

**SHOQERIA "KAP" shpk**

**KAVAJE**

**NIPT J62903833Q**

**OBJEKTI: Prodhim te acquacultures**

**PASQYRAT FINANCIARE**

**( VITI USHTRIMOR 2018)**

01.01.2018-31.12.2018

( Ne zbatim te Standartit Kombetar te Kontabilitetit Nr 2 dhe ligjit nr 9228 date 29.04.2004,

(Per Kontabilitetin dhe Pasqyrat financiare)

Pasqyrat financiare jane individuale ..... PO  
Pasqyrat financiare jane te konsoliduar ..... xxxx  
Pasqyrat financiare jane te shprehura ne ..... Leke  
Pasqyrat financiare jane te rumbullakosura ne .....

**ADMINISTRATORI**



**Apostol Goci**

*Ap. Goci*

		REF	2,018	2,017
	<b>Pasqyra e Pozicionit Financiare( Bilanci) 2018</b>			
<b>A</b>	<b>AKTIVET</b>			
<b>I</b>	<b>AKTIVET AFATSHKURTER</b>			
<b>1</b>	<b>Mjetet Monetare</b>	<b>SKK3</b>		
(I)	Banka		376	376
(II)	Arka		1,948	1,948
(III)	Investime bono thesari 1 mujor			
(IV)	Depozita garancie			
	<b>TOTALI I MJETEVE MONETARE</b>		<b>2,324</b>	<b>2,324</b>
<b>2</b>	<b>Letra me Vlere</b>			
(I)	Derivatet dhe aktivet financiare			
(II)	Aksione, bono, obligacione dhe te ngjashme			
	<b>TOTALI I LETRAVE ME VLERE</b>			
<b>3</b>	<b>Aktivitet e tjera financiare afatshkurter</b>	<b>SKK3</b>		
(I)	Kerkesa te arketueshme		9,009,600	9,009,600
(II)	Instrumenta te tjera borxhi			
(III)	Aktive tatimore te Shtyra( tatim mbi fitimin)			
(IV)	Detyrime doganore			
(V)	Tatim Fitimi I mbi paguar		2,426,456	2,426,456
(VI)	TVSH e zbritshme			
	<b>TOTALI I AKTIVEVE TE TJERA</b>		<b>11,436,056</b>	<b>11,436,056</b>
<b>4</b>	<b>AKTIVET AFATSHKURTER INVENTARET</b>	<b>SKK4</b>		
(I)	Lende e pare		321,818	321,818
(II)	Prodhim ne proces			
(III)	Produkt I gatshem			
(IV)	Mallra per shitje			
(V)	Inventari I imet		570,617	570,617
	<b>TOTALI I INVENTAREVE</b>		<b>892,435</b>	<b>892,435</b>
<b>5</b>	<b>Aktive tatimore te shtyra</b>	<b>SKK13</b>		
<b>6</b>	<b>Parapagime dhe shpenzime te shtyra</b>			
<b>7</b>	<b>Aktivitet materiale afatshkurter per shitje</b>	<b>SKK5</b>		
(I)	Toka			
(II)	Ndertesa			
(III)	Makineri,inja teknologjike			
(IV)	Mjete Motorrike			
(V)	Mobilime dhe orendi zyre			
(VI)	Pajisje zyre			
<b>I</b>	<b>TOTALI I AKTIVEVE AFATSHKURTER(1+2+3+4+5+6+7)</b>		<b>12,330,816</b>	<b>12,330,816</b>
<b>II</b>	<b>AKTIVET AFATGJATE</b>			
<b>2</b>	<b>AKTIVET MATERIALE AFATGJATE</b>	<b>SKK5</b>		
(I)	Toka		19,225,958	19,225,958
(II)	Ndertesa		55,294,023	55,294,023
(III)	Makineri,inja teknologjike		2,022,105	2,022,105
(IV)	Mjete Motorrike		21,713,688	21,713,688
(V)	Mobilime dhe orendi zyre		42,975	42,975
(VI)	Pajisje zyre			
	<b>TOTALI I AAM</b>		<b>98,298,748</b>	<b>98,298,748</b>
<b>3</b>	<b>AKTIVET BIOLOGJIKE AFTGJATE</b>	<b>SKK13</b>		
<b>4</b>	<b>AKTIVET JO MATERIALE AFATGJATE</b>			
(I)	Emri imire			
(II)	Aktive te tjera afatgjata jomaterial			
	<b>TOTALI AAJOM</b>			
	<b>Ndertim ne Proces</b>			
<b>II</b>	<b>TOTALI I AKTIVEVE AFATGJATE(1+2+3+4)</b>		<b>98,298,748</b>	<b>98,298,748</b>
<b>I+II</b>	<b>TOTALI I AKTIVEVE (I +II)</b>		<b>110,629,563</b>	<b>110,629,563</b>

Pasqyra e Pozicionit Financiare( Bilanci) 2018		2,018	2,017
<b>PASIVET</b>			
<b>B</b>	<b>DETYRIMET</b>		
<b>I</b>	<b>DETYRIMET AFATSHKURTER</b>	<b>SKK3</b>	
<b>1</b>	<b>Derivatet</b>		
<b>2</b>	<b>Huamarrjet</b>		
(I)	Hua afat shkurter		
(II)	Shuma te arketuara me porosi		
(III)	Te pagueshme ndaj furnitoreve AQT		
(IV)	Te pagueshme ndaj furnitorit	-	-
(V)	Te pagueshme ndaj personelit	10,645,072	8,892,580
(VI)	Te pagueshme ndaj sigurimeve shoqerore	2,606,668	2,020,552
(VII)	Detyrime Tatimore TVSH per tu paguar	706,657	706,657
(VIII)	Detyrime tatimore te Shtyra( tatim mbi Fitimin)	-	
(IX)	Detyrime Tatimore TATIM FITIMI, per tu paguar		
(X)	Detyrime Tatimore TATIM MBI TE ARDHURAT	288,881	211,661
(XI)	Huara te tjera		
	<b>TOTALI I DETYRIMEVE AFATSHKURTER</b>	<b>14,247,278</b>	<b>11,831,450</b>
<b>3</b>	<b>Parapagimet e arketuara</b>		
<b>4</b>	<b>GRANDET DHE TE ARDHURAT E SHTYRA</b>	<b>SKK10</b>	
<b>5</b>	<b>Provizionet afat shkurter</b>	<b>SKK6</b>	
<b>I</b>	<b>TOTALI I DETYRIME AFAT SHKURTER(1+2+3+4+5)</b>	<b>14,247,278</b>	<b>11,831,450</b>
<b>II</b>	<b>DETYRIMET AFATGJATE</b>		
<b>1</b>	<b>Huat Afatgjata</b>	<b>SKK3</b>	
<b>2</b>	<b>Huamarrjet</b>	<b>SKK3</b>	
(I)	Shuma te arketuara me porosi	SKK3	
(II)	Te pagueshme ndaj furnitoreve AQT	SKK3	
(II)	Te pagueshme ndaj furnitorit	SKK3	
(IV)	Te pagueshme ndaj personelit	SKK3	
(V)	Te pagueshme ndaj sigurimeve shoqerore	SKK3	
(VII)	Detyrime Tatimore TVSH	SKK3	
(VIII)	Detyrime Tatimore TATIM FITIMI		
(IX)	Detyrime Tatimore TATIM MBI TE ARDHURAT		
(X)	Huara te tjera	170,013,269	169,719,087
	<b>TOTALI I DETYRIMEVE AFATEGJATE</b>	<b>170,013,269</b>	<b>169,719,087</b>
<b>3</b>	<b>Parapagimet e arketuara</b>	<b>SKK3</b>	
<b>4</b>	<b>Provizionet afatgjate</b>	<b>SKK8</b>	
<b>5</b>	<b>GRANDET DHE TE ARDHURAT E SHTYRA</b>	<b>SKK10</b>	
	<b>TOTALI DETYRIMET AFATGJATE</b>	<b>170,013,269</b>	<b>169,719,087</b>
<b>II</b>	<b>TOTALI I DETYRIMEVE (I+II)</b>	<b>184,260,547</b>	<b>181,550,537</b>
<b>C</b>	<b>KAPITALI</b>		
(I)	Aksionet e pakices		
(II)	Kapitali I shoqerise	SKK3	1,914,636
(III)	Primi I aksionit		
(IV)	Njesia ose aksionet e thesarit		
(V)	Rezervat Statutore		
(VI)	Rezervat ligjore		
(VII)	Rezervat te tjera	(72,835,610)	(70,356,002)
(VIII)	Rezerva nga rivleresimi		
(IX)	Fitimi I pashperndare		
(X)	Fitimi humbje e vitit financiare	(2,710,010)	(2,479,608)
(XI)	Lehetesi tatimore		
<b>III</b>	<b>TOTALI I KAPITALEVE TE VETA</b>	<b>(73,630,984)</b>	<b>(70,920,974)</b>
	<b>TOTALI I DETYRIMEVE DHE KAPITALEVE(I+II+III)</b>	<b>110,629,563</b>	<b>110,629,563</b>

			(110,629,563)	(110,629,563)
			(0)	-
	<b>SHOQERIA "KAP" shpk</b>		2,018	2,017
	<b>PASQYRA E PERFORMANCES( A-SH)</b>			
<b>A</b>	<b>TE ARDHURAT</b>	<b>SKK 8</b>		
1	<b>Shitjet 701-705</b>		-	-
(i)	<i>Shitje te prodhimit te vete</i>			-
(ii)	<i>Shitja e sherbime</i>			
(iii)	<i>Shitje mallra /</i>		-	
(iv)	<i>nga keto eksport</i>			
2	<b>Te ardhura te tjera nga veprimtaria shfrytezimit</b>		-	-
(i)	<i>Shitje nga AAM</i>			
(ii)	<i>Prodhimi I AAM (72)</i>		-	
(iii)	<i>Qira (7081)</i>			
3	<b>TOTALI I TE ARDHURAVE</b>		-	-
<b>B</b>	<b>SHPENZIMET</b>			
1	<b>Ndryshimet ne inventarin e produktit te gatshem (71)</b>		-	-
(i)	<i>Produkti I gatshem</i>			
2	<b>Materiale dhe mallra te konsumuara</b>		(294,182)	(397,800)
(i)	<i>Materiale</i>			(397,800)
(ii)	<i>Mallra</i>		(294,182)	
3	<b>Shpenzime te tjera( 61+62+63+65)</b>			-
4	<b>Shpenzimet te Personelit (64)</b>		(2,415,828)	(2,081,808)
(i)	<i>Pagat</i>		(2,034,000)	(1,844,000)
(ii)	<i>Sigurime shoqerore</i>		(381,828)	(237,808)
(iii)	<i>Raporte</i>			
5	<b>Renia ne Vlere (zhvleresimi) dhe amortizimi (68)</b>		-	-
(i)	<i>Zhvleresimi</i>			
(ii)	<i>Amortizimi</i>		-	-
(IV)	<i>Kuota e shpenzimeve per tu shperndare</i>			
6	<b>TOTALI I SHPENZIMEVE 1+2+3+4+5)</b>		(2,710,010)	(2,479,608)
7	<b>FITIMI apo HUMBJE nga veprimtaria kryesore(3-6)</b>		(2,710,010)	(2,479,608)
	<b>TE ARDHURAT DHE SHPENZIMET FINANCIARE</b>			
8	<b>Te ardhurat dhe shpenzimet financiare te tjera</b>	761-661		-
9	<i>Interesa te paguara dhe diferenca kursi negative</i>			
10	<i>Interesa te fituara dhe diferenca kursi pozitive</i>			
11	<i>Te ardh/shpenz nga shitja e AAM-vlera/kontabe</i>			-
12	<b>Totali i te ardhurave dhe shpenzimeve financ</b>		-	-
<b>C</b>	<b>REZULTATI</b>			
13	<b>FITIM HUMBJE PARA TATIMIT ( 7+/-12)/kontabel</b>		(2,710,010)	(2,479,608)
14	<b>TATIMI FITIMI</b>	15%		
15	<b>FITIMI HUMBJE NETO E VITIT FINANCIARE/ kontable(13-14)</b>		(2,710,010)	(2,479,608)
16	<b>Shpenzimet e panjohura per efekt Fiskal</b>		-	-
17	<i>Te ardhura/ shpenzime te shtyra+/-</i>			
18	<b>Fitimi Humbje para tatimit (13+16)</b>		(2,710,010)	(2,479,608)
19	<b>Tatim fitimi Fiskal</b>	15%		
20	<b>Tatim fitimi I Shtyre</b>			
21	<b>FITIMI HUMBJE NETO E VITIT FINANCIARE/(13-18)</b>		(2,710,010)	(2,479,608)
	<b>Pasqyra e të Ardhurave Gjithëpërfshirëse</b>			
▶	<b>Fitimi/Humbja e vitit</b>		(2,710,010)	(2,479,608)
	<i>Të ardhura të tjera gjithëpërfshirëse për vitin:</i>			
	<i>Diferencat (+/-) nga përkthimi i monedhës në veprimtari të huaja</i>			
	<i>Diferencat (+/-) nga rivlerësimi i aktiveve afatgjata materiale</i>			
	<i>Diferencat (+/-) nga rivlerësimi i aktivet financiare të mbajtura për shitje</i>			
	<i>Pjesa e të ardhurave gjithëpërfshirëse nga pjesëmarrjet</i>			
▶	<b>Totali i të ardhurave të tjera gjithëpërfshirëse për vitin</b>			
▶	<b>Totali i të ardhurave gjithëpërfshirëse për vitin</b>			
▶	<b>Totali i të ardhurave/humbjeve gjithëpërfshirëse për:</b>		(2,710,010)	(2,479,608)

## SHOQERIA "KAP" shpk

KAVAJE

## PASQYRA E FLUKSIT TE PARAVE

000/leke

Pasqyra nr 2

METODA DIREKTE		shenim	2,017	2016
<b>A</b>	<b>Fluksi I Parase nga veprimtaria e shfrytezimit</b>			
1	Arketime nga shitja e mallrave dhe kryerje e sherbimeve		-	-
2	Hua		-	-
3	Rimbursim TVSH		-	-
4	Nx punesimi		-	-
1	Pagesat per blerjen e mallrave, lende e pare dhe sherbime +tvsh		-	(397,800)
2	Pagesat per pagat		-	-
3	Sigurime shoqerore dhe shperblime		-	-
4	Tatim mbi te ardhurat- tatim page-		-	-
5	Tatim Fitimi.		-	-
6	TVSH e paguar		-	-
7	Interesi I paguar/diferenca kursi		-	-
8	Tatime dhe taksa te tjera		-	-
10	Ortaku derheqje te fitimit		-	-
11			-	-
	<b>Paraja neto nga veprimtarite e shfrytezimit</b>		-	(397,800)
<b>B</b>	<b>Fluksi I Parase nga veprimtaria investuese</b>			
1	Blerjet e aktiveve afatgjata materiale dhe jo materiale		-	-
2	Blerje e njesive te kontrolluara dhe pjesemarrjeve		-	-
3	Huat e marra nga palet e tjera (pervec institucioneve financiare)		-	397,800
4	Shitjet e aktiveve afatgjata materiale dhe jo materiale		-	-
5	Shitjet e njesive te kontrolluara dhe pjesemarrjeve		-	-
6	Arketimet e huave ( pervec instuicioneve financiare)		-	-
7	Interesi I arketuar		-	-
8	Dividentet e arketuar		-	-
	<b>Paraja neto nga veprimtarite e investuese</b>		-	397,800
<b>C</b>	<b>Fluksi I Parase nga veprimtarite financiare</b>			
1	Arketimin e huave te dhena		-	-
2	Kthimi I huave te marra		-	-
3	Pagesat e detyrimeve te qirase financiare		-	-
4	Emetimi I aksioneve		-	-
5	Blerje e aksioneve te thesarit		-	-
6	shitja e aksioneve te thesarit		-	-
7	Pagesat e Dividenteve		-	-
	<b>Paraja neto nga veprimtarite financiare</b>		-	-
	<b>TOTALI I PARASE NETO</b>		-	-
	Rritja/renia e mjeteve monetare		-	-
	Mjete monetare ne fillim te periudhes kontabel		2,324	2,324
	Mjete monetare ne fund te periudhes kontabel		2,324	2,324

	Kapitali i nënshkruar	Primi i lidhur me kapitalin	Rezerva Rivlerësimi	Rezerva Ligjore	Rezerva Statutore	Rezerva të tjera	Fitimet e Pashpërndara	Fitim / Humbja e vilit	Totali	Interesa Jo-Kontrollues	Totali
► <b>Po-icioni financiar më 01/01/2016</b>	1,914,636	-	-	-	-	-	-	(2,561,657)	(647,021)	-	(647,021)
Efektet i ndryshimeve në politikat kontabël											
► <b>Po-icioni financiar i rideklaruar më 01/01/2016</b>	1,914,636	-	-	-	-	-	-	(2,561,657)	(647,021)	-	(647,021)
Shpërndarja të fitimit 31.12.2015											
Dividendë të paguar 2015								(1,800,000)	(1,800,000)		(1,800,000)
Fitimi / Humbja e vilit 31.12.2015								(4,901,952)	(4,901,952)		(4,901,952)
Të ardhura të tjera gjithëpërfshirëse:											
Totali i të ardhura gjithëpërfshirëse për vitin:											
Transakto pronarët e njësisë ekonomike ne kapital 31.12.2014											
► <b>Po-icioni financiar më 31/12/2016</b>	1,914,636	-	-	-	-	-	-	(9,263,609)	(7,348,973)	-	(7,348,973)
► <b>Po-icioni financiar i rideklaruar më 01/01/2017</b>	1,914,636	-	-	-	-	-	-	(9,263,609)	(7,348,973)	-	(7,348,973)
Shpërndarja të fitimit 31.12.2016						(70,356,002)		9,263,609	-		-
Dividendë të paguar 2016											
Të ardhura të tjera gjithëpërfshirëse:											
Të ardhura totale gjithëpërfshirëse për vitin:											
Fitimi / Humbja e vilit 31.12.2017								(2,479,608)	(2,479,608)		(2,479,608)
Transakto pronarët e njësisë ekonomike ne kapital 31.12.2015											
► <b>Po-icioni financiar i rideklaruar më 31/12/2017</b>	1,914,636	-	-	-	-	(70,356,002)	-	(2,479,608)	(70,920,974)	-	(70,920,974)
► <b>Po-icioni financiar i rideklaruar më 01/01/2018</b>	1,914,636	-	-	-	-	(70,356,002)	-	(2,479,608)	(70,920,974)	-	(70,920,974)
Shpërndarja të fitimit 31.12.2017						(2,479,608)		2,479,608	-		-
Dividendë të paguar 2017											
Të ardhura të tjera gjithëpërfshirëse:											
Të ardhura totale gjithëpërfshirëse për vitin:											
Fitimi / Humbja e vilit 31.12.2018								(2,710,010)	(2,710,010)		(2,710,010)
Transakto pronarët e njësisë ekonomike ne kapital 31.12.2016											
► <b>Po-icioni financiar i rideklaruar më 31/12/2018</b>	1,914,636	-	-	-	-	(72,835,610)	-	(2,710,010)	(73,630,984)	-	(73,630,984)

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

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



(2) Periudha tatimore **2,018**

(1) Numri i serise

Numri i Identifikimit te Personit te Tatueshem	(3)	<b>J62903833Q</b>
Emri Tregtare I Personit te tatueshem	(4)	<b>Apostol Goci</b>
Emri tregtare I Personit Fizik	(5)	<b>SHOQERIA "KAP" shpk</b>
Adresa:	(6)	<b>KAVAJE</b>
Qyteti /komuna/Rrethi	(7)	<b>KAVAJE</b>
Numri I Telefonit:	(8)	

**Llogaritja e rezultatit**

Te ardhurat dhe shpenzimet	Te ushtrimit	Tatimore
(8/9) Te ardhurat	(8) -	(9) -
(10/11) Shpenzimet	(10) <b>2,710,010</b>	(11) <b>2,710,010</b>
-12.00 Shpenzime te zbritshme		(12) -
<b>Rezultatit</b>		
(13/14) Humbje	(13)	(14)
(15/16) Fitimi	(15) <b>(2,710,010)</b>	(16) <b>(2,710,010)</b>
-17.00 Humbje e mbartur		(17)
-18.00 Fitimi I tatueshme neto(16-17)		(18) <b>(2,710,010)</b>

**Llogaritja e tatim fitimit**

(19) Tatim fitimi me shkalle tatimore standarte	(19)	
(20) Tatim fitimi me perqindje te tjera	(20)	
(21) Tatim fitimi (19+20)	(21)	
(22) Tatim fitimi I shtyre	(22)	
(23) Parapagimet	(23) <b>2,426,456</b>	
(24) Kredi e mbartur nga periudha e meparshur	(24)	
(25) Kerkese per rimbursim	(25)	
(26) Tatim I mbipaguar	(26) <b>2,426,456</b>	
(27) Tatimi fitimi I detyrueshem per tu paguar	(27)	
(28) Denime/ intersa per vonesa	(28)	
(29) <b>TOTALI PER TU PAGUAR</b>	(28)	

Data dhe Firma e Personit te Tatueshem -Deklaroje nen pergjgjesin time qe informacioni eshte i plote dhe i sakte

**PAGESA**

Vetem per perdorim zyrtare

  
  
  
  
  
  


Leke

Xhirim

Cek

Te tjera .....

**SHUMA E PAGUAR**

Data, vula e Bankes dhe nenshkrimi I nenpunesit te bankes

Orgjinali - Zyra e Tatimeve  
Kopja - Personi Tatueshem

NR	EMERTIMI	Deklarimi ne FDP	
		2018	
1	Blerje te perjashtuara		-
2	Blerje investimit brenda vendit pa TVSH		-
3	Importe te perjashtuara te investimeve pa TVSH		-
4	Importe mallrash te perjashtuara nga TVSH		-
5	Importe mallrash me TVSH		-
6	Importe te investimit me TVSH		-
7	Blerje nga furnitore vendas me TVSH		-
8	Blerje te investimeve vendase me TVSH		-
9	Blerje nga fermeret me tvsh		-
10	Blerje nga fermere vendase me TVSH		-
	<b>TOTALI</b>		
1	Referencat doganore		-
2	Autofature		-
	a) Totali i blerjeve sipas FDP-ve te TVSH-se		-
	b) Shpenzimet e deklaruar ne bilance		2,710,010
	<b>l) Diferenca Blerjeve sipas FDP-ve - me Shp. e Bilancit (a-b)</b>		<b>(2,710,010)</b>
A	Blerje materiale dhe mallra	294,182	294,182
	gjendje ne fillim	-	
	gjendje ne fund	-	
	KMSH		
B	MALLRA		
C	Furnitura		-
	Blerje AMM		-
Justifikimet e diferencave ato qe argumentojne mos prezencen e tyre ne FDP-te e TVSH-se	<b>TOTALI</b>		<b>294,182</b>
	Paga + sigurime		2,415,828
	Sistemim veprimi ne gjendjene e INV.		
	Shpenzime me tatim nw burim (paga)		
	Pritje e perfaqesime		
	Lende djegwse		
	Shpenzime financiare		
	Shpenzime bankare & tarifa taksash		
	Shpenzimet e Amortizimit		-
	Shp. te tjera te justifikuar por qe nuk jane FDP-te e TVSH -se		
	Gjoha		
		<b>Totali II</b>	
Justifikimet e diferencave, ato fatuara qe jane deklaruar ne FDP-te e TVSH- se por qe jane kontabilizuar ne shtesat e llogarive aktive	Blerje Aktivesh		-
	Ndryshimi ne shtesa/paksimi te prod te gatshem (pakesim i shpenzime)		
	Ndryshimi ne shtesa i inventarit (pakesim i shpenzime)		-
	Parapagime		
	Shtesa e Llogarise shpenzime Kosto per tu shperndare		
	Diference Dog/Faturë Vi satatistikore		
	.		
		<b>Totali III</b>	
	<b>Diferenca reale (I+II-III)</b>		<b>-</b>