

Emertimi dhe Forma ligjore	<b>"Neal-86" sh.p.k.</b>
NIPT -i	K 04814851 T
Adresa e Selise	Lagjia Nr. 4
	<u>Sarande</u>
Data e krijimit	10.02.2001
Nr. i Regjistrit Tregetar	
Veprimtaria Kryesore	Veprimtari ne fushen e zbatimit te projekteve te ndertimit dhe puneve publike

## PASQYRAT FINANCIARE

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

### Viti 2017



Pasqyra Financiare jane individuale	_____
Pasqyra Financiare jane te konsoliduara	_____
Pasqyra Financiare jane te shprehura ne	Leke
Pasqyra Financiare jane te rumbullakosura ne	_____
Periudha Kontabel e Pasqyrave Financiare	Deri 31/12/2017
Data e mbylljes se Pasqyrave Financiare	11/05/2018

### Pasqyra e Pozicionit Financiar (Bilanci)

Nr	A K T I V E T	Shenimet	2017	2016
	<b>Aktivet Afatshkurtra</b>			
	▶ <b>Aktivet monetare</b>	1	2,253,441	44,397
	1 <i>Banka</i>		1,175,892	44,397
	2 <i>Arka</i>		1,077,549	
	▶ <b>Investime</b>	2		0
	1 <i>Në tituj pronësie të njësive ekonomike brenda grupit</i>	2.1		
	2 <i>Aksionet e veta</i>	2.2		
	3 <i>Te tjera Financiare</i>	2.3		
	▶ <b>Të drejta të arkëtueshme</b>	3	11,042,274	14,579,225
	1 <i>Nga aktiviteti i shfrytëzimit</i>	3.1	10,854,790	14,579,225
	2 <i>Nga njësitë ekonomike brenda grupit</i>	3.2		
	3 <i>Nga njësitë ekonomike ku ka interesa pjesëmarrëse</i>	3.3		
	4 <i>Të tjera , T.v.sh</i>	3.4	187,484	
	5 <i>Të tjera , Tatim mbi Fitimin</i>			
	6 <i>Kapitali nënshkruar i papaguar</i>	3.5		
	▶ <b>Inventarët</b>	4	2,843,578	2,079,653
	1 <i>Lëndë e parë dhe materiale të konsumueshme</i>	4.1		
	2 <i>Prodhime në proces dhe gjysëmprodukte</i>	4.2		
	3 <i>Produkte të gatshme</i>	4.3		
	4 <i>Mallra</i>	4.4		
	5 <i>Aktive Biologjike (Gjë e gjallë në rritje e majmëri)</i>	4.5		
	6 <i>AAGJM të mbajtura për shitje</i>	4.6		
	7 <i>Parapagime për inventar</i>	4.7	2,843,578	2,079,653
	▶ <b>Shpenzime të shtyra</b>	5		0
	▶ <b>Të arkëtueshme nga të ardhurat e konstatuara</b>	6		
I	<b>TOTALI AKTIVEVE AFATSHKURTRA</b>		<b>16,139,293</b>	<b>16,703,275</b>
	<b>Aktivet Afatgjata</b>			
	▶ <b>Aktive financiare</b>	7		0
	1 <i>Tituj pronësie në njësitë ekonomike brenda grupit</i>	7.1		
	2 <i>Tituj të huadhënies në njësitë ekonomike brenda grupit</i>	7.2		
	3 <i>Tituj pronësie në njësitë ekonomike ku ka interesa pjesëmarrëse</i>	7.3		
	4 <i>Tituj të huadhënies në njësitë ekonomike ku ka interesa pjesëmarrëse</i>	7.4		
	5 <i>Tituj të tjerë të mbajtur si aktive afatgjata</i>	7.5		
	6 <i>Tituj të tjerë të huadhënies</i>	7.6		
	▶ <b>Aktivet materiale</b>	8	43,277,418	43,678,904
	1 <i>Toka dhe ndërtesa</i>	8.1	41,885,610	41,885,610
	2 <i>Implante dhe makineri</i>	8.2	1,391,808	1,793,294
	3 <i>Të tjera Instalime dhe pajisje</i>	8.3		
	4 <i>Parapagime për aktive materiale dhe në proces</i>	8.4		
	▶ <b>Aktivet biologjike</b>	9		
	▶ <b>Aktive jo materiale:</b>	10		0
	1 <i>Koncesione, patenta, licenca, marka tregtare, të drejta dhe aktive të ngjashme</i>	10.1		
	2 <i>Emri i Mirë</i>	10.2		
	3 <i>Parapagime për AAJM</i>	10.3		
	▶ <b>Aktive tatimore të shtyra</b>	11		
	▶ <b>Kapitali i nënshkruar i papaguar</b>	12		
II	<b>TOTALI AKTIVEVE AFATGJATA</b>		<b>43,277,418</b>	<b>43,678,904</b>
	<b>AKTIVE TOTALE</b>		<b>59,416,711</b>	<b>60,382,179</b>



Pasqyra e Pozicionit Financiar (Balanci)

Nr	DETYRIMET DHE KAPITALI	Shenimet	2017	2016
▶	<b>Detyrime afatshkurtra:</b>	13	<b>6,084,803</b>	<b>16,084,980</b>
1	<i>Titujt e huamarrjes</i>	13.1		7,491,818
2	<i>Detyrime ndaj institucioneve të kredisë</i>	13.2		
3	<i>Arkëtime në avancë për porosi</i>	13.3		
4	<i>Të pagueshme për aktivitetin e shfrytëzimit</i>	13.4	5,507,296	7,029,640
5	<i>Dëftesa të pagueshme</i>	13.5		
6	<i>Të pagueshme ndaj njësisve ekonomike brenda grupit</i>	13.6		
7	<i>Të pagueshme ndaj njësisve ekonomike ku ka interesa pjesëmarrëse</i>	13.7		
8	<i>Të pagueshme ndaj punonjësve dhe sigurimeve shoqërore/shëndetsore</i>	13.8	158,348	708,331
9	<i>Të pagueshme për detyrimet tatimore, sigurimet shoqerore</i>	13.9	277,182	110,205
10	<i>Detyrime tatimore per T.v.sh.</i>			613,372
11	<i>Detyrime tatimore per Tatimin mbi Fitimin</i>	13.10	128,077	124,664
12	<i>Detyrime tatimore per Tatimin ne Burim</i>		900	450
13	<i>Detyrime tatimore per T.A.P.</i>		13,000	6,500
▶	<b>Të pagueshme për shpenzime të konstatuara</b>	14		
▶	<b>Të ardhura të shtyra</b>	15		
▶	<b>Provizione</b>	16		
	<b>Totali i Detyrimeve afatshkurtera</b>		<b>6,084,803</b>	<b>16,084,980</b>
▶	<b>Detyrime afatgjata:</b>	17	<b>7,043,064</b>	<b>1,433,299</b>
1	<i>Titujt e huamarrjes</i>	17.1	7,043,064	
2	<i>Detyrime ndaj institucioneve të kredisë</i>	17.2		
3	<i>Arkëtimet në avancë për porosi</i>	17.3		
4	<i>Të pagueshme për aktivitetin e shfrytëzimit</i>	17.4		
5	<i>Dëftesa të pagueshme</i>	17.5		
6	<i>Të pagueshme ndaj njësisve ekonomike brenda grupit</i>	17.6		
7	<i>Të pagueshme ndaj njësisve ekonomike ku ka interesa pjesëmarrëse</i>	17.7		1,433,299
8	<i>Të tjera të pagueshme</i>	17.8		
▶	<b>Të pagueshme për shpenzime të konstatuara</b>	18		
▶	<b>Të ardhura të shtyra</b>	19		
▶	<b>Provizione:</b>	20	0	0
1	<i>Provizione për pensionet</i>	20.1		
2	<i>Provizione të tjera</i>	20.2		
▶	<b>Detyrime tatimore të shtyra</b>	21		
	<b>Totali i Detyrimeve afatgjata</b>		<b>7,043,064</b>	<b>1,433,299</b>
	<b>DETYRIMET TOTALE</b>		<b>13,127,867</b>	<b>17,518,279</b>
▶	<b>Kapitali dhe Rezervat</b>	22		
▶	<b>Kapitali i Nënshkruar</b>	23	27,900,000	24,900,000
▶	<b>Primi i lidhur me kapitalin</b>	24		
▶	<b>Rezerva rivlerësimi</b>	25		
▶	<b>Rezerva të tjera</b>	26	<b>1,694,516</b>	<b>1,603,922</b>
1	<i>Rezerva ligjore</i>	26.1	1,694,516	1,603,922
2	<i>Rezerva statutore</i>	26.2		
3	<i>Rezerva të tjera</i>	26.3		
▶	<b>Fitimi i pashpërndarë</b>	27	13,269,384	13,269,384
▶	<b>Fitim / Humbja e Vitit</b>	28	3,424,944	3,090,594
	<b>Totali i Kapitalit</b>		<b>46,288,844</b>	<b>42,863,900</b>
	<b>TOTALI I DETYRIMEVE DHE KAPITALIT</b>		<b>59,416,711</b>	<b>60,382,179</b>



**Pasqyra e Performancës**  
**(Pasqyra e të ardhurave dhe shpenzimeve)**

Formati 1 – Shpenzimet e shfrytëzimit të klasifikuara sipas natyrës

Nr	Pershkrimi i Elementeve	Shenimet	2017	2016
▶	Të ardhura nga aktiviteti i shfrytëzimit	29	49,001,071	34,120,987
▶	Ndryshimi në inventarin e produkteve të gatshme dhe prodhimit në proces	30		
▶	Puna e kryer nga njësia ekonomike dhe e kapitalizuar	31		
▶	Të ardhura të tjera të shfrytëzimit	32		
▶	Lënda e parë dhe materiale të konsumueshme	33	27,869,200	17,616,749
	1 Lënda e parë dhe materiale të konsumueshme	33.1	27,869,200	17,616,749
	2 Të tjera shpenzime	33.2		
▶	Shpenzime të personelit	34	7,868,147	5,138,301
	1 Paga dhe shpërblime	34.1	6,742,200	4,403,000
	2 Shpenzime të sigurimeve shoqërore/shëndetësore (paraqitur veçmas nga shpenzimet për pensionet)	34.2	1,125,947	735,301
▶	Zhvierësimi i aktiveve afatgjata materiale	35		
▶	Shpenzime konsumi dhe amortizimi	36	447,796	448,312
▶	Shpenzime të tjera shfrytëzimi	37	8,661,027	7,094,716
▶	Të ardhura të tjera	38	81	7
	1 Të ardhura nga njësitë ekonomike ku ka interesa pjesëmarrëse (paraqitur veçmas të ardhurat nga njësitë ekonomike brenda grupit)	38.1		
	2 Të ardhura nga investimet dhe huatë e tjera pjesë e aktiveve afatgjata (paraqitur veçmas të ardhurat nga njësitë ekonomike brenda grupit)	38.2	81	7
	3 Interesa të arkëtueshëm dhe të ardhura të tjera të ngjashme (paraqitur veçmas të ardhurat nga njësitë ekonomike brenda grupit)	38.3		
▶	Zhvierësimi i aktiveve financiare dhe investimeve financiare të mbajtura si aktive afatshkurtra	39		
▶	Shpenzime financiare	40	-74,793	-168,118
	1 Shpenzime interesi dhe shpenzime të ngjashme (paraqitur veçmas shpenzimet për t'u paguar tek njësitë ekonomike brenda grupit)	40.1	-74,793	-168,118
	2 Shpenzime të tjera financiare	40.2		
▶	Pjesa e fitimit/humbjes nga pjesëmarrjet , Shpenzime te pazbriteshme	41	43,217	15,984
▶	Fitimi/Humbja para tatimit	42	4,036,972	3,638,814
▶	Shpenzimi i tatimit mbi fitimin	43	612,028	548,220
	1 Shpenzimi aktual i tatimit mbi fitimin	43.1	612,028	548,220
	2 Shpenzimi i tatim fitimit të shtyrë	43.2		
	3 Pjesa e tatim fitimit të pjesëmarrjeve	43.3		
▶	Fitimi/Humbja e vitit	44	3,424,944	3,090,594
▶	Fitimi/Humbja për:	45		
	Pronarët e njësisë ekonomike mëmë	45.1		
	Interesat jo-kontrolluese	45.2		

**Pasqyra e të Ardhurave Gjithëpërfshirëse**

Nr	Pershkrimi i Elementeve		2017	2016
▶	Fitimi/Humbja e vitit	46	3,424,944	3,090,594
	Të ardhura të tjera gjithëpërfshirëse për vitin:	46.1		
	Diferencat (+/-) nga përkthimi i monedhës në veprimtari të huaja	46.2		
	Diferencat (+/-) nga rivlerësimi i aktiveve afatgjata materiale	46.3		
	Diferencat (+/-) nga rivlerësimi i aktivet financiare të mbajtura për shitje	46.4		
	Pjesa e të ardhurave gjithëpërfshirëse nga pjesëmarrjet	46.5		
▶	Totali i të ardhurave të tjera gjithëpërfshirëse për vitin	47	0	0
▶	Totali i të ardhurave gjithëpërfshirëse për vitin	48	3,424,944	3,090,594
▶	Totali i të ardhurave/humbjeve gjithëpërfshirëse për:	49		
	Pronarët e njësisë ekonomike mëmë	49.1		
	Interesat jo-kontrolluese	49.2		



Pasqyra e Fluksit te Mjeteve Monetare Viti 2017  
(metoda indirekte)

Nr	Pasqyra e fluksit monetar - Metoda Indirekte	2017	2016
	<b>Fluksi i parave nga veprimtaria e shfrytezimit</b>		
	Fitimi nga veprimtaria e shfrytezimit	4,036,972	3,638,814
	Rregullime per :		
	Amortizimin	447,796	448,312
	Humbje nga kembimet valutore		
	Te ardhura nga Investimet		
	Shpenzime per interesa		
	Rritje/renie ne tepricen e kerkesave te arketueshme nga aktiviteti, si dhe kerkesave te arketueshme te tjera	3,536,951	0
	Rritje/renie ne Tepricen e inventarit	-763,925	0
	Rritje/renie ne tepricen e detyrimeve ,per tu paguar nga aktiviteti	-10,000,177	0
	Rritje/renie e shpenzimeve te periudhave te ardhshme	0	0
	<b>MM te perfituara nga aktivitetet</b>	<b>-3,190,179</b>	<b>3,638,814</b>
	Interesi i paguar	-74,793	-168,118
	Tatim mbi fitimin i paguar	612,028	548,220
	<b>MM neto nga aktivitetet e shfrytezimit</b>	<b>-3,802,207</b>	<b>3,090,594</b>
	<b>Fluksi monetar nga veprimtarite investuese</b>		
	Blerja e njesisese kontrolluar X minus parate e Arketuara		
	Blerja e aktiveve afatgjata materiale (Prodhimi AAM)	401,486	0
	Te ardhura nga shitja e paisjeve		
	Interesi i arketuar		
	Dividentet e arketuar		
	<b>MM neto te perdoruara ne veprimtarite investuese</b>	<b>401,486</b>	<b>0</b>
	<b>Fluksi monetar nga aktivitetet financiare</b>		
	Te ardhura nga emetimi i kapitalit aksioner		
	Te ardhura nga huamarrje afatgjata	5,609,765	0
	Pagesat e detyrimeve te qerases financiare		
	Dividente te paguar		
	Shpenzime te pacaktuara	0	0
	<b>MM neto e perdorur ne veprimtarite Financiare</b>	<b>5,609,765</b>	<b>0</b>
	<b>Rritja/Renia neto e mjeteve monetare</b>	<b>2,209,044</b>	<b>3,090,594</b>
	<b>Mjetet monetare ne fillim te periudhes kontabel</b>	44,397	0
	<b>Mjetet monetare ne fund te periudhes kontabel</b>	<b>2,253,441</b>	<b>44,397</b>



NEAL-86 SH.P.K.

Inventari i Aktiveve Afatgjata Materiale 2017 si dhe Amortizimi I tyre

Nr	Emertimi	Sasia	Gjendje 01.01.17	Shtesa	Pakesime	Gjendje 31.12.17	Amortizimi 01.01.17	VI.mbetur 01.01.17	Amortiz.i Viti 2017	VI.mbetur 31.12.17	Amortizimi 31.12.17	Amortiz.Tatim. 20% VI.Mbet.
1	Terrene ndertimi			0	0	0	0	0	0	0	0	0
2	Ndertesa	231	41,885,610			41,885,610		41,885,610		41,885,610	0	
3						0	0	0		0	0	
4						0	0	0		0	0	0
5						0		0		0	0	0
I	Shuma toka ndertesa		41,885,610	0		41,885,610	0	41,885,610	0	41,885,610	0	0
3	Mjete transporti	2	7,621,257			7,621,257	6,023,541	1,597,716	399,418	1,198,298	6,422,959	
4	Makineri & paisje		749,028	46,310		795,338	553,450	241,888	48,378	193,510	601,828	
3	Paisje zyre & informatike					0		0	0	0	0	
4						0		0	0	0	0	0
II	Shuma mj.transporti,pajisje informatike		8,370,285	46,310		8,416,595	6,576,991	1,839,604	447,796	1,391,808	7,024,787	0
	<b>TOTALI</b>		50,255,895	46,310	0	50,302,205	6,576,991	43,725,214	447,796	43,277,418	7,024,787	0

Administratori

Skender Kendezi



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 Pashpërndarë	Fitim / Humbja e vitit	Totali	Interesa Jo-Kontrollues	Totali
► Pozicioni financiar më 31 dhjetor 2015											0
Efekti i ndryshimeve në politikat kontabël											0
► Pozicioni financiar i rideklaruar më 1 janar 2016	24,900,000	0	0	1,603,922	0	0	13,269,384	3,090,594	0	0	42,863,900
Të ardhura totale gjithëpërfshirëse për vitin:											0
Fitimi / Humbja e vitit											0
Të ardhura të tjera gjithëpërfshirëse:											0
Totali i të ardhura gjithëpërfshirëse për vitin:											0
Transaksionet me pronarët e njësisë ekonomike të njohura direkt në kapital:											0
Emetimi i kapitalit të nënshkruar											0
Dividendë të paguar											0
Totali i transaksioneve me pronarët e njësisë ekonomike											0
											0
► Pozicioni financiar i rideklaruar më 31 dhjetor 2016	24,900,000	0	0	1,603,922	0	0	16,359,978	0	0	0	42,863,900
											0
► Pozicioni financiar i rideklaruar më 1 janar 2017	24,900,000	0	0	1,603,922	0	0	16,359,978	0	0	0	42,863,900
Totali i të ardhura gjithëpërfshirëse për vitin:											0
Fitimi / Humbja e vitit								3,424,944			3,424,944
Të ardhura të tjera gjithëpërfshirëse:											0
Të ardhura totale gjithëpërfshirëse për vitin:											0
Transaksionet me pronarët e njësisë ekonomike të njohura direkt në kapital:											0
Emetimi i kapitalit të nënshkruar											0
Dividendë të paguar											0
Totali i transaksioneve me pronarët e njësisë ekonomike											0
► Pozicioni financiar më 31 dhjetor 2017	24,900,000	0	0	1,603,922	0	0	16,359,978	3,424,944	0	0	46,288,844



## I Te ardhurat

- a) Shoqeria ka realizuar te ardhura nga shitja e Punimeve ne shumen e 49.001.071 leke  
b) Te ardhura nga interesat e llogarive bankare rrjedhese 81 leke  
Shumae te ardhurave te ushtrimit 49.001.152 leke

**Totali I te ardhuarve deklaruar ne F.d.p.....49.001.071 leke**

## II Shpenzimet e ushtrimit:

**a) Deklaruar ne F.d.p. 36,627,676 Leke**

- 1 Blerje te perjashtuara 4,200 leke  
2 Import mallra 807,310 leke  
3 Blerie mallra nga furnitore vendas 35,769,856 leke  
4 Blerie te investimit nga furnitore vendas (Printer profesional) 21,656 leke  
5 Importe te Investimit (Gjenerator me benxine) 24,654 leke

**b) Blerie (Shpenzime) te deklaruar ne Bilancin e ushtrimit 36,410,261 leke**

- 1 Blerie materiale te para per realizimin e punimeve 27,869,200 leke  
2 Blerie punime(Punime te dhena me Nensipermarrje) 8,121,337 leke  
3 Taksa doganore te paguar ne importin e mallrave 104,893 leke  
4 Blerie sherbime (me tvsh dhe te perjashtuara) 268,521 leke  
5 Blerie te investimit brenda vendit dhe nga importi 46,310 leke

**c) Referenca doganore ne importin e mallrave 217,415 leke**

**Nga rakordimi I mesiperm nuk ka deference midis deklarimeve ne F.d.p. dhe**

**kontabilitetit te shoqerise, ( 36.627.676 leke = 36.410.261 leke + 217.415 leke)**

## d) Pasqyra e te ardhurave dhe shpenzimeve:

- 1 Blerie materiale te para 27,869,200 leke  
2 Shpenzime per paga (Rakorduar me deklarimet mujore) 6,742,200 leke  
3 Shpenzime per sigurimet shoqerore (16,7%) 1,125,947 leke  
4 Shpenzime Amortizimi I A.A.M. 447,796 leke  
5 Shpenzime te tjera te shfrytezimit (F/Nentrajtime) 8,661,027 leke  
5.1 Blerie punime nga nen/sipermarresit 8,121,337  
5.2 Shpenzime per Qera Zyre (Tatim ne Burim) 36,000  
5.3 Blerie sherbime (dekl, ne Fdp) 268,521  
5.4 Taksa Doganore ne Imp, mallra(dekl, Fdp) 104,893  
5.5 Komisjone llogarive bankare 25,276  
5.6 Taksa e Tarifa Lokale 105,000  
6 Shpenzime per Interesa kredie 74,793 leke  
7 Shpenzime per gjoba e k/vonesa(Shpenz, pazbritshme) 43,217 leke

## **Shuma e shp. deklaruar ne Pasqyren e Performances**

**44,964,180**

**e) Fitimi bruto I ushtrimit 4,036,972 Leke**

**f) Tatim mbi fitimin (4.036.972 + 43.217) x 15% 612,028 Leke**

**g) Fitimi neto I aktivitetit 3,424,944 Leke**

Hartuesi Pasqyrave Financiare

Per Drejtim e Njese Ekonomike