

Emertimi dhe Forma ligjore

MAGIC ELEKTRIK

NIPT -i

L11421506C

Adresa e Selise

L.nr 5 Rr.Mujo Ulqinaku

DURRES

Data e krijimit

01/10/2009

Nr. i Regjistrit Tregetar

Veprimtaria Kryesore

TREGTI E PUNIME ELEKTRIKE

PASQYRAT FINANCIARE

(Ne zbatim te Standartit Kombetar te Kontabilitetit Nr.2 te Permiresuar dhe Ligjit Nr. 9228 Date 29.04.2004 Per Kontabilitetin dhe Pasqyrat Financiare)

Viti 2015

Pasqyra Financiare jane individuale

Pasqyra Financiare jane te konsoliduara

Pasqyra Financiare jane te shprehura ne

Pasqyra Financiare jane te rumbullakosura ne

Periudha Kontabel e Pasqyrave Financiare

Nga

01.01.2015

Deri

31.12.2015

Data e mbylljes se Pasqyrave Financiare

Pasqyra e Pozicionit Financiar (Balanci)

| Nr | A K T I V E T | 2015 | 2014 |
|-----------|---|------------|------------|
| | Aktivitet Afatshkurtra | 21,266,824 | 21,753,868 |
| | ▶ Aktivitet monetare | 1,591,349 | 217,143 |
| | 1 <i>Banka</i> | 1,591,349 | 217,143 |
| | 2 <i>Arka</i> | | |
| | ▶ Investime | | |
| | 1 <i>Në tituj pronësie të njërive ekonomike brenda grupit</i> | | |
| | 2 <i>Aksionet e veta</i> | | |
| | 3 <i>Te tjera Financiare</i> | | |
| | ▶ Të drejta të arkëtueshme | 10,042,697 | 13,295,395 |
| | 1 <i>Nga aktiviteti i shfrytëzimit</i> | 9,870,658 | 13,098,397 |
| | 2 <i>Nga njësitë ekonomike brenda grupit</i> | | |
| | 3 <i>Nga njësitë ekonomike ku ka interesa pjesëmarrëse</i> | | |
| | 4 <i>Të tjera</i> | 172,039 | 196,998 |
| | 5 <i>Kapitali i nënshkruar i papaguar</i> | | |
| | ▶ Inventarët | 9,632,778 | 8,241,330 |
| | 1 <i>Lëndë e parë dhe materiale të konsumueshme</i> | | |
| | 2 <i>Prodhime në proces dhe gjysëmprodukte</i> | | |
| | 3 <i>Produkte të gatshme</i> | | |
| | 4 <i>Mallra</i> | 8,884,358 | 7,711,577 |
| | 5 <i>Aktive Biologjike (Gjë e gjallë në rritje e majmëri)</i> | | |
| | 6 <i>AAGJM të mbajtura për shitje</i> | | |
| | 7 <i>Parapagime për inventar</i> | 748,420 | 529,753 |
| | ▶ Shpenzime të shtyra | | |
| | ▶ Të arkëtueshme nga të ardhurat e konstatuara | | |
| I | TOTALI AKTIVEVE AFATSHKURTRA | 21,266,824 | 21,753,868 |
| | Aktivitet Afatgjata | | |
| | ▶ Aktive financiare | | |
| | 1 <i>Tituj pronësie në njësitë ekonomike brenda grupit</i> | | |
| | 2 <i>Tituj të huadhënies në njësitë ekonomike brenda grupit</i> | | |
| | 3 <i>Tituj pronësie në njësitë ekonomike ku ka interesa pjesëmarrëse</i> | | |
| | 4 <i>Tituj të huadhënies në njësitë ekonomike ku ka interesa pjesëmarrëse</i> | | |
| | 5 <i>Tituj të tjerë të mbajtur si aktive afatgjata</i> | | |
| | 6 <i>Tituj të tjerë të huadhënies</i> | | |
| | ▶ Aktivitet materiale | 2,529,343 | 2,765,817 |
| | 1 <i>Toka dhe ndërtesa</i> | | |
| | 2 <i>Impiante dhe makineri</i> | 2,302,964 | 2,515,551 |
| | 3 <i>Të tjera Instalime dhe pajisje</i> | 226,379 | 250,266 |
| | 4 <i>Parapagime për aktive materiale dhe në proces</i> | | |
| | ▶ Aktivitet biologjike | | |
| | ▶ Aktive jo materiale: | | |
| | 1 <i>Koncesione, patenta, licenca, marka tregtare, të drejta dhe aktive të ngjashme</i> | | |
| | 2 <i>Emri i Mirë</i> | | |
| | 3 <i>Parapagime për AAJM</i> | | |
| | ▶ Aktive tatimore të shtyra | | |
| | ▶ Kapitali i nënshkruar i papaguar | | |
| II | TOTALI AKTIVEVE AFATGJATA | 2,529,343 | 2,765,817 |
| | AKTIVE TOTALE | 23,796,167 | 24,519,685 |

Pasqyra e Pozicionit Financiar (Balanci)

| Nr | DETYRIMET DHE KAPITALI | 2015 | 2014 |
|----|---|------------|------------|
| | ▶ Detyrime afatshkurtra: | 23,671,695 | 24,975,518 |
| | 1 Titujt e huamarrjes | | |
| | 2 Detyrime ndaj institucioneve të kredisë | | |
| | 3 Arkëtime në avancë për porosi | 3,774,007 | |
| | 4 Të pagueshme për aktivitetin e shfrytëzimit | 936,609 | |
| | 5 Dëftesa të pagueshme | | |
| | 6 Të pagueshme ndaj njësive ekonomike brenda grupit | | |
| | 7 Të pagueshme ndaj njësive ekonomike ku ka interesa pjesëmarrëse | | |
| | 8 Të pagueshme ndaj punonjësve dhe sigurimeve shoqërore/shëndetsore | 871,745 | 113,597 |
| | 9 Të pagueshme për detyrimet tatimore | 102,576 | 93,139 |
| | 10 Të tjera të pagueshme | 17,986,758 | 24,768,782 |
| | ▶ Të pagueshme për shpenzime të konstatuara | | |
| | ▶ Të ardhura të shtyra | | |
| | ▶ Provizione | | |
| | Totali i Detyrimeve afatshkurtera | 23,671,695 | 24,975,518 |
| | | 0 | 0 |
| | ▶ Detyrime afatgjata: | | |
| | 1 Titujt e huamarrjes | | |
| | 2 Detyrime ndaj institucioneve të kredisë | | |
| | 3 Arkëtimet në avancë për porosi | | |
| | 4 Të pagueshme për aktivitetin e shfrytëzimit | | |
| | 5 Dëftesa të pagueshme | | |
| | 6 Të pagueshme ndaj njësive ekonomike brenda grupit | | |
| | 7 Të pagueshme ndaj njësive ekonomike ku ka interesa pjesëmarrëse | | |
| | 8 Të tjera të pagueshme | | |
| | ▶ Të pagueshme për shpenzime të konstatuara | | |
| | ▶ Të ardhura të shtyra | | |
| | ▶ Provizione: | | |
| | 1 Provizione për pensionet | | |
| | 2 Provizione të tjera | | |
| | ▶ Detyrime tatimore të shtyra | | |
| | Totali i Detyrimeve afatgjata | 0 | 0 |
| | | | |
| | DETYRIMET TOTALE | 23,671,695 | 24,975,518 |
| | ▶ Kapitali dhe Rezervat | | |
| | ▶ Kapitali i Nënshkruar | 100,000 | 100,000 |
| | ▶ Primi i lidhur me kapitalin | | |
| | ▶ Rezerva rivlerësimi | | |
| | ▶ Rezerva të tjera | | |
| | 1 Rezerva ligjore | | |
| | 2 Rezerva statutore | | |
| | 3 Rezerva të tjera | -555,834 | -1,047,426 |
| | ▶ Fitimi i pashpërndarë | 580,306 | 491,592 |
| | ▶ Fitim / Humbja e Vitit | | |
| | Totali i Kapitalit | 124,472 | -455,834 |
| | | | |
| | TOTALI I DETYRIMEVE DHE KAPITALIT | 23,796,167 | 24,519,684 |

Pasqyra e Performancës
(Pasqyra e të ardhurave dhe shpenzimeve)

Formati 1 – Shpenzimet e shfrytëzimit të klasifikuara sipas natyrës

| Nr | Pershkrimi i Elementeve | 2015 | 2014 |
|----|---|------------|------------|
| | | 15,576,777 | 13,516,201 |
| ▶ | Të ardhura nga aktiviteti i shfrytëzimit | (X) | |
| ▶ | Ndryshimi në inventarin e produkteve të gatshme dhe prodhimit në proces | X | |
| ▶ | Puna e kryer nga njësia ekonomike dhe e kapitalizuar | X | 90,000 |
| ▶ | Të ardhura të tjera të shfrytëzimit | | |
| ▶ | Lënda e parë dhe materiale të konsumueshme | 10,832,894 | 9,443,599 |
| | 1 Lënda e parë dhe materiale të konsumueshme | 10,832,894 | 9,443,599 |
| | 2 Të tjera shpenzime | | |
| ▶ | Shpenzime të personelit | 3,333,017 | 2,908,521 |
| | 1 Paga dhe shpërblime | 2,899,952 | 2,539,015 |
| | 2 Shpenzime të sigurimeve shoqërore/shëndetsore (paraqitur veçmas nga shpenzimet për pensionet) | 433,065 | 369,506 |
| ▶ | Zhvlerësimi i aktiveve afatgjata materiale | | |
| ▶ | Shpenzime konsumi dhe amortizimi | 262,640 | 253,168 |
| ▶ | Shpenzime të tjera shfrytëzimi | 437,061 | 343,650 |
| ▶ | Të ardhura të tjera | 1,187 | 374 |
| | 1 Të ardhura nga njësitë ekonomike ku ka interesa pjesëmarrëse (paraqitur veçmas të ardhurat nga njësitë ekonomike brenda grupit) | 1,187 | 374 |
| | 2 Të ardhura nga investimet dhe huatë e tjera pjesë e aktiveve afatgjata (paraqitur veçmas të ardhurat nga njësitë ekonomike brenda grupit) | | |
| | 3 Interesa të arkëtueshëm dhe të ardhura të tjera të ngjashme (paraqitur veçmas të ardhurat nga njësitë ekonomike brenda grupit) | | |
| ▶ | Zhvlerësimi i aktiveve financiare dhe investimeve financiare të mbajtura si aktive afatshkurtra | (X) | (X) |
| ▶ | Shpenzime financiare | 27,874 | 0 |
| | 1 Shpenzime interesi dhe shpenzime të ngjashme (paraqitur veçmas shpenzimet për t'u paguar tek njësitë ekonomike brenda grupit) | 27,874 | |
| | 2 Shpenzime të tjera financiare | | |
| ▶ | Pjesa e fitimit/humbjes nga pjesëmarrjet | X | X |
| ▶ | Fitimi/Humbja para tatimit | 684,478 | 657,637 |
| ▶ | Shpenzimi i tatimit mbi fitimin | (X) | 166,045 |
| | 1 Shpenzimi aktual i tatimit mbi fitimin | 104,172 | 166,045 |
| | 2 Shpenzimi i tatimit fitimit të shtyrë | | |
| | 3 Pjesa e tatimit fitimit të pjesëmarrjeve | | |
| ▶ | Fitimi/Humbja e vitit | 580,306 | 491,592 |
| ▶ | Fitimi/Humbja për: | 580,306 | 491,592 |
| | Pronarët e njësisë ekonomike mëmë | | |
| | Interesat jo-kontrolluese | | |

Pasqyra e të Ardhurave Gjithëpërfshirëse

| Nr | Pershkrimi i Elementeve | 2015 | 2014 |
|----|---|---------|---------|
| ▶ | Fitimi/Humbja e vitit | 580,306 | 491,592 |
| | Të ardhura të tjera gjithëpërfshirëse për vitin: | | |
| | Diferencat (+/-) nga përkthimi i monedhës në veprimtari të huaja | | |
| | Diferencat (+/-) nga rivlerësimi i aktiveve afatgjata materiale | | |
| | Diferencat (+/-) nga rivlerësimi i aktiveve financiare të mbajtura për shitje | | |
| | Pjesa e të ardhurave gjithëpërfshirëse nga pjesëmarrjet | | |
| ▶ | Totali i të ardhurave të tjera gjithëpërfshirëse për vitin | | |
| ▶ | Totali i të ardhurave gjithëpërfshirëse për vitin | 580,306 | |
| ▶ | Totali i të ardhurave/humbjeve gjithëpërfshirëse për: | 580,306 | |
| | Pronarët e njësisë ekonomike mëmë | | |
| | Interesat jo-kontrolluese | | |

**Pasqyra e Fluksit te Mjeteve Monetare
(metoda indirekte)**

| | 2015 | 2014 |
|--|------------|------------|
| ► Fluksi i Mjeteve Monetare nga/(përdorur në) aktivitetin e shfrytëzimit | | |
| <i>Fitim / Humbja e vitit</i> | 580,306 | 491,592 |
| <i>Rregullimet për shpenzimet jomonetare:</i> | | |
| <i>Shpenzimet financiare jomonetare</i> | | |
| <i>Shpenzimet për tatimin mbi fitimin jomonetar</i> | | |
| <i>Shpenzime konsumi dhe amortizimi</i> | 262,640 | 253,168 |
| <i>Zhvlerësimi i aktiveve afatgjata materiale</i> | | |
| <i>Fluksi i mjeteve monetare i përfshirë në aktivitetet investuese:</i> | | |
| <i>Fitim nga shitja e aktiveve afatgjata materiale-</i> | | |
| <i>Ndryshimet në aktivet dhe detyrimet e shfrytëzimit:</i> | | |
| <i>Rënie/(ritje) në të drejtat e arkëtueshme dhe të tjera</i> | 3,252,698 | -4,981,943 |
| <i>Rënie/(ritje) në inventarë</i> | -1,391,449 | -868,140 |
| <i>Rritje/(rënie) në detyrimet e pagueshme</i> | -1,303,823 | 4,304,484 |
| <i>Rritje/(rënie) në detyrime për punonjësit</i> | | |
| Mjete monetare neto nga/(përdorur në) aktivitetin e shfrytëzimit | | |
| ► Fluksi i Mjeteve Monetare nga/(përdorur në) aktivitetin e investimit | | |
| <i>Para neto të përdorura për blerjen e filialeve</i> | | |
| <i>Para neto të arkëtuara nga shitja e filialeve</i> | | |
| <i>Pagesa për blerjen e aktiveve afatgjata materiale</i> | -26,166 | -98,167 |
| <i>Arkëtime nga shitja e aktiveve afatgjata materiale</i> | | |
| <i>Pagesa për blerjen e investimeve të tjera</i> | | |
| <i>Arkëtime nga shitja e investimeve të tjera</i> | | |
| <i>Dividentë të arkëtuara</i> | | |
| Mjete monetare neto nga/(përdorur në) aktivitetin e investimit | | |
| ► Fluksi i Mjeteve Monetare nga/(përdorur në) aktivitetin e financimit | | |
| <i>Arkëtime nga emetimi i kapitalit aksionar</i> | | |
| <i>Arkëtime nga emetimi i aksioneve të përdorura si kolateral</i> | | |
| <i>Hua të arkëtuara</i> | | |
| <i>Pagesa e kostove të transaksionit që lidhen me kreditë dhe huatë</i> | | |
| <i>Riblerje e aksioneve të veta</i> | | |
| <i>Pagesa e aksioneve të përdorura si kolateral</i> | | |
| <i>Pagesa e huave</i> | | |
| <i>Pagesë e detyrimeve të qirasë financiare</i> | | |
| <i>Interes i paguar</i> | | |
| <i>Dividendë të paguar</i> | | |
| Mjete monetare neto nga/(përdorur në) aktivitetin e financimit | 1,374,206 | -899,006 |
| Rritje/(rënie) neto në mjete monetare dhe ekuivalentë të mjeteve monetare | | |
| Mjete monetare dhe ekuivalentë të mjeteve monetare më 1 janar | 217,143 | 1,116,149 |
| <i>Efekti i luhatjeve të kursit të këmbimit të mjeteve monetare</i> | | |
| Mjete monetare dhe ekuivalentë të mjeteve monetare më 31 dhjetor | 1,591,349 | 217,143 |

Pasqyra e Ndryshimeve në Kapitalin Neto

| | Kapitali i nënshkruar | Primi i lidhur me kapitalin | Rezerva Rivlerësimi | Rezerva Ligjore | Rezerva Statutore | Rezerva të tjera | Fitimet e Pashpërndara | Fitim / Humbja e vitit | Totali | Interesa Jo-Kontrollues | Totali |
|--|-----------------------|-----------------------------|---------------------|-----------------|-------------------|------------------|------------------------|------------------------|---------|-------------------------|--------|
| Pozicioni financiar më 31 dhjetor 2013 | 100000 | X | X | X | X | 705016 | X | -1752442 | -947426 | X | X |
| Efekti i ndryshimeve në politikat kontabël | | | | | | | (X) | (X) | (X) | | (X) |
| Pozicioni financiar i rideklaruar më 1 janar 2014 | 100000 | | | | | 705016 | | -1752442 | -947426 | X | X |
| Të ardhura totale gjithëpërfshirëse për vitin: | | | | | | | | | | | |
| Fitimi / Humbja e vitit | | | | | | | X | | | X | X |
| Të ardhura të tjera gjithëpërfshirëse: | | | X | | | | X | X | X | X | X |
| Totali i të ardhura gjithëpërfshirëse për vitin: | | | X | | | | X | X | X | X | X |
| Transaksionet me pronarët e njësisë ekonomike të njohura direkt në kapital: | | | | | | | | | | | |
| Emetimi i kapitalit të nënshkruar | X | X | | | | | | 491592 | 491592 | | X |
| Dividendë të paguar | | | | | | | | | | | |
| Totali i transaksioneve me pronarët e njësisë ekonomike | X | X | X | X | X | X | X | X | X | X | X |
| Pozicioni financiar i rideklaruar më 31 dhjetor 2014 | 100000 | | | | | 705016 | | -1260850 | -455834 | | |
| Pozicioni financiar i rideklaruar më 1 janar 2015 | 100000 | | | | | 705016 | | -1260850 | -455834 | X | X |
| Totali i të ardhura gjithëpërfshirëse për vitin: | | | | | | | | | | | |
| Fitimi / Humbja e vitit | | | | | | | X | 580306 | 580306 | X | X |
| Të ardhura të tjera gjithëpërfshirëse: | | | X | | | | X | X | X | X | X |
| Të ardhura totale gjithëpërfshirëse për vitin: | | | X | | | | X | X | X | X | X |
| Transaksionet me pronarët e njësisë ekonomike të njohura direkt në kapital: | | | | | | | | | | | |
| Emetimi i kapitalit të nënshkruar | X | X | | | | | | | 0 | | X |
| Dividendë të paguar | | | | | | | | | | | X |
| Totali i transaksioneve me pronarët e njësisë ekonomike | X | X | | | | | (X) | (X) | X | | X |
| Pozicioni financiar më 31 dhjetor 2015 | 100000 | | | | | 705016 | | 580306 | 124472 | X | X |

SHENIMET SPJEGUESE

Sqarim:

Dhënia e shënimeve shpjeguese në këtë pjesë është e detyrueshme sipas SKK 2 i permiresuar. Plotesimi i te dhenave të kësaj pjese duhet të bëhet sipas kërkesave dhe strukturës standarte të percaktuara ne SKK 2 te permiresuar. Rradha e dhenies se spjegimeve duhet te jete :

- a) Informacion i përgjithshëm dhe politikat kontabël
- b) Shënimet 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 : Stndartet Kombëtare të Kontabilitetit ne Shqiperi.(SKK 2;)
- 3 Baza e pergatitjes se PF : Mbi bazen e konceptit te materialitetit.(SKK 1, 1-3)
- 4 Parimet baze per pergatitjen e Pasqyrave Financiare: (SKK 1; 40 - 90)
 1. Parimi i njesise ekonomike: mban ne llogarite e saj aktivet,detyrimet dhe transaksionet ekonomike te veta.
 2. Parimi i vijimesise: veprimtaria ekonomike e njesise sone raportuse eshte e siguruar duke mos pasur ne plan ose nevojte nderprerjen e aktivitetit te saj.
 3. Kompensimi: midis nje aktivit dhe nje pasivit nuk ka , ndersa midis te ardhurave dhe shpenzimeve ka vetem ne rastet qe lejohen nga SKK.
 4. Kuptushmeria e Pasqyrave Financiare eshte realizuar ne masen e plote per te gene te qarta dhe te kuptushme per perdorues te jashtem qe kane njohuri te pergjitheshme te mjaftueshme ne fushen e kontabilitetit.
 5. Materialiteti eshte vleresuar nga ana jone dhe ne baze te tij Pasqyrat Financiare jane hartuar vetem per zera materiale.
 6. Besushmeria 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 qendrushmerise per te mos ndryshuar politikat e metodat kontabel
 - Parimin e krahasushmerise duke siguruar krahasimin midis dy periudhave.

A II Politikat kontabël

Per percaktimin e koston se inventareve eshte zgjedhur metoda "FIFO" (hyrje e pare , dalje e pare.(SKK 4:)

Vleresimi fillestar i nje elementi te AAM qe ploteson kriteret per njohje si aktiv ne bilanc eshte vleresuar me kosto. (SKK 5;)

Per prodhimin ose krijimin e AAM kur kjo financohet nga nje hua,kostot e huamarrjes (dhe interesat) eshte metoda e kapitalizimit ne koston e aktivit per periudhen e investimit.(SKK 5:)

Per vleresimi i mepaseshem i AAM eshte zgjedhur modeli i koston duke i paraqitur ne bilanc me kosto minus amortizimin e akumuluar. (SKK 5;)

Per llogaritjen e amortizimit te AAM (SKK 5:) njesia jone ekonomike ka percaktuar si metode te amortizimit te A.Agj.M metoden e amortizimit mbi bazen e vlefes se mbetur ndersa normat e amortizimit jane perdorur te njellojta me ato te sistemit fiskal ne fuqi dhe konkretisht :

- Per ndertesat me 5 % te vlefes se mbetur.
- Kompjuterat e sisteme informacioni me 25 % te vlefes se mbetur
- Te gjitha AAM te tjera me 20 % te vlefes se mbetur

Per llogaritjen e amortizimit te AAJM (SKK 5:) njesia ekonomike raportuese ka percaktuar si metode te amortizimit ate lineare me normen e amortizimit 15 % ne vit.

| | | |
|-----|---|---------|
| | > Tatim mbi të ardhurat personale (teprica debitore) | |
| | > Tatime të tjera për punonjësit (teprica debitore) | |
| | > Tatim mbi fitimin (teprica debitore) | 172,039 |
| | > Shteti- TVSH për tu marrë | |
| | > Të tjera tatime për t'u paguar dhe për t'u kthyer | |
| | > Tatimi në burim (teprica debitore) | |
| | > Të drejta dhe detyrime ndaj ortakëve dhe aksionerëve (teprica debitore) | |
| | > Të drejta për t'u arkëtuar nga shitjet e letrave me vlerë | |
| | > Qera financiare (kur është afatshkurtër dhe ka tepricë debitore) | |
| | > Debitorë të tjerë, kreditorë të tjerë (teprica debitore) | |
| | > Llogari të përkohshme ose në pritje (tepricë debitore) | |
| | > Zhvlerësim i të drejtave dhe detyrimeve (i detajuar për çdo ze si me sipër) | |
| 3.5 | <i>Kapital i nënshkruar i papaguar</i> | |
| | > Kapital i nënshkruar gjithsej | |
| | > Kapital i nënshkruar i paguar | |
| | <u>4 Inventarët</u> | |
| 4.1 | <i>Lëndë e parë dhe materiale të konsumueshme</i> | |
| | > Materiale ndihmës | |
| | > Lëndë djegëse | |
| | > Pjesë ndërrimi | |
| | > Materiale ambalazhimi | |
| | > Materiale të tjera | |
| | > Inventari i imët dhe ambalazhet | |
| | > Zhvlerësimi i materialeve të para | |
| | > Zhvlerësimi i materialeve të tjera | |
| | <u>Inventaret analitike bashkangjitur</u> | |
| 4.2 | <i>Prodhime në proces dhe gjysëmprodukte</i> | |
| | > Prodhimi në proces | |
| | > Punime në proces | |
| | > Shërbime në proces | |
| | > Zhvlerësimi i prodhimeve në proces | |
| | <u>Inventaret analitike bashkangjitur (kur ka)</u> | |
| 4.3 | <i>Produkte të gatshme</i> | |
| | > Produkte të ndërmjetëm | |
| | > Produkte të gatshëm | |
| | > Nënprodukte dhe produkte mbeturinë | |
| | > Zhvlerësimi i produkteve të gatshëm | |
| | <u>Inventaret analitike bashkangjitur</u> | |
| 4.4 | <i>Mallra</i> | 8884358 |
| | > Mallra | 8884358 |
| | > Zhvlerësimi i mallrave dhe (produkteve) për shitje | |
| | <u>Inventari mallrave bashkangjitur</u> | |
| 4.5 | <i>Aktive Biologjike (Gjë e gjallë në rritje e majmëri)</i> | |
| | > Gjedhe ne majmeri | |
| | > Te leshta ne majmeri | |
| | > Te dhirta ne majmeri | |
| | > Derra ne majmeri | |
| | > Zogj ne rritje | |
| | <u>Inventaret analitike bashkangjitur</u> | |
| 4.6 | <i>AAGJM të mbajtura për shitje</i> | |
| | > AAGJM të mbajtura për shitje | |
| | <u>Inventari bashkangjitur</u> | |
| 4.7 | <i>Parapagime për inventar</i> | |

| | |
|-------------------------------------|--------|
| > Materiale të para | _____ |
| > Materiale të tjera | _____ |
| > Produkte të gatshëm | _____ |
| > Mallra (dhe produkte) për shitje | 748420 |
| > Gjë e gjallë | _____ |

Inventaret analitike bashkangjitur

| | |
|---|-------|
| 5 Shpenzime të shtyra | _____ |
| > Furnitorë për shërbime (teprica debitore) | _____ |
| > Shpenzime të periudhave të ardhme | _____ |

| | |
|---|-------|
| 6 Të arkëtueshme nga të ardhurat e konstatuara | _____ |
| > Interesa aktive të llogaritura | _____ |
| > Të ardhura të llogaritura | _____ |

II AKTIVET AFATGJATA

| | |
|--|-----------|
| 7 Aktivet financiare | |
| 7.1 Tituj pronësie në njësitë ekonomike brenda grupit | _____ |
| > Aksione të shoqërive të kontrolluara | _____ |
| > Zhvleresimi Aksione të shoqërive të kontrolluara | _____ |
| > Aksione të shoqërive të lidhura | _____ |
| > Zhvleresimi Aksione të shoqërive të lidhura | _____ |
| 7 Tituj të huadhënies në njësitë ekonomike brenda grupit | _____ |
| > Huadhënie afatgjatë në njësitë ekonomike brenda grupit | _____ |
| > Zhvleresimi Huadhënie afatgjatë në njësitë ekonomike brenda grupit | _____ |
| 7.3 Tituj pronësie në njësitë ekonomike ku ka interesa pjesëmarrëse | _____ |
| > Aksione të shoqërive ku ka interesa pjesëmarrëse | _____ |
| > Zhvleresimi Aksione të shoqërive ku ka interesa pjesëmarrëse | _____ |
| 7 Tituj të huadhënies në njësitë ekonomike ku ka interesa pjesëmarrëse | _____ |
| > Huadhënie afatgjate në njësitë ekonomike ku ka interesa pjesëmarrëse | _____ |
| > Zhvleresimi Huadhënie afatgjate në njësitë ekonomike ku ka interesa pjesëmarrëse | _____ |
| 7.5 Tituj të tjerë të mbajtur si aktive afatgjata | _____ |
| > Aksione të tjera dhe letra me vlerë | _____ |
| > Zhvleresimi Aksione të tjera dhe letra me vlerë | _____ |
| 8 Tituj të tjerë të huadhënies | _____ |
| > Të drejta të tjera afatgjatë | _____ |
| > Të drejta dhe detyrime ndaj pjesëtarëve të tjerë të grupit | _____ |
| > Të drejta dhe detyrime ndaj ortakëve dhe aksionerëve | _____ |
| > Zhvleresimi Të drejta të tjera afatgjatë | _____ |
| > Zhvleresimi Të drejta dhe detyrime ndaj pjesëtarëve të tjerë të grupit | _____ |
| > Zhvleresimi Të drejta dhe detyrime ndaj ortakëve dhe aksionerëve | _____ |
| 8 Aktive materiale | 2,529,343 |
| 8.1 Toka dhe ndërtesa | |
| 8 Impiante dhe makineri | 2,302,964 |
| 8.3 Të tjera Instalime dhe pajisje | 226,379 |
| 8 Parapagime për aktive materiale dhe në proces | |

Analiza e posteve te amortizushme

| Nr | Emertimi | Viti raportues | | | Viti paraardhes | | |
|----|---------------------|----------------|------------|-----------|-----------------|------------|-----------|
| | | Vlera | Amortizimi | Vl.mbetur | Vlera | Amortizimi | Vl.mbetur |
| | Toka e ndërtesa | | | | | | |
| | Impiante e makineri | 2,515,551 | 212,587 | 2,302,964 | 2,747,375 | 231,824 | 2,515,551 |

| | | | | | | | |
|--|-----------------------|------------------|----------------|------------------|------------------|----------------|------------------|
| | Të tjera Ins. pajisje | 276,432 | 50,053 | 226,379 | 271,610 | 21,344 | 250,266 |
| | Shuma | 2,791,983 | 262,640 | 2,529,343 | 3,018,985 | 253,168 | 2,765,817 |

Aktivët e blera gjatë vitit 26166
Aktivët kontribut i ortakeve në kapitalin e shoqërisë gjatë vitit _____
Aktivët nga Egzistenca e kontrollit efektiv (SKK 1; 17,18,79,80) gjatë vitit _____
Inventarët analitike bashkëngjitur

9 Aktivët biologjike

- > Gjedhe _____
- > Te leshta _____
- > Te dhirta _____
- > Derra _____
- > Pula _____

10 Aktivët jo materiale

- > Koncesione _____
Koncesione me vlerën fillestare _____
Koncesionet (amortizimi) _____
Koncesionet (zhvlerësimi) _____
- > Patenta, licenca, marka e aktivëve të ngjashme _____
Patenta, licenca, marka e aktive të ngjashme me vlerë fillestare _____
Patenta, licenca, marka e aktive të ngjashme (amortizimi) _____
Patenta, licenca, marka e aktive të ngjashme (zhvlerësimi) _____
- > Emri i mire _____
Emri i mire me vlerë fillestare _____
Emri i mire (amortizimi) _____
Emri i mire (zhvlerësimi) _____
- > Parapagime për AAJM _____
Furnitorë për aktive afatgjata jomateriale _____

11 Aktivët tatimore të shtyra

Tatime të shtyra (teprica debitore) _____

12 Kapitali i nënshkruar i pa paguar

III DETYRIMET DHE KAPITALI

13 Detyrime afatshkurtra:

- 13.1 *Titujt e huamarrjes*
- > Huamarrje afatshkurtra _____
 - > Premtim pagesa të pagueshme për hua afatshkurtër _____
 - > Detyrime për blerjet e letrave me vlerë _____
 - > Hua të marra _____
 - > Letra me vlerë të borxhit, të emetuara _____
 - > Derivatët dhe instrumentet financiare _____
- 13.2 *Detyrime ndaj institucioneve të kredisë*
- > Qera financiare _____
- Analiza e blerjeve me qira financiare**
- > Huamarrje afatshkurtra nga Bankat _____
Banka 1 _____
Banka 2 _____
Banka 3 _____

| | | |
|-------|--|-----------------|
| | > Llogari bankare të zbuluara (overdraft e bankare) | 0 |
| | Banka 1 | |
| | Banka 2 | |
| | Banka 3 | |
| | > Hua të marra | |
| | > Kësti i llogaritur i huas për t'u paguar në 12 muajt e ardhshëm | |
| 13.3 | <i>Arkëtime në avancë për porosi</i> | <u>3774007</u> |
| | > Parapagime të marra | |
| 13.4 | <i>Të pagueshme për aktivitetin e shfrytëzimit</i> | <u>936609</u> |
| | > Furnitorë për mallra, produkte e shërbime | |
| | <u>Inventari i Furnitoreve bashkangjitur</u> | |
| | > Debitorë të tjerë, kreditorë të tjerë | |
| | <u>Inventari i debitoreve të tjere bashkangjitur</u> | |
| 13.5 | <i>Dëftesa të pagueshme</i> | |
| | > Premtim pagesa të pagueshme për furnizime | |
| 13.6 | <i>Të pagueshme ndaj njësive ekonomike brenda grupit</i> | |
| | > Të drejta / detyrime ndaj pjesëtarëve të tjerë të grupit | |
| 13.7 | <i>Të pagueshme ndaj njësive ekonomike ku ka interesa pjesëmarrëse</i> | |
| | > Të drejta detyrime ndaj njësive ekonomike me interesa pjesëmarrëse | |
| 13.8 | <i>Të pagueshme ndaj punonjësve dhe sigurimeve shoqërore/shëndetsore</i> | <u>871745</u> |
| | > Paga dhe shpërblime | <u>805961</u> |
| | > Paradhënie për punonjësit | <u>65784</u> |
| | > Sigurime shoqërore dhe shëndetsore | |
| | > Organizma të tjera shoqërore | |
| | > Detyrime të tjera | |
| 13.9 | <i>Të pagueshme për detyrimet tatimore</i> | <u>102576</u> |
| | > Akciza | <u>2600</u> |
| | > Tatim mbi të ardhurat personale | |
| | > Tatime të tjera për punonjësit | |
| | > Tatim mbi fitimin | <u>99976</u> |
| | > Shteti- TVSh për t'u paguar | |
| | > Të tjera tatime për t'u paguar dhe për t'u kthyer (teprica kreditore) | |
| | > Tatime të shtyra (teprica kreditore) | |
| | > Tatimi në burim | |
| 13.10 | <i>Të tjera të pagueshme</i> | <u>17986758</u> |
| | > Të drejta dhe detyrime ndaj ortakëve dhe pronarëve | |
| | > Dividendë për t'u paguar | |
| | 14 Të pagueshme për shpenzime të konstatuara | |
| | > Shpenzime të llogaritura | |
| | > Interesa të llogaritur | |
| | 15 Të ardhura të shtyra | |
| | > Grante afatshkurtera | |
| | > Të ardhura të periudhave të ardhme | |
| | 16 Provizione | |
| | > Provizione afatshkurtera | |
| | 17 Detyrime afatgjata: | |
| 17.1 | <i>Titujt e huamarrjes</i> | |
| | > Huamarrje afatgjata | |
| | > Premtim pagesa të pagueshme për hua afatgjata | |

| | | |
|------|--|---------|
| | > Detyrime për blerjet e letrave me vlerë afatgjata | _____ |
| | > Hua të marra | _____ |
| | > Letra me vlerë të borxhit, të emetuara | _____ |
| | > Derivatët dhe instrumentet financiare | _____ |
| 17.2 | <i>Detyrime ndaj institucioneve të kredisë</i> | |
| | > Qera financiare | _____ |
| | Analiza e blerjeve me qira financiare | |
| | > Huamarrje afatgjata nga Bankat | _____ |
| | Banka 1 | _____ |
| | Banka 2 | _____ |
| | Banka 3 | _____ |
| | > Hua të marra | _____ |
| 17.3 | <i>Arkëtimet në avancë për porosi</i> | _____ |
| | > Parapagime të marra | _____ |
| 17.4 | <i>Të pagueshme për aktivitetin e shfrytëzimit</i> | |
| | > Furnitorë për mallra, produkte e shërbime mbi nje vit | _____ |
| | <u>Inventari i Furnitoreve bashkangjitur</u> | _____ |
| | > Debitorë të tjerë, kreditorë të tjerë mbi nje vit | _____ |
| | <u>Inventari i debitoreve te tjere bashkangjitur</u> | _____ |
| 17.5 | <i>Dëftesa të pagueshme</i> | _____ |
| | > Premtim pagesa të pagueshm per furnizime mbi nje vit | _____ |
| 17.6 | <i>Të pagueshme ndaj njësive ekonomike brenda grupit</i> | _____ |
| | > Të drejta / detyrime ndaj pjesëtarëve të tjerë të grupit mbi nje vit | _____ |
| 17.7 | <i>Të pagueshme ndaj njësive ekonomike ku ka interesa pjesëmarrëse</i> | _____ |
| | > Të drejta detyrime ndaj njësive ekonomike me interesa pjesëmarrëse | _____ |
| 17.8 | <i>Të tjera të pagueshme</i> | _____ |
| | > Të drejta dhe detyrime ndaj ortakëve dhe pronarëve mbi nje vit | _____ |
| | > Dividendë për t'u paguar mbi nje vit | _____ |
| | <u>18 Të pagueshme për shpenzime të konstatuara</u> | |
| | <u>19 Të ardhura të shtyra</u> | |
| | <u>20 Provizione:</u> | |
| 20.1 | <i>Provizione për pensionet</i> | |
| 20.2 | <i>Provizione të tjera</i> | |
| | <u>21 Detyrime tatimore të shtyra</u> | |
| | <u>22 Kapitali dhe Rezervat</u> | 124472 |
| | <u>23 Kapitali i Nënshkruar</u> | 100000 |
| | <u>24 Primi i lidhur me kapitalin</u> | |
| | <u>25 Rezerva rivlerësimi</u> | |
| | <u>26 Rezerva të tjera</u> | |
| 26.1 | <i>Rezerva ligjore</i> | |
| 26.2 | <i>Rezerva statutore</i> | |
| 26.3 | <i>Rezerva të tjera</i> | -555834 |
| | <u>27 Fitimi i pashpërndarë</u> | |
| | <u>28 Fitim / Humbja e Vitit</u> | 580306 |

Pasqyra e te Ardhurave dhe Shpenzimeve

| | |
|-------------------------------------|----------|
| Te ardhurat perbehen | 15577964 |
| • Te ardhura nga aktiviteti | 15576777 |
| • Te ardhura financ nga konvertimet | 1187 |

| | | |
|---|---|----------------|
| • | | |
| • | | |
| | Shpenzimet perbehen nga | 14,893,486 |
| • | shp mall | 10,832,894 |
| • | shp paga +sig | 3,333,017 |
| • | Shpenz.konvertimi | 27,874 |
| • | sherb te tjera sherbime te ndryshme | 351,166 |
| • | taksa bashkie | 58,340 |
| • | komisione | 17,555 |
| • | shpenzime amortizimi | 262,640 |
| • | gjoba | 10,000 |
| | 10 Fitimi (Humbja) e vitit financiar | 684,478 |

| | | |
|---|----------------------------|---------|
| • | Fitimi i ushtrimit | 684,478 |
| • | Shpenzime te pa zbriteshme | 10,000 |
| • | Fitimi para tatimit | 694,478 |
| • | Tatimi mbi fitimin | 104,172 |

Në shpenzimet e pazbritëshme përfshihen zërat e mëposhtëm:

| | | |
|---|-------|--------------|
| > | gjoba | <u>10000</u> |
| > | | |
| > | | |

Analiza dhe rakordimi i berjeve

| | | | |
|---|--|-------|-------------------|
| 1 | Importet | | |
| 2 | Blerjet brenda vendit | | <u>12383007</u> |
| 3 | Blerjet pa tvsh e me tvsh te pa zbriteshme | | |
| 4 | | | |
| 5 | | | |
| 6 | | | |
| 7 | | | |
| 8 | | | |
| | Shuma e blerjeve te raportuara me FDP | | 12,383,007 |
| | Nga kjo | | |
| 1 | Aktiva Afat Gjata Materiale | Minus | -26,166 |
| 2 | Shtesa e gjendjeve te magazines | Minus | -1,172,781 |
| 3 | Referenca | Minus | |
| 4 | Shpenzime te tjera 618 | Minus | -351,166 |
| 5 | taksa doganore | Plus | |
| 6 | Te tjera | Minus | |
| | Shuma e blerjeve ne shpenzime | | |
| | Pakesimi i gjendjes se magazines | | |
| | Totali ne shpenzime | | 10,832,894 |
| | Shpenzimet sipas Pasqyres se perfomances (PASH) | | |
| 1 | Materiale te konsumuara | | |
| 2 | Shpenzime te tjera | | |
| 3 | a) Shpenzime te raportuara ne librin e blerjeve | | |
| 4 | b) Shpenzime te pa raportuara ne librin e blerjeve | | |
| | Shuma (1 + 2 - 2a) | | 0 |
| | Kuadrimi Shuma (1+2-2a) - Totalin ne shpenzime = 0 | | 10,832,894 |
| | Kuadrimi Shuma (1+2-2a) - Totalin ne shpenzime = 0 | | |

Pasqyra e Fluksit Monetar - Metoda Indirekte

| | |
|---|--------|
| Mjetet monetare ne fillim te periudhes kontabel | 217143 |
|---|--------|

Ne fluksin monetar kane ndikuar

Pozitivisht :

| | |
|--|------------|
| Fitimi para tatimit | 684,478 |
| Amortizimin | 262,640 |
| Aktive te tjera financiare afatshkurtra | |
| Rritje/renie ne tepricen e detyrimeve ,per tu paguar | -1,303,823 |
| Shuma e Faktoreve me influence Pozitive | -356,705 |

dhe Negativisht :

| | |
|---|-----------|
| Rritje/renie ne tepricen e kerkesave te arketueshme | 1,861,249 |
| Blerja e aktiveve afatgjata materiale | -26,166 |
| Tatim mbi fitimin i paguar | -104,172 |
| Parapagime dhe shpenzime te shtyra | |
| Mjetet monetare ne fillim te periudhes kontabel | 217,143 |
| Shuma e Faktoreve me influence Negative | 1,948,054 |
| Gjendja e Mj.Monetare me 31.12.2013 | 1,591,349 |

Pasqyra e Ndryshimeve ne Kapital

| | |
|--|---------|
| • Fitimi (humbja) neto e vitit financiar | 580,306 |
| • Fitimi qe bartet ne vitin e ardheshem | 580,306 |
| • Rritja e kapitalit aksioner | |
| • Rivleresime | |

Llogarite jashte bilancit

> _____
> _____

C Shënime të tjera shpjeguese

Ngjarje te ndodhura pas dates se bilancit per te cilat behen rregullime apo ngjarje te ndodhura pas dates se bilancit per te cilat nuk behen rregullime nuk ka.

Gabime materiale te ndodhura ne periudhat kontabel te mepareshme te konstatuara gjate periudhes rraportuese dhe qe korigjim nuk ka.

Hartuesi i Pasqyrave Financiare

(Alma Huse)

ALMA HUSE
KONTABEL I MIRATUAR

Per Drejtimin e Njesise Ekonomike

(Agim Gani)

TEL/FAX 052237430
TEL/FAX 052237430
TEL/FAX 052237430

Aktivet Afatgjata Materiale me vlere fillestare 2015

| Nr | Emertimi | Sasia | Gjendje 1/1/2015 | Shtesa | Pakesime | Gjendje 31/12/2015 |
|----|------------------|-------|---------------------|---------------|----------|-----------------------|
| 1 | Toka | | | | | 0 |
| 2 | Ndertime | | | | | 0 |
| 3 | Makineri,paisje | | 1,049,750 | | | 1,049,750 |
| 4 | Mjete transporti | | 2,700,000 | | | 2,700,000 |
| 5 | kompjuterike | | 279,454 | 26,166 | | 305,620 |
| 6 | Zyre | | | | | |
| | | | | | | |
| | | | | | | |
| | | | | | | |
| | TOTALI | | 4,029,204 | 26,166 | | 4,055,370 |

Amortizimi A.A.Materiale 2015

| Nr | Emertimi | Sasia | Gjendje 1/1/2015 | Shtesa | Pakesime | Gjendje 31/12/2015 |
|----|-----------------------|-------|---------------------|----------------|----------|-----------------------|
| 1 | Toka | | | | | |
| 2 | Ndertime | | | | | 0 |
| 3 | Makineri,paisje,vegla | | 270,389 | 38,968 | | 309,357 |
| 4 | Mjete transporti | | 963,810 | 173,619 | | 1,137,429 |
| 5 | kompjuterike | | 29,189 | 50,053 | | 79,242 |
| 6 | Zyre | | | | | - |
| | | | | | | |
| | | | | | | |
| | | | | | | |
| | TOTALI | | 1,263,388 | 262,640 | 0 | 1,526,028 |

Vlera Kontabel Neto e A.A.Materiale 2015

| Nr | Emertimi | Sasia | Gjendje 1/1/2015 | Shtesa | Pakesime | Gjendje 31/12/2015 |
|----|------------------|-------|---------------------|---------------|----------------|-----------------------|
| 1 | Toka | | | | | 0 |
| 2 | Ndertime | | | | | 0 |
| 3 | Makineri,paisje | | 779,361 | - | 38,968 | 740,393 |
| 4 | Mjete transporti | | 1,736,190 | - | 173,619 | 1,562,571 |
| 5 | kompjuterike | | 250,265 | 26,166 | 50,053 | 226,378 |
| 6 | Zyre | | | | | |
| | | | | | | |
| | | | | | | |
| | TOTALI | | 2,765,816 | 26,166 | 262,640 | 2,529,342 |

Administratori
AGIM KARAJ


MAGIC ELEKTRIK
L11421506C
TEL/FAX 052237430

Subjekti Magic Electric
NIPT L11421506C

Inventari automjeteve ne pronesi te subjektit 31.12.2014

| Nr. | Lloji automjetit | Kapaciteti | Targa | Vlera |
|-----|------------------|------------|--------|---------|
| 1 | Makine Beuz | | DR7062 | 1000000 |
| 2 | Makine Beuz | | DR7573 | 400000 |
| 3 | Furgonçine | | | 1300000 |
| 4 | | | | |
| 5 | | | | |
| 6 | | | | |
| 7 | | | | |
| 8 | | | | |
| 9 | | | | |
| 10 | | | | |
| 11 | | | | |
| 12 | | | | |
| 13 | | | | |
| 14 | | | | |
| etj | | | | |
| | | | | 2700000 |

MAGIC ELECTRIC
L11421506C
TEL/FAX 052237430

Adresa: Rr. Gjiri Buz Shpata, pranë Stacionit Dinamo
Tel: ++355 42276800, Fax: ++355 42276805

Web site: www.tatime.gov.al

**FORMULAR I DEKLARIMIT DHE
PAGESES SE TATIMIT MBI FITIMIN**

Numri i Vendosjes se Dokumentit (NVD)
(Vetem per perdorim zyrtar)



(2) Periudha tatimore

15-A

(1) Numri Serial: _____

Numri Identifikues i Personit te Tatueshem (NIPT):

(3) L11421506C

Emri Tregtar i Personit te Tatueshem:

(4) MAGIC ELEKTRIC

Emri Mbiemri i Personit Fizik:

(5) _____

Adresa:

(6) Lagjja 5, rruga "Mujo Ulqinaku", pallati 708, Kati 1

Qyteti/Komuna/Rrethi:

Durres, Durres, Durres

Numri Telefonit:

(7) _____

Lajmëroni nëse informacioni i mësipërm është jo i plotë ose ka ndryshuar

Llogaritja e rezultatit

Te ardhurat dhe shpenzimet

(8/9) Te ardhurat

| Të ushtrimit | | Tatimore | |
|--------------|------------|----------|------------|
| (8) | 15,577,964 | (9) | 15,577,964 |
| (10) | 14,893,486 | (11) | 14,893,486 |
| (12) | | (12) | 10,000 |
| (13/14) | 0 | (14) | 0 |
| (15/16) | 684,478 | (16) | 694,478 |
| (17) | | (17) | 0 |
| (18) | | (18) | 694,478 |

(10/11) Shpenzimet

(12) Shpenzimet e pazbritshme

Rezultati

(13/14) Humbja

(15/16) Fitimi

(17) Humbje e mbartur

(18) Fitimi i tatueshem neto (16-17)

Llogaritja e tatim fitimit

(19) Tatim fitimi me shkallen tatimore standarte

(20) Tatim fitimi me perqindje te tjera

(21) Tatim fitimi (19+20)

(22) Tatim fitimi i shtyre

(23) Tatim Fitimi i detyrueshem për t'u paguar

(19) 104,172

(20) 0

(21) 104,172

(22) 0

(23) 104,172