

Emertimi dhe Forma ligjore

"FG SHOES" SHPK

NIPT -i

J77119048N

Adresa e Selise

ZONA INDUSTRIALE

SHKODER

Data e krijimit

16.12.1997

Nr. i Regjistrimit Tregetar

CN-040936-09-07

Veprimtaria Kryesore

PRODHIM VESHJE KEMBESH

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 2015

Pasqyra Financiare jane individuale
Pasqyra Financiare jane te konsoliduara
Pasqyra Financiare jane te shprehura ne
Pasqyra Financiare jane te rumbullakosura ne

Po

Jo

Leke

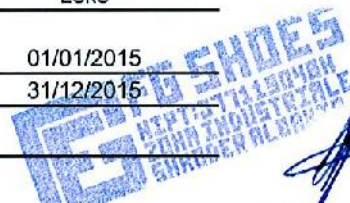
Leke

Periudha Kontabel e Pasqyrave Financiare

Nga 01/01/2015

Deri 31/12/2015

Data e mbylljes se Pasqyrave Financiare



Pasqyrat Financiare 2015

Nr	A K T I V E T	Shenime	Periudha Raportuese	Periudha Para ardhese
I	AKTIVET AFATSHKURTRA		477,502,588	687,916,163
	1 Aktivet monetare		7,997,985	13,889,802
	> Banka		452,678.02	1,330,902
	> Arka		7,545,307	12,558,900
	2 Derivative dhe aktive te mbajtura per tregtim			
	3 Aktive te tjera financiare afatshkurtra		284,972,289	276,128,537
	> Kliente per mallra, produkte e sherbime		273,065,760	241,207,462
	> Debitore, Kreditore te tjere		1,044,120	0
	> Debitore, Kreditore te tjere (s.shoq.)			
	> Tatim mbi fitimin		8,934,227	
	> Tvsh		1,628,182	34,621,075
	> Te drejta e detyrime ndaj ortakeve			
	> personeli			
	> Garanci kontrate		300,000	300,000
	4 Inventari		184,532,315	333,428,565
	> Lendet e para		73,454,251	161,979,229
	> Inventari lmet			
	> Prodhim ne proces		34,556,929	62,182,829
	> Produkte te gatshme		42,746,103	29,615,457
	> Mallra per rishitje			
	> Parapagesa per furnizime			
	> Te tjera mallr, materiale		33,775,032	79,651,050
	5 Aktive biologjike afatshkurtra			
	6 Aktive afatshkurtra te mbajtura per rishitje			
	7 Parapagime dhe shpenzime te shtyra			64,469,259
	> Shpenzime te periudhave te ardhshme			64,469,259
	>			
II	AKTIVET AFATGJATA		263,194,997	147,719,447
	1 Investimet financiare afatgjata			
	2 Aktive afatgjata materiale		263,194,997	147,719,447
	> Toka		64,621,514	28,749,600
	> Ndertesa		117,503,251	30,760,233
	> Makineri dhe paisje		74,205,960	80,130,173
	> Aktive tjera afat gjata materiale		6,864,272	8,079,441
	3 Ativet biologjike afatgjata			
	4 Aktive afatgjata jo materiale			
	5 Kapitali aksioner i pa paguar			
	6 Aktive te tjera afatgjata			
	TOTALI AKTIVEVE (I+II)		740,697,585	835,635,610

Pasqyrat Financiare 2015

Nr	PASIVET DHE KAPITALI	Shenime	Periudha Raportuese	Periudha Para ardhese
I	PASIVET AFATSHKURTRA		379,691,343	518,613,915
	1 Derivativet			
	2 Huamarjet		119,743,110	124,220,975
	> Overdraftet bankare		119,743,110	124,220,975
	> Huamarje afat shkuatra			
	3 Huat dhe parapagimet		259,948,233	394,392,940
	> Te pagueshme ndaj furnitoreve		108,705,161	241,447,621
	> Te pagueshme ndaj punonjesve		7,541,187	16,054,615
	> Detyrime per Sigurime Shoq.Shend.		2,037,247	2,913,468
	> Detyrime tatimore per TAP-in		379,942	374,492
	> Detyrime tatimore per Tatim Fitimin			1,563,119
	> Detyrime tatimore per Tvsh-ne			
	> Detyrime tatimore per Tatimin ne Burim +TD		453,461	8,390
	> Te drejta e detyrime ndaj ortakeve		27,560,407	18,760,407
	> Dividente per tu paguar			
	> Debitore dhe Kreditore te tjere		113,270,828	113,270,828
	4 Grantet dhe te ardhurat e shtyra			
	5 Provizionet afatshkurtra			
II	PASIVET AFATGJATA		257,071,543	219,810,064
	1 Huat afatgjata		62,445,594	25,184,115
	> Hua, bono dhe detyrime nga qeraja financiare		62,445,594	25,184,115
	> Bono te konvertueshme			
	2 Huamarje te tjera afatgjata		194,625,949	194,625,949
	3 Grantet dhe te ardhurat e shtyra			
	4 Provizionet afatgjata			
	TOTALI PASIVEVE (I+II)		636,762,886	738,423,978
III	KAPITALI		103,934,699	97,211,632
	1 Aksionet e pakices (PF te konsoliduara)			
	2 Kapitali aksionereve te shoq.meme (PF te kons.)			
	3 Kapitali aksionar		100,000.00	100,000
	4 Primi aksionit			
	5 Njesite ose aksionet e thesarit (Negative)			
	6 Rezervat statutore			
	7 Rezervat ligjore		1,125,534.00	1,125,534
	8 Rezervat e tjera		89,573,042.14	62,303,735
	9 Fitimet e pa shperndara		6,413,055.89	6,413,056
	10 Fitimi (Humbja) e vitit financiar		6,723,066.99	27,269,307
	TOTALI PASIVEVE DHE KAPITALIT (I+II+III)		740,697,585	835,635,610



Pasqyra e te Ardhurave dhe Shpenzimeve 2015
(Bazuar ne klasifikimin e Shpenzimeve sipas Natyres)

Nr	Pershkrimi i Elementeve	Periudha Raportuese	Periudha Para ardhese
1	Shitjet neto	791,093,928.46	1,771,222,103.19
2	Te ardhura te tjera nga veprimtaria e shfrytezimit	53,572,226.29	22,852,927
3	Ndrysh.ne invent.prod.gatshme e prodhimit ne proces	-14,495,254.38	-125,330,450
4	Materialet e konsumuara	-616,346,593.31	-1,139,126,995
5	Kosto e punes		
	<i>Pagat e personelit</i>	-113,135,287.50	-169,870,050
	<i>Shpenzimet per sigurime shoqerore e shendetesore</i>	-17,449,970.00	-24,061,717
6	Amortizimet dhe zhvleresimet	-11,250,632.00	-23,209,597
7	Shpenzime te tjera	-54,367,833.07	-261,499,550
8	Totali shpenzimeve (shumat 4 - 7)	-812,550,315.88	-1,617,767,909.70
9	Fitimi (humbja) nga veprimtarite e kryesore (1+2+/-3-8)	17,620,584.48	50,976,670.52
10	Te ardhurat dhe shpenzimet financiare nga njesite e kontrolluara		
11	Te ardhurat dhe shpenzimet financiare nga pjesemarrjet		
12	Te ardhurat dhe shpenzimet financiare	-8,229,683.49	-11,691,150
	121.0 <i>Te ardh.e shpenz. financ. nga inves.te tjera financ.afatgjata</i>		
	122 <i>Te ardhurat dhe shpenzimet nga interesat</i>	-11,202,690.61	-13,240,174
	123 <i>Fitimet (Humbjet) nga kursi kembimit</i>	-147,213.40	1,549,024
	124 <i>Te ardhura dhe shpenzime te tjera financiare</i>	3,120,220.52	
13	Totali i te Ardhurave dhe Shpenzimeve financiare	-8,229,683.49	-11,691,150
14	Fitimi (humbja) para tatimit (9 +/- 13)	9,390,900.99	39,285,520.83
15	Shpenzimet e tatimit mbi fitimin	2,667,834.00	12,016,214
16	Fitimi (humbja) neto e vitit financiar (14 - 15)	6,723,066.99	27,269,306.83
17	Elementet e pasqyrave te konsoliduara		



PASQYRA E LEVIZJES SE PARASE VITI 2015

Nr	Pasqyra e fluksit monetar - metoda direkte	Periudha	
		FAKTI (ne leke)	FAKTI (ne leke)
I	Fluksi I parave nga veprimtarite e shfrytezimit		
	Parate e arketuara nga klientet	831,902,042	1,902,557,064
	Parate e paguara ndaj furnitoreve	-679,443,441	-1,674,703,518
	Parate e paguara ndaj punonjesve	-139,969,456	-190,093,170
	Parate e arketuara nga veprimtari te tjera (tvsh)	37,330,672	31,119,000
	interes i paguar	-11,202,691	-13,240,174
	tvsh		
	Tatim mbi fitimin i paguar	-13,165,180	-12,398,842
	Paraja neto nga veprimtarite e shfrytezimit	25,451,946	43,240,360
II	Fluksi i parave nga veprimtarite investuese		
1	Blerja e njesisese kontrolluar X minus parate e Arketuara		
2	Blerja e aktiveve afatgjata materiale	-74,856,265	-6,795,823
3	Te ardhura nga shitja e paisjeve		
4	Interesi i arketuar,te ardhura te tjera	3,120,221	0
5	Dividentet e arketuar		
6			
	Paraja neto nga veprimtarite investuese	-71,736,045	-6,795,823
III	Fluksi monetar nga aktivitetet financiare		
	Te ardhura nga emetimi i kapitalit aksioner		
	Te ardhura nga huamarrje afatgjata, overdraft	59,518,604	69,568,364
	Pagesat e detyrimeve te qerase financiare, hua, overdraft	-18,979,109	-95,134,553
	Dividente te paguar		
	Paraja neto nga veprimtarite financiare	40,539,495	-25,566,189
IV	Rritja/Renia neto e mjeteve monetare	-5,744,604	12,427,373
	Mjetet monetare gjendje ne fillim te periudhes	13,889,802	1,462,429
	Efekti i luhatjeve të kursit të këmbimit të mjeteve monetare	-147,213	1,549,024
	Mjetet monetare ne fund te periudhes	7,997,985	13,889,802

FINANCIERI




ADMINISTRATORI
FEHMI GOLEMI



Pasqyra e Ndryshimeve ne Kapital 2015

Nje pasqyre e pa Konsoliduar

	Kapitali aksionar	Primi aksionit	Aksione thesari	Rezerva stat.ligjore	Rezerva te tjera	Fitimi pashpërndare	TOTALI
I							
1	100,000			1,125,534		6,413,056	7,638,590
A	Efekti ndryshimeve ne politikat kontabel						
B	Pozicioni i rregulluar						
1					62,303,735	27,269,307	89,573,042
2							
3							
4							
II							
1	100,000			1,125,534	62,303,735	6,413,056	97,211,632
2					27,269,307	6,723,067	33,992,374
3							
4							
III							
1	100,000			1,125,534	89,573,042	13,136,123	103,934,699



FINANCIERI 


ADMINISTRATORI
FEHMI GOLEMI

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 te percaktuara ne SKK 2 dhe konkretisht paragrafeve 49-55. Rradha e dhenies se spjegimeve duhet te jete :

- a) Informacion i përgjithshëm dhe politikat kontabël
- b) Shënime të 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 Kombetare te Kontabilitetit ne Shqiperi.(SKK 2; 49)
- 3 Baza e pergatitjes se PF : Te drejtat 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 transaksionet ekonomike te veta.
 - b) VIJIMESIA e veprimtarise ekonomike te njesise sone raportuse eshte e siguruar duke mos pasur ne plan ose nevojte nderprerjen e aktivitetit te saj.
 - c) KOMPENSIM midis nje aktivi dhe nje pasivi nuk ka , ndersa midis te ardhurave dhe shpenzimeve ka vetem ne rastet qe lejohen nga SKK.
 - d) KUPTUSHMERIA e Pasqyrave Financiare eshte realizuar ne masen e plote per te qene te qarta dhe te kuptushme 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 perparemise 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 e koston 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 metoda e kapitalizimit ne koston e aktivit per periudhen e investimit.(SKK 5: 16)

Per vleresimi i mepaseshem i AAM eshte zgjedhur modeli i koston 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 te ndertesave metoden lineare dhe per AAM te tjera 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 % ne vit per vleren e mbetur
- Kompjutera 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: 59) njesia ekonomike raportuese ka percaktuar si metode te amortizimit metoden lineare ndersa normen e amortizimit me 15 % ne vit.

Per Drejtimin e Njesise Ekonomike
FEHMI GOLEMI



Ref.

SHENIMET SHPJEGUESE

B Shënimet qe shpjegojnë zërat e ndryshëm të pasqyrave financiare

I AKTIVET AFAT SHKURTERA

1 Aktivet monetare

3

Banka

Nr	Emri i Bankes	Monedha	Nr llogarise	Vlera ne valute	Vlera ne leke
	BIS BANKA LEKE	leke		11,212.46	11,212
	BKT LEKE	leke		9,031.35	9,031
	INTESA SANPAOLO BANK LEKE	leke		-1,010.76	-1,011
	RAIFFEISEN BANK (LEKE) 009	leke		401,589.06	401,589
	RAIFFEISEN BANK (LEKE) 0170	leke		-302.55	-303
	RAIFFEISEN BANK (LEKE)	leke		0.00	0
	RAIFFEISEN BANK (LEKE) TATIM	leke		-150.25	-150
	BIS EURO 7159	EURO		€ 166.99	22,924
	BKT EU	EURO		€ 39.61	5,438
	INTESA SANPAOLO EURO	EURO		-€ 10.08	-1,384
	RAIFFEISEN BANK EURO 001	EURO		-€ 872,229.98	-119,739,732
	RAIFFEISEN BANK EURO 0180	EURO		-€ 2.02	-277
	RAIFFEISEN BANK EURO	EURO		-€ 0.00	0
	RAIFFEISEN FACTORING EUR	EURO		€ -	0
	RAIFFEISEN BANK USD	USD		\$ 19.74	2,483
	RAIFFEISEN BANK USD	USD		\$ -2.02	-254
	Totali				-119,290,432

4

Arka

Nr	EMERTIMI	Vlera ne valute	Vlera ne leke
	Arka ne Leke		7,545,307
	Arka ne Euro		
	Arka ne Dollare		
	Totali		7,545,307

5

2 Derivative dhe aktive te mbajtura per tregtim

Shoqeria nuk ka derivative dhe aktive te mbajtura per tregtim

6

3 Aktivite te tjera financiare afatshkurtra

7	> Kliente per mallra, produkte e sherbime	Leke	273,065,760.29
8	> Debitore, Kreditore te tjere		1,044,120.00
	Debitore, Kreditore te tjere		
	TOTAL		1,044,120.00
9	> Tatim mbi fitimin		
	Tatimi i derdhur paradhenie	Leke	11,602,061.00

SHENIMET SHPJEGUESE

		Tatimi i vitit ushtrimor	Leke	2,667,834.00
		Kredi nga periudhat e meparshme (falje gjoba TF)	Leke	
		Tatim rimbursuar	Leke	
		Tatim nga viti kaluar	Leke	
		Tatim i mbipaguar	Leke	
		Tatim per pagese	Leke	8,934,227.00
10	> Tvsh			
		Tvsh e zbriteshme ne celje te vitit	Leke	34,621,075
		Tvsh e zbriteshme ne Blerje gjate vitit	Leke	6,263,456
		Tvsh e pagueshme ne shitje gjate vitit	Leke	-1,924,889
		Kreditim pjesor viti 2012	Leke	
		Ulje teprices kreditore (tatimet)	Leke	
		Rimbursim/kompensim	Leke	-37,330,672
		Tvsh e zbriteshme ne mbyllje te vitit	Leke	1,628,970
		Tvsh e rimbursueshme	Leke	2,119
		Tvsh e zbriteshme ne mbyllje te vitit	Leke	1,626,851
11	> Te drejta e detyrime ndaj ortakeve		Nuk ka	
12	> Te tjera		Nuk ka	
13	>		Nuk ka	
14	4 Inventari			184,532,315
15	> Lendet e para			73,454,251
16	> Inventari lmet		Nuk ka	
17	> Prodhim ne proces			34,556,929
18	> Produkte te gatshme			42,746,103
19	> Mallra per rishitje		Nuk ka	
20	> Parapagesa per furnizime		Nuk ka	
21	> te tjera	Materiale per pr. fustella		33,775,032
		arka plastike	663,559	
		kontenitor plastik	55,892	
		veshje	469,079	
		forma, fustela	33,914,991	
		kosha metalike	63112.5	
25	> Shpenzime te periudhave te ardhshme (rikonstruksion ambientet me qira)		Nuk ka	
26	>		Nuk ka	
27	II AKTIVET AFATGJATA		Nuk ka	
28	1 Investimet financiare afatgjata		Nuk ka	
29	2 Aktive afatgjata materiale			

Analiza e posteve te amortizueshme

Nr	Emertimi	Viti raportues			Viti paraardhes		
		Vlera	Amortizimi	Vi.mbetur	Vlera	Amortizimi	Vi.mbetur
30	Toka	64,621,514		64,621,514	28,749,600		28,749,600
31	Ndertesat	125,501,738	-7,998,487	117,503,251	37,220,708	-6,460,475	30,760,233
32	Makineri,paisje	233,247,635	-159,041,875	74,205,960	231,126,302	-150,996,128	80,130,173
33	AAM te tjera	13,755,375	-6,891,102	6,864,272	17,086,087	-9,006,645	8,079,441
		437,126,262	-173,931,265	263,194,997	314,182,695	-166,463,249	147,719,447

SHENIMET SHPJEGUESE

I PASIVET AFATSHKURTRA			379,691,343.22
40	1 Derivativet	Nuk ka	
41	2 Huamarjet		119,743,110
42	> Overdraftet bankare (RF Bank)		119,743,110
43	> Huamarrje afat shkuastra	Nuk ka	
44	3 Huat dhe parapagimet		259,948,233
45	> Te pagueshme ndaj furnitoreve		108,705,161
	Fatura gjithsej	Nr	Leke 108,705,161
46	> Te pagueshme ndaj punonjesve		7,541,187
47	> Detyrime per Sigurime Shoq. Shend.		2,037,247
48	> Detyrime tatimore per TAP-in		379,942
49	> Detyrime tatimore per Tatim Fitimin	Nuk ka	
50	> Detyrime tatimore per Tvsh-ne	Nuk ka	
51	> Detyrime tatimore per tatim ne burim		453,461
52	> Te drejta e detyrime ndaj ortakeve		27,560,407
53	> Dividente per tu paguar	Nuk ka	
54	> Debitore dhe Kreditore te tjere		113,270,828
55	4 Grantet dhe te ardhurat e shtyra	Nuk ka	
56	5 Provizionet afatshkurtra	Nuk ka	
II PASIVET AFATGJATA			
58	1 Huat afatgjata		257,071,543
59	> Hua, bono dhe detyrime nga qeraja financiare		62,445,594
	HUA RAIFFESEN	€ 88,883.93	12,468,225
	HUA RAIFFESEN	€ 359,516.61	49,977,369
60	> Bono te konvertueshme	Nuk ka	
61	2 detyrime te tjera afatgjata		194,625,949
III KAPITALI			
68	3 Kapitali aksionar		100,000
72	7 Rezervat ligjore		1,125,534
73	8 Rezervat e tjera		89,573,042
74	9 Fitimet e pa shperndara		6,413,056
75	10 Fitimi (Humbja) e vitit financiar		
	• Fitimi i ushtrimit (humbje)	Leke	6,723,067

SHENIMET SHPJEGUESE

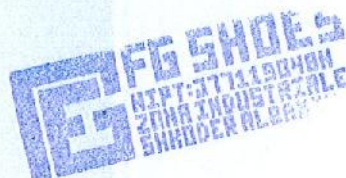
- Shpenzime te pa zbriteshme
- Fitimi para tatimit
- Tatimi mbi fitimin

Leke	<u>10,816,991</u>
Leke	<u>9,390,901</u>
Leke	<u>2,667,834</u>

HARTOI
FATOS PELINKU



Per Drejtimin e Njesisë Ekonomike
FEHMI GOLEMI



"FG SHOES" shpk
NIPT: J 77119048 N

2015

SHPENZIME TE PANJOHURA

Shpenzime per pritje dhe perfaqesime	34,281.60
GJOBA, DEMSHPERBLIME	676,647.70
Shpenzime te tjera	82,625.00
Shpenzime fin te tjera (PUNTO FIBIBA)	12,641.35

INTERESA BANKA

NOTE DEBITI/ KREDITI	
Zbritje/Sconti akorduar klienteve	10,010,795.08

totali	10,816,990.73
---------------	----------------------



DEKLARATA ANALITIKE PER TATIMIN MBI TE ARDHURAT

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

NIPT:

EMRI TREGTAR: "FG SHOES" shpk
ADRESA: Z. INDUSTRIALE, SHKODER

PERIUDHA TATIMORE
1.01.2015- 31.12.2015

EMERTIMI

TOTALI I TE ARDHURAVE

TOTALI I SHPENZIMEVE

TOTAL SHPENZIMET E PAZBRITSHME SIPAS LIGJIT

- Kosto e blerjes dhe e përmirësimit të tokës dhe të truallit
- Kosto e blerjes dhe e përmirësimit për aktive objekt amortizimi
- Zmadhimi i kapitalit themeltar të shoqërisë ose kontributit të secilit person në ortakëri
- Vlera e shpërblimeve në natyrë
- Dividentët e deklaruar dhe ndarja e fitimit
- Kontributet vullnetare të pensioneve
- Interesat e paguara mbi interesin maksimal të kredisë të caktuar nga Banka e Shqipërisë
- Gjobat, kamatvonesat dhe kushtet e tjera penale
- Krijimi ose rritja e rezervave e fondeve të tjera
- Tatim mbi të ardhurat personale, akciza, tatimi mbi fitimin dhe tvsh e zbritshme
- Shpenzimet e përfaqesimit, pritje përcjellje mbi 3% te qarkullimit vjetor
- Shpenzimet e konsumit personal
- Shpenzime, të cilat tejkalojnë kufijtë e përcaktuar me ligj (amortizim)
- Shpenzime për dhurata
- Çdo lloj shpenzimi, masa e të cilit nuk vërtetohet me dokumenta (+ TE TJERA)
- Interesi i paguar kur huaja dhe parapagimet tejkalojnë katër herë kapitalin themelor
- Nëse baza e amortizimit është një shumë negative
- Shpenzime për shërbime teknike, konsulencë, manaxhim të likujduara brenda periudhës tatimore
- Amortizim nga rivlerësimi i aktiveve të qëndrueshme

Sipas Bilancit		Fiskale	
1	833,143,907	2	830,721,572
3	823,753,006	4	823,753,006
		5	10,816,991
		6	
		7	
		8	
		9	
		10	
		11	
		12	
		13	676,648
		14	
		15	
		16	
		17	
		18	
		19	
		20	10,140,343
		21	
		22	
		23	
		24	

REZULTATI I VITIT USHTRIMOR:

HUMBJA

FITIMI

- Humbje për t'u mbartur një vit më parë
- Humbje për t'u mbartur dy vite më parë
- Humbje për t'u mbartur tre vite më parë

Shuma e humbjes për t'u mbartur në vitin ushtrimor

Shuma e humbjes që nuk mbartet për efekt fiskal

Fitimi i tatueshem

Tatim fitimi i llogaritur

Zbritje nga fitimi (rezervat ligjore)

Fitimi neto për t'u shpërndare nga periudha ushtrimore

Fitimi neto për t'u shpërndare nga vitet e kaluara

Shtesë kapitali fitimi

Dividentë për t'u shpërndarë

Tatim mbi dividendin i llogaritur

25		26	
27	9,390,901	28	17,785,557
		29	
		30	
		31	
32		33	
		34	
		35	17,785,557
		36	2,667,834
37		38	
		39	6,723,067
		40	
		41	6,723,067
		42	
		43	

LLOGARITJA E AMORTIZIMIT

TOTAL LLOGARITJA E AMORTIZIMIT (a+b+c+d)

- Ndërtesa e makineri afatgjatë
- Aktive të patrupëzuara
- Kompjutera dhe sistemet e informacionit
- Të gjitha aktivet e tjera të aktivitetit

Tatim i mbajtur në burim

44	11,250,632	45	11,250,632
46	9,733,097	47	9,733,097
48		49	
50	218,034	51	218,034
52	1,299,501	53	1,299,501
		54	-1,523,158

Data dhe Nenshkrimi i personit te Tatueshem - Deklaroj ne pergjegjesine time qe informacioni i mesiper eshte i plote dhe i sakte

SHKODER, me 29.03. 2016




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

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

(2) Periudha tatimore: JANAR-DHJETOR 2014

(1) Numri serial: _____

Numri Identifikues i Personit te Tatueshem (NIPT):	(3)	J 77119048 N
Emri Tregtar e Personit te Tatueshem:	(4)	FG SHOES shpk
Emri Mbiemri i Personit Fizik:	(5)	
Adresa:	(6)	ZONA INDUSTRIALE
Qyteti/Komuna/Rrethi:		SHKODER
Numri I Telefonit	(7)	

Lajneroni nese informacioni i mesiperm eshte jo i plote ose ka ndryshuar

Llogaritja e rezultatit

Te ardhurat dhe shpenzimet

- (8/9) Te ardhurat
- (10/11) Shpenzimet
- 12 Shpenzimet e pazbritshme

Te ushtrimit		Tatimore	
-8	833,143,907	(9)	830,721,572
-10	823,753,006	(11)	823,753,006
		(12)	10,816,991

Rezultati

- (13/14) Humbja
- (15/16) Fitimi
- 17 Humbje e mbartur
- 18 Fitimi I tatueshem

-13		(14)	
-15	9,390,901	(16)	17,785,557
		(17)	
		(18)	17,785,557

Llogaritja e tatim fitimit

- 19 Tatim fitimi me 10%
- 20 Tatim fitimi me perqindje te tjera
- 21 Tatim fitimi (19+20)
- 22 Tatim fitimi I shtyre
- 23 Parapagime
- 24 Kredi e mbartur nga periudhat e meparshme
- 25 Kerkese per rimbursim
- 26 Tatim fitimi I mbipaguar
- 27 Tatim fitimi I detyrueshem per t'u paguar
- 28 Denime/interesa per vonesa
- 29 **TOTALI PER T'U PAGUAR**

	(19)	2,667,834
	(20)	
	(21)	2,667,834
-22		
-23	11,602,061	
-24		
-25		
-26	8,934,227	
	(27)	
	(28)	
	(29)	

Data dhe Nenshkrimi i personit te Tatueshem - Deklaroj ne pergjegjesine time qe informacioni i mesiperm eshte i plote dhe i sakte

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

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



(2) Periudha tatimore

15-A

(1) Numri Serial: _____

Numri Identifikues i Personit te Tatueshem (NIPT):	(3) J77119048N
Emri Tregtar i Personit te Tatueshem:	(4) FG SHOES
Emri Mbiemri i Personit Fizik:	(5) _____
Adresa:	(6) Shkoder, Zona Industriale (Ish Metalike)
Qyteti/Komuna/Rrethi:	Shkoder, Shkoder, Shkoder
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

(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)

Të ushtrimit

Tatimore

(8)	833,143,907	(9)	830,721,572
(10)	823,753,006	(11)	823,753,006
		(12)	10,816,991

(13)	0	(14)	0
(15)	9,390,901	(16)	17,785,557
		(17)	0
		(18)	17,785,557

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)	2,667,834
(20)	0
(21)	2,667,834
(22)	0
(23)	2,667,834