 2017	2,745,600	-	-	(4,152,673)	(160,163,154)	(161,570,227)
Te ardhurat totale gjithëpërshiresë per vitin:				(160,163,154)	232,736,707	
Fitim/Humbja e vitit					72,573,553	72,573,553
Te ardhura te tjera gjithëpërshiresë						
Te ardhura te tjera gjithëpërshiresë per vitin					-	-
Transaksionet me pronaret te njohura ne kap.				(160,163,154)	160,163,154	
Emetimi i kapitalit te nenshkruar						
Dividendët e paguar						
Totali i transaksioneve me pronaret e njesise ekonomike	-	-	-	-	-	-
Pozicioni financiar i rideklaruar me 31 Dhjetor 2017	2,745,600	-	-	(164,315,827)	72,573,553	(88,996,674)

SHENIME SHPJEGUESE

Shoqëria “ Sani Service” Sh.p.k. i ka ndertuar Pasqyrat Financiare për vitin 2017 në bazë të Standardeve Kombëtare të Kontabilitetit të Permiresuara dhe përkatësisht në mbështetje të plotë të SKK 2. Shoqëria i ndërton dhe i paraqet Pasqyrat Financiare sipas **SKK TE PERMIRESUARA** në bazë të Ligjit nr. 9228, datë 29.04.2004 “Për Kontabilitetin dhe Pasqyrat Financiare”, neni 4 i ndryshuar me Vendimin nr 1, date 25.06.2014 të Këshillit Kombëtar të Kontabilitetit “PER MIRATIMIN E STATNADTEVE KOMBETARE TE KONTABILITETIT TE PERMIRESUARA” si dhe Urdheri i Ministrit te Financave nr 64, date 22.07.2014 “PER ZBATIMIN E DETYRUESHEM TE STANDARTEVE KOMBETARE TE KONTABILITETIT TE PERMIRESUARA “ nga data 01.01.2015. Pasqyrat Financiare janë përgatitur duke ndjekur e zbatuar **Politikat Kryesore Kontabel** si: politika për njohjen e aktiveve, për njohjen e detyrimeve, njohjen e të drejtave, njohjen e të ardhurave e shpenzimeve si dhe njohjen dhe vlerësimin e tyre. Gjithashtu gjatë përgatitjes së Pasqyrave Financiare janë pasur parasysh **Parimet** si: Parimi i të drejtave dhe detyrimeve të konstatuara, Parimi i Njesise Ekonomike Raportuese, Parimi i vijimesise se veprimtarise ekonomike si dhe Parimi i Kompesimit. **Karakteristikat** cilesore të përgatitjes së Pasqyrave Financiare janë ato që e bëjnë informacionin e pasqyrave financiare të dobishem për përdoruesin. Karakteristikat kryesore që janë mbajtur parasysh gjatë hartimit të Pasqyrave Financiare janë: Kuptueshmëria, Rëndësia dhe Materialiteti, Besueshmëria, Parimi i Paraqitjes me Besnikeri, Parimi i Përparësisë së përmbajtjes ekonomike mbi formën ligjore, Paanshmëria, Parimi i maturise, Parimi i plotësisë. Qëndrueshmëria dhe Krahasueshmëria.

Përmbledhje e politikave kontabel

Bazat e përgatitjes së pasqyrave financiare

Pasqyrat financiare janë përgatitur në përputhje me ligjin shqiptar “ Për kontabilitetin dhe Pasqyrat Financiare” dhe me Standartet Kombëtare të Kontabilitetit. Ato janë përgatitur mbi bazën e parimit të kostos historike duke e kombinuar me elemente të metodave të tjera dhe parimit të të drejtave të konstatuara. Ato paraqiten në monedhën vendase, Lekë Shqiptar (lekë).

Standartet Kombëtare të Kontabilitetit zbatohencdo vit dhe aplikimi i tyre, sipas kërkesave të SNK-ve, është bërë në mënyrë perspektive. Si pasojë shifrat vitit ushtrimor janë të krahasueshme me ato të vitit paraardhes, pasi janë zbatuar politika kontabel të njejta.

Në paraqitjen e pasqyrave financiare të vitit ushtrimor është zbatuar formati i SKK-2 si edhe në paraqitjen e pasqyrave financiare të vitit paraardhes.

Parimet kontabile më domethënëse që janë përdorur nga shoqëria, janë si më poshtë:

Njohja e të ardhurave dhe shpenzimeve

Të ardhurat dhe shpenzimet njihen sipas kontabilitetit të të drejtave të konstatuara. Të ardhurat nga shitja e mallrave dhe produkteve njihen kur i janë kaluar blerësit të gjitha rreziqet dhe përfitimet, maten me besueshmëri dhe ka siguri të mjaftueshme në marrjen e përfitimeve. Të ardhurat nga kryerja e shërbimeve njihen në varësi të fazës në të cilën ndodhet kryerja e shërbimit në datën e bilancit dhe të ardhurat dhe shpenzimet që lidhen me shërbimin mund të përlllogaritet me besueshmëri. Të ardhurat vlerësohen me vlerën e drejtë të shumës së arkëtuar ose të arkëtueshme duke marrë parasysh shumën e skontimeve ose rabatet e ofruara. Shpenzimet njihen atëherë kur ato sigurohen prej të tretëve dhe në të njëjtin ushtrim kontabel me të ardhurat e lidhura.

Monedhat e huaja

Transaksionet në monedhë të huaj konvertohen në lek, me kursin zyrtar të këmbimit të Bankës në datën e kryerjes së transaksionit. Në cdo datë bilanci, zërat monetarë të bilancit të shprehur në monedhë të huaj rivlerësohen me kursin zyrtar të këmbimit në datën e bilancit. Zërat jomonetarë, të shprehur në monedhë të huaj maten në termat e kostos historike dhe nuk rivlerësohen. Fitimi ose humbja e pa realizuar nga ndryshimi i kurseve të këmbimit njihen në pasqyrën e të ardhurave dhe shpenzimeve.

Sani Service Sh.p.k.

Kurset e këmbimit të përdorura nga shoqëria për monedhat e huaja më kryesore më 31.12.2017:

Monedha	Viti 2017	Viti 2016	Ndryshimi
Euro	132.95	135.23	-2.28
USD	111.10	128.17	-17.07
GBP	149.95	157.56	-7.61
CAD	88.64	95.09	-6.45

Tatimin mbi fitimin

Shpenzimi për tatimin mbi fitimin përfaqëson shumën e tatimit për tu paguar për vitin ushtrimor. Tatim fitimi I pagueshëm për vitin aktual bazohet mbi fitimin e tatueshëm I cili ndryshon nga fitimi tregëtar që raportohet në pasqyrën e të ardhurave dhe shpenzimeve sepse korrektohet nga shpenzimet e panjohura sipas legjislacionit fiskal. Norma aktuale e tatimit mbi fitimin për ushtrimin 2016 është 15 %.

Kerkesat për t'u arketuar

Kerkesat për t'u arketuar, të ardhurat e konstatuara dhe llogari të tjera afatshkurtra dhe afatgjata, për t'u arketuar në para regjistrohen në bilanc me kosto të amortizuara. Kostoja e amortizuar e kërkesave për t'u arketuar afatshkurtra, në përgjithësi është e barabartë me vlerën e tyre nominale (minus provizionet e krijuara për rënje në vlerë), kështu që kërkesat afatshkurtra regjistrohen në bilanc me vlerën e tyre neto të realizueshme.

Pasivet financiare

Huat e marra, furnitorët, shpenzimet e konstatuara dhe huamarrje të tjera afatshkurtra dhe afatgjata, për t'u shlyer në para, në përgjithësi, mbahen me koston e amortizuar në bilanc. Kostoja e amortizuar e pasiveve financiare afatshkurtra, në përgjithësi, është e barabartë me vlerën e tyre nominale; kështu që pasivet financiare afatshkurtra mbahen në bilanc në vlerën e tyre neto të realizueshme.

Aktivitet Afatgjata Materiale

Aktivitet afatgjata materiale (AAM-të) bazohen në modelin e koston. Në bilanc, një element I AAM-së paraqitet me kosto minus amortizimin e akumuluar dhe ndonjë humbje të akumuluar nga zhvlerësimi. Nëse vlera kontabël e një aktivi afatgjatë material rritet, si rezultat i rivlerësimit, kjo rritje kreditohet drejtpërdrejt në kapitalet e veta nën zërin "tepricë nga rivlerësimi". Nëse vlera kontabël e një aktivi afatgjatë material zvogëlohet, si rezultat i rivlerësimit, ky zvogëlim njihet si shpenzim në pasqyrën e të ardhurave dhe shpenzimeve. Amortizimi është llogaritur mbi bazën vlerës se mbetur për ndërtesat dhe mbi bazën e vlerës së mbetur për pjesën tjetër të aktiveve të qëndrueshme. Normat e përdorura janë në ndërtesa 5% të vlerës së mbetur dhe për aktivet e tjera 20% dhe 25% të vlerës së mbetur.

Gjendjet e inventarët

Vlerësimi në hyrje i inventarëve bëhet me cmimet e blerjes dhe në rastet kur është e aplikueshme u shtohen kostot e shkaktuara për të sjellë inventarët në kushte magazinimi. Gjendjet e inventarit në pasqyrat financiare paraqiten me kostot e blerjeve të fundit të ushtrimit që nga drejtimi është cmuar si vlera neto e realizueshme.

Sani Service Sh.p.k.

Ne vijim do të interpretojmë vlerat e paraqitura në pasqyrat përkatëse.

PASQYRA E POZICIONIT FINANCIAR AKTIVET

Zeri A-A,1 Mjete Monetare në fund të vitit kane vlerën 96,802,680.86 lekë, te ndara ne Mjete Monetare ne Banke dhe Mjete Monetare ne Arke, te ndara sipas monedhave dhe te konvertuara me kursin zyrtar të Bankës së Shqiperise sipas tabelës me poshte:

Reff.	PERSHKRIMI	VITI USHTRIMOR	
		31 DHJETOR 2017	31 DHJETOR 2016
A-A,1	MJETET MONETARE	96,802,541.49	33,901,583.72
A.A.1.1	Banka	96,144,680.86	33,901,583.72
i	Vlera monatare ne leke	94,211,674.27	26,178,885.11
ii	Vlera monatare ne Euro	1,933,006.59	7,722,698.61
iii	Vlera monatare ne USD		
A.A.1.2	Arka	657,860.63	-
i	Vlera monatare ne leke	657,860.63	
ii	Vlera monatare ne Euro		
iii	Vlera monatare ne USD		

Zëri A-A,3 Te drejta te Arketueshme në fund të vitit kane vlerën 262,014,668.23 lekë, qe perfaqesojne kerkesa te arkeueshme nga pale te lidhura, e debitore te tjere te ndara sipas tabelës së mëposhtme në zërat përkatës:

Reff.	PERSHKRIMI	VITI USHTRIMOR	
		31 DHJETOR 2017	31 DHJETOR 2016
A-A,3	TE DREJTA TE ARKETUESHME	262,014,668.23	206,982,147.15
A-A,3 1	Nga Aktiviteti i shfrytezimit	4,323,080.00	45,585,200.00
A-A,3 2	Nga njesite ekonomike brenda Grupit	-	-
A-A,3 3	Nga njesite ekonomike me pjesemarrje	-	-
A-A,3 4	Kerkesa te tjera te arketueshme	257,691,588.23	161,396,947.15
A-A,3 5	Kapitali i Nenshkuar i Papaguar	-	-

Zëri A-A,3,1 Kerkesa te Arketueshme (Kliente) në fund të vitit kane vlerën 4,323,080 leke, te ndara ne menyre analitike. Klientet ne valute jane konvertuar ne leke kursin zyrtar te Bankes se Shqiperise dhe paraqiten sipas tabelës së meposhtme:

Reff.	PERSHKRIMI	VITI USHTRIMOR 31 Dhjetor 2017	
		LEKE	EURO
A-A,3	TE DREJTA TE ARKETUESHME	4,323,080.00	-
A-A,3 1	Nga aktiviteti i Shfrytezimit (Kliente)	4,323,080.00	-
*		4,323,080.00	-

Sani Service Sh.p.k.

Zëri A-A,3,4 Te tjera Kërkesa te Arketueshme në fund të vitit kane vlerën 161,396,947.15 lekë, te ndara ne menyre analitike sipas tabelës se mëposhtme:

Reff.	PERSHKRIMI	VITI USHTRIMOR	
		31 DHJETOR 2017	31 DHJETOR 2016
A-A,3	TE DREJTA TE ARKETUESHME		
A-A.3.4	Te tjera Kërkesa te Arketueshme	257,691,588.23	161,396,947.15
i	Parapagime te dhene	4,563,857.15	4,071,248.54
ii	Garanci te Paguara	1,183,255.00	1,203,547.00
iii	Debitore		
iv	Tatim Fitimi	-	70,000.00
v	TVSH	246,141,176.86	146,813,773.14
vi	Tatime te tjera		
vii	Tatime te Shtyra	1,460,580.14	1,274,998.61
viii	Marredhenie me Administratorin	772,265.81	1,294,729.36
ix	Te drejta nga parapagime furnitore	3,570,453.27	6,668,650.50

Zeri A-A,4 ,Inventare per 115,970,351.51 leke paraqet gjendjet e inventarit ne fund te vitit te vleresuara me kosto e te paraqitura ne menyre analitike ne tabelen e mëposhtme:

Reff.	PERSHKRIMI	VITI USHTRIMOR	
		31 DHJETOR 2017	31 DHJETOR 2016
A-A,4	INVENTARE	115,970,351.51	32,725,660.00
A.A,4.1	Lende te para	-	-
*	Materiale		
*	Materiale te para,inventar l imet		
A.A,4.2	Prodhim ne proces	-	-
*	Prodhim ne proces		
A.A,4.3	Produkte te gatshme	-	-
*	Produkte		
A.A,4.4	Mallra per rishitje	115,970,351.51	32,725,660.00
*	Mallra	115,970,351.51	32,725,660.00
A.A,4.5	Aktive Biologjike		
A.A,4.6	AAGj te mbajtura per shitje		
A.A,4.7	Parapagesa per furnizime	-	-

Zeri A-A,5,6 Shpenzime te Shtyra e te Ardhura te Konstatuara per 28,701,136.14 leke paraqet Shumat e paguara ne avance per shpenzime te periudhave te ardhshme.

TOTALI AKTIVEVE AFATSHKURTERA 702,166,796.87 leke

Sani Service Sh.p.k.

Zeri A-B,2 Aktivitet Afatgjata Materiale per 1,262,143,166.62 lekë perfaqeson vleren neto te A.A.M-ve, nga vlera e blerjes është zbritur amortizimi deri në fund të vitit. AAM-te paraqiten të grupuara sipas tabelës së mëposhtme:

Reff.	PERSHKRIMI	VITI USHTRIMOR	
		31 DHJETOR 2017	31 DHJETOR 2016
A.B	AKTIVE AFATGJATA MATERIALE NETO	1,266,616,074.57	660,643,547.29
A.B.2.1	Toka Troje Terene	-	-
A.B.2.2	Ndertesa Ndertime ne Proces	-	-
A.B.2.3	Makineri e Paisje	1,221,127,475.95	636,124,229.50
i	Makineri	1,216,654,568.00	636,124,229.50
iii	Licensa software	4,472,907.95	
A.B.2.4	Te tjera Aktive Afatgjata Materiale	45,488,598.62	24,519,317.79
i	Mjete transporti	1,742,820.64	2,178,533.43
ii	Paisje Zyre	11,914,915.31	5,764,614.85
iii	Paisje Informatike	31,830,862.67	16,576,169.51

Zeri A-B,4 Aktivitet Afatgjata Jomateriale per 4,472,907.95 lekë perfaqeson license software.

TOTALI AKTIVEVE AFATGJATA 1,266,616,074.57 leke

PASQYRA E POZICIONIT FINANCIAR AKTIVET TOTALI 1,968,782,871.44 leke

PASQYRA E POZICIONIT FINANCIAR DETYRIMET DHE KAPITALI

Zeri D-A-1 (3) Detyrimet Afatshkurtera per 696,924,537.37 lekë perfaqesojne detyrimet ndaj shoqerise gjëndje në mbyllje të vitit ushtrimor të cilat mbahen dhe analizohen në mënyrë analitike nga shoqeria sipas tabelës së mëposhtme:

Reff.	PERSHKRIMI	VITI USHTRIMOR	
		31 DHJETOR 2017	31 DHJETOR 2016
D.A,1	DETYRIME AFATSHKURTERA	696,924,537.18	251,058,076.42
1	Titujt e huamarrjes	-	-
2	Detyrime ndaj institucioneve te kredise		
3	Arketime ne avance per porosi		
4	Te pagueshme per aktivitetin e shfrytezimit	677,245,394.18	246,295,927.74
5	Deftesa te pagueshme		
6	Te pagueshme ndaj njesive ekonomike brenda grupit		
7	Te pagueshme ndaj njesive ekonomike me pjesmarrje		
8	Te pagueshme Sigurimet dhe Punonjesit	2,970,643.00	4,318,101.08
9	Te pagueshme per detyrimet tatimore	16,708,500.00	444,047.60
10	Te pagueshme te tjera		

Sani Service Sh.p.k.

Zeri D-A-1 *Te Pagueshme per Aktivitetin e Shfrytezimit* perfaqeson detyrimet e shoqerise ndaj te treteve, detyrime keto qe do te likujdohen brenda vitit ushtrimor pasardhes per 677,245,394.18 leke.

Reff.	PERSHKRIMI	VITI USHTRIMOR	
		31 DHJETOR 2017	31 DHJETOR 2016
D.A.1	DETYRIME AFATSHKURTERA	696,994,537.67	251,058,076.42
D.A.3	<i>Detyrime ndaj institucioneve te kredise</i>	-	-
2(i)	Detyrime ndaj institucioneve te kredise		
D.A.4	<i>Te Pagueshme ndaj Furnitoreve</i>	677,245,394.18	246,295,927.74
4(i)	Furnitore per mallra e sherbime	677,245,394.18	246,295,927.74
4(ii)	Furnitore per aktive afatgjate		
D.A.5	<i>Deftesa te pagueshme</i>	-	-
5(i)	Deftesa te pagueshme		
D.A.6	<i>Te pagueshme ndaj njesive ekonomike brenda grupit</i>		
D.A.7	<i>Te pagueshme ndaj njesive ekonomike me pjesmarrje</i>		
D.A.8	<i>Te Pagueshme ndaj Punonjesve</i>	2,970,643.00	4,318,101.08
8(i)	Paga dhe shperblime	-	2,702,217.08
8(ii)	Paradhenie te punonjesve		
8(iii)	Sigurime Shoqerore	2,372,544.00	1,026,948.00
8(iv)	Tatim mbi te ardhurat personale	598,099.00	588,936.00
D.A.9	<i>Detyrime Tatimore</i>	16,778,500.49	444,047.60
9(i)	Tatim Fitimi	16,583,215.49	
9(ii)	TVSH		
9(iii)	Tatim te tjera e Tatim ne burim	195,285.00	444,047.60

Zeri D-A-3 *Te Pagueshme per Aktivitetin e Shfrytezimit* perfaqeson detyrimet e shoqerise ndaj furnitorëve per 67,7245,394.18 lekë. Detyrimet ndaj furnitoreve janë detyrime ne mbyllje te vitit ushtrimor dhe janë në lekë dhe ne valute. Detyrimet ne valute janë konvertuar ne monedhen baze me kursin zyrtar te Bankes se Shqiperise ne mbyllje te vitit. Analitikisht furnitoret paraqiten ne tabelen e meposhtme:

Reff.	PERSHKRIMI	VITI USHTRIMOR 31 DHJETOR 2017	
		LEKE	EURO
D.A.4	Detyrime afatgjata	1,360,855,007.77	-
D.A.4,(i)	<i>Detyrime afatgjata</i>	1,360,855,007.77	-
*		1,360,855,007.77	

Zeri D-B-1 *Detyrimet Afatgjata* perfaqeson detyrimet e shoqerise ndaj ortakeve per 1,360,855,007.77 leke. Detyrimet Afatgjata jane detyrime qe do te shlyhen per periudha me te gjata se nje vit.

TOTALI I DETYRIMEVE 2,057,779,545.14 leke

Sani Service Sh.p.k.

KAPITALI

Zeri K-A. 1. *Kapitali Aksionar* në vlerën 2,745,600 leke. Zeri K-A. 4, ii *Rezerva Ligjore* per 0 leke, perfaqeson rezervat ligjore te krijuara gjate veprimtarise ekonomike deri ne mbyllje te vitit. Zeri K-A. 5, *Fitimi (Humbja) e pashperndare* perfaqeson humbjen e mbartur te shoqerise në vlerën (164,315,826.78) lekë e krijuar ne vitet paraardhese. Zeri K-A. 5, *Fitimi (Humbja) i vitit financiar* perfaqeson rezultatin e shoqerise Fitim në vlerën 72,573,553.08 lekë e krijuar ne vitin ushtrimor sipas tabelës se mëposhtme:

Reff.	PERSHKRIMI	VITI USHTRIMOR	
		31 DHJETOR 2017	31 DHJETOR 2016
K.A.	KAPITALI	(88,996,673.70)	(157,417,553.78)
K-A.1	Kapitali i nenshkruar	2,745,600.00	2,745,600.00
K-A.2	Primi i lidhur me kapitalin	-	-
K-A.3	Rezerva rivleresimi		
K-A.4	Rezerva	-	-
i	Rezerva statutore		
ii	Rezerva ligjore		
iii	Rezerva te tjera		
K-A.5	Fitimi i pashperndare	(164,315,826.78)	-
K-A.6	Fitimi (humbje) e vitit financiar	72,573,553.08	(160,163,153.78)

TOTALI I KAPITALIT (88,996,673.70) Leke

PASQYRA E POZICIONIT FINANCIAR DETYRIMET DHE KAPITALI TOTALI 1,968,782,871.44 leke

PASQYRA E PERFORMANCES TE ARDHURAT DHE SHPENZIMET

ZERI 1 TE ARDHURAT, fillon me: Zëri P.P. *Te Ardhurat* të cilat për vitin ushtrimor janë 871,080,768.00 lekë dhe ndahen sipas tabelës:

Reff.	PERSHKRIMI	VITI USHTRIMOR	
		31 DHJETOR 2017	31 DHJETOR 2016
P.P	TE ARDHURA	871,080,768.00	-
P.P.1	Te Ardhurat nga aktiviteti i shfrytezimit	871,080,768.00	-
P.P.2	Ndryshimet në inventarin e produkteve të gatshme dhe prodhimit në proces	-	-
P.P.3	Puna e Kryer nga njesia ekonomike dhe e kapitalizuar		-
P.P.4	Te ardhura te tjera te shfrytezimit		-

ZERI 2 SHPENZIMET Zëri P.P. *Shpenzime* te cilat per vitin ushtrimor jane 689,268,822.24 leke dhe klasifikohen ne menyre te permbledhur sipas tabelës se mëposhtme:

Sani Service Sh.p.k.

Reff.	PERSHKRIMI	VITI USHTRIMOR	
		31 DHJETOR 2017	31 DHJETOR 2016
P.P	SHPENZIME	(689,268,822.25)	(252,614,027.33)
P.P.5	Lenda e pare dhe materiale te konsumueshme	(153,352,792.56)	(47,221,930.73)
1	Lenda e pare dhe materiale te konsumueshme	(113,624,213.25)	(37,819,061.71)
2	Mallra		
3	Te tjera shpenzime	(39,728,579.31)	(9,402,869.02)
P-P.6	Shpenzime te personelit	(71,059,802.58)	(28,271,357.97)
1	Pagat & Shperblimet	(61,684,755.43)	(25,106,819.00)
2	-shpenzimet per sigurimet shoqërore dhe shëndetsore	(9,375,047.15)	(3,164,538.97)
3	-shpenzime per honorare		
P-P.7	Zhvleresimi i AAGJ		
P-P.8	Shpenzime Konsumi & Amortizimi	(199,309,191.15)	(40,021,199.19)
P-P.9	Shpenzime të tjera shfrytezimi	(265,547,035.96)	(137,099,539.44)

Zëri P.P.1 Shpenzime per Blerje te Lendeve te Para, Materiale Ndhimese, Mallra e Sherbime si dhe ndryshimet e gjendjeve te tyre te cilat per vitin ushtrimor jane 153,352,792.56 leke.

Reff.	PERSHKRIMI	VITI USHTRIMOR
		31 DHJETOR 2017
P.P	SHPENZIME	153,352,792.55
P.P.5	Lenda e pare dhe materiale te konsumueshme	-
1	Lenda e pare , Materiale Ndhimese e materiale te konsumueshme	519,816.76
	Blerje/Shpenzim	519,816.76
	Ndryshim Gjendje	
2	Mallra	113,104,396.48
	Blerje Mallra/Sherbimesh	196,349,087.99
	Ndryshim Gjendje	(83,244,691.51)
3	Te tjera shpenzime	39,728,579.31
	Taksa doganore	3,766,444.00
	Akciza	
	Transport	34,607,263.61
	Agjensi Doganore & Magazinim	1,322,871.70
	Shpenzime te tjera Direkte	32,000.00

Zëri P.P.6. Shpenzime te Personelit në vlerën prej 71,059,802.58 lekë, nga te cilat për pagat e punonjësve 61,684,755.43 lekë, për sigurimet shoqërore 9,375,047.15 lekë që paguan njësia në emër të punonjësve si dhe dietat e punonjesve per ZERO lekë.

Sani Service Sh.p.k.

Reff.	PERSHKRIMI	VITI USHTRIMOR	
		31 DHJETOR 2017	31 DHJETOR 2016
P.P	SHPENZIME	(71,059,802.58)	(28,271,357.97)
P-P.6	Shpenzime te personelit		
1	Pagat & Shperblimet	(61,684,755.43)	(25,106,819.00)
2	-shpenzimet per sigurimet shoqërore dhe shëndetsore	(9,375,047.15)	(3,164,538.97)
3	-shpenzime per honorare		

Zëri P.P.8. *Shpenzime Konsumi dhe Amortizimi* në vlerën 40,021,199.19 lekë që përfaqëson amortizimin e A.A.M. ve ne shumen 39,526,542.38 dhe Aktive Afatgjata Jomateriale per license ne shumen 885,077 lekë për vitin 2016 duke hequr shumen 390,420.69 lekë pasi eshte shpenzim i panjohur.

Reff.	PERSHKRIMI	VITI USHTRIMOR	
		31 DHJETOR 2017	31 DHJETOR 2016
P.P	SHPENZIME	1,266,616,084.35	39,526,542.38
P.P,8	AMORTIZIMI AKTIVE AFATGJATA MATERIALE	1,266,616,084.35	39,526,542.38
P.P,8,2	Ndertesa Ndertime ne Proces		
P.P,8,3	Makineri e Paisje	1,221,127,479.51	35,197,187.94
i	Makineri	1,216,654,568.24	
ii	Paisje kondicionimi	-	35,197,187.94
iii	Licensa Software	4,472,911.27	
P.P,8,4	Te tjera Aktive Afatgjata Materiale	45,488,604.84	4,329,354.44
i	Mjete transporti	1,742,826.64	335,159.07
ii	Paisje Zyre	11,914,915.31	839,018.76
iii	Paisje Informatike	31,830,862.89	3,155,176.61

ZERI 3 *Fitim apo humbja nga veprimtaria kryesore* per 181,811,945.76 lekë përfaqëson diferencën e Të Ardhurave me Shpenzimet direkte të ushtrimit.

Reff.	PERSHKRIMI	VITI USHTRIMOR	
		31 DHJETOR 2017	31 DHJETOR 2016
3	FITIMI/HUMBJA NGA VEPRIMTARIA KRYESORE	181,811,945.76	(139,527,627.33)
1	TE ARDHURAT	871,080,768.00	113,086,400.00
2	SHPENZIMET	(689,268,822.24)	(252,614,027.33)

ZERI 4. *Te ardhura e Shpenzime Financiare* jane per (92,655,177.18) lekë. Përfaqësohen nga Zëri P.P.11. *Zhvleresimi i Aktiveve dhe Investimeve te Mbajtura si A.A.SH.* Zëri P.P.12. *Shpenzime Financiare,* Zëri P.P.13. *Te Ardhura/Shpenzime nga diferencat e kembimit analitikiisht paraqiten në tabelë:*

Sani Service Sh.p.k.

Reff.	PERSHKRIMI	VITI USHTRIMOR	
		31 DHJETOR 2017	31 DHJETOR 2016
4	TE ARDHURA /SHPENZIME FINANCIARE	(92,655,177.18)	(20,635,526.45)
P.P 10	Aktive te tjera Financiare afatshkurter	-	-
1	Te ardhura nga njesite ekonomike ku ka interesa pjesmarrje		
2	Te ardhura nga njesite ekonomike ku ka interesa pjesmarrje, brenda grupit		
3	Te ardhura nga investimet dhe huate e tjera pjese e aktiveve afatgjata		
4	Te ardhura nga investimet dhe huate e tjera pjese e aktiveve afatgjata, brenda grupit		
5	Interesa te arketueshem dhe te ardhura te tjera te ngjashme		
6	Interesa te arketueshem dhe te ardhura te tjera te ngjashme, brenda grupit		
P.P 11	Zhvleresimi i aktiveve financiare dhe investimeve financiare te mbajtura si AASH		
P.P 12	Shpenzime Financiare	(120,081,076.16)	(39,638,871.12)
	Shpenzime Financiare nga rivleresimi/shitja letrave me vlere		
	Shpenzime Financiare nga Interesat	(120,081,076.16)	(39,638,871.12)
	Shpenzime Financiare te tjera		
P.P 13	Te Ardhura/Shpenzime nga diferencat e kembimit	27,425,898.98	19,003,344.67
	Te ardhura Financiare nga Kursi Kembimit	53,847,102.36	22,390,589.04
	Shpenzime Financiare nga Kursi Kembimit	(26,421,203.38)	(3,387,244.37)

Shpenzimet e Panjohura Fiskale jane 126,705,708.77 Lekë, të cilat bazuar ne ligjin nr __datë_____ neni _____ nuk janë të njohura dhe klasifikohen sipas tabelës:

Zëri P.P.14. *Fitimi /Humbja Para Tatimit*, është për -160,163,153.78 lekë dhe është rezultat i diferences te te gjitha Te Ardhurave dhe Shpenzimeve te Vitit Ushtrimor sipas tabelës:

Reff.	PERSHKRIMI	VITI USHTRIMOR	
		31 DHJETOR 2017	31 DHJETOR 2016
P.P 14	FITIMI/HUMBJA PARA TATIMIT		
1	TE ARDHURAT NGA VEPRIMTARIA KRYESORE	871,080,768.00	113,086,400.00
2	SHPENZIMET NGA VEPRIMTARIA KRYESORE	(689,268,822.24)	(252,614,027.33)
3	FITIMI/HUMBJA NGA VEPRIMTARIA KRYESORE	181,811,945.76	(139,527,627.33)
4	TE ARDHURAT/SHPENZIMET FINANCIARE	(92,655,177.18)	(20,635,526.45)
5	FITIMI/HUMBJA PARA TATIMIT	89,156,768.58	(160,163,153.78)

Zëri P.P.15. *Shpenzimi Aktual i Tatimit mbi Fitimin* llogaritet sipas normave aktuale ne fuqi per 15 %.

Sani Service Sh.p.k.

Reff.	PERSHKRIMI	VITI USHTRIMOR
		31 DHJETOR 2017
P.P 15	SHPENZIMET E TATIMIT MBI FITIMIN	
1	TE ARDHURAT NGA VEPRIMTARIA KRYESORE	871,080,768.00
2	SHPENZIMET NGA VEPRIMTARIA KRYESORE	(689,268,822.24)
3	TE ARDHURAT/SHPENZIMET FINANCIARE	(92,655,177.18)
4	SHPENZIME TE PANJOHURA FISKALE	156,705,708.77
5	Humbja e viteve te kaluara	(105,307,707.00)
5	FITIMI/HUMBJA PARA TATIMIT	140,554,770.35
6	SHPENZIMI AKTUAL I TATIMIT MBI FITIMIN 15%	16,583,215.49
7	FITIMI/HUMBJA NGA VEPRIMTARIA	89,156,768.58
8	FITIMI/HUMBJA NETO E VITIT FINANCIAR	72,573,553.09

Shenim: Nga krahasimi vlerave te mesiperme del rezultati i vitit prej 72,573,553.08 shifër e cila është e transferuar edhe Pasqyren e Pozicionit Financiar në zërin përkatës te Kapitalit, Fitimi /Humbja e vitit Financiar.

REZULTATI I VITIT USHTRIMOR FITIM 72,573,553.08 LEKE

Administratori
Admir Daca

HARTOI
Ergys DEMNERI

Admir Daca


