

Shoqeria "Dinamo" Sha

Per periudhen 01.01.2017-31.12.2017
(Shumat jane te shprehura ne Leke)

SHOQERIA "DINAMO" SHA
BILANCI DHE PASQYRAT FINANCIARE

(Per vitin e mbyllur me 31 dhjetor 2017)

NIPT J61819012V

A K T I V E T

	<u>31 Dhjetor 2017</u>	<u>31 Dhjetor 2016</u>
I Aktive Afatshkurtra		
1 Mjetet Monetare	42,802,527	16,984,879
2 Investime		
1) Ne tituj pronesie te njesive ekonomike brenda grupit		
2) Aksionet e veta		
3) Te tjera financiare		
Totali	-	-
3 Te drejta te arketueshme		
1) Nga aktiviteti i shfrytezimit	10,496,974	15,013,121
2) Nga njesite ekonomike brenda grupit		
3) Nga njesite ekonomike ku ka interesa pjesemarrese		
4) Te tjera	4,609,420	4,886,043
5) Kapital i nenshkruar i papaguar		
Totali	15,106,394	19,899,164
4 Inventari		
1) Lende e pare dhe materiale te konsumueshme	8,186,666	5,008,821
2) Prodhime ne proces dhe gjysemprodukte		
3) Produkte te gatshme	5,742,536	5,361,393
4) Mallra		
5) Aktive biologjike (Gje e gjalle ne rritje e majmeri)		
6) AAGJM te mbajtura per shitje		
7) Parapagime per inventar		
8) Te tjera		
Totali	13,929,202	10,370,214
5 Shpenzime te shtyra	2,383,360	
6 Te arketueshme nga te ardhurat e konstatuara	-	-
Total i Aktiveve Afatshkurtra	74,221,483	47,254,257
II Aktive Afatgjata		
1 Aktive financiare		
1) Tituj pronesie ne njesite ekonomike brenda grupit		
2) Tituj te huadhenies ne njesite ekonomike brenda grupit		
3) Tituj pronesie ne njesite ekonomike ku ka interesa pjesemarrese		
4) Tituj te huadhenies ne njesite ekonomike ku ka interesa pjesemarrese		
5) Tituj te tjere te mbajtur si aktive afatgjata		
6) Tituj te tjere te huadhenies		
Totali	-	-
2 Aktive Afatgjata Materiale		
1) Toka dhe ndertesa	1,027,459,912	1,043,216,795
2) Impiante dhe makineri	44,192,651	55,069,944
3) Te tjera instalime dhe pajisje	5,323,910	3,238,712
4) Parapagime per aktive materiale dhe ne proces		
Totali	1,076,976,473	1,101,525,451
3 Aktive Biologjike Afatgjate		
4 Aktive Afatgjata Jomateriale		
1) Koncesione, licensa, marka tregtare, te drejta dhe aktive te ngjashme		
2) Emer i Mire		
3) Parapagime per AAJM		
Totali	-	-
5 Aktive tatimore teshtyra	-	-
Totali i Aktiveve Afatgjata	1,076,976,473	1,101,525,451
TOTALI AKTIVEVE	1,151,197,956	1,148,779,708

PASIVET DHE KAPITALI		<u>31 Dhjetor 2017</u>	<u>31 Dhjetor 2016</u>
I Detyrimet afatshkurtra			
1 Huamarrjet			
1) Titujt e huamarrjes			
2) Detyrimet ndaj institucioneve te kredise			
3) Arketime ne avance per porosi			
4) Te pagueshme per aktivitetin e shfrytezimit	1,831,087	1,565,275	
5) Deftesa te pagueshme			
6) Te pagueshme ndaj njesive ekonomike brenda grupit			
7) Te pagueshme ndaj njesive ekonomike ku ka interesa pjesemarrrese			
8) Te pagueshme ndaj punonjesve dhe sigurimeve shoqerore/shendetesore	2,532,080	2,476,765	
9) Te pagueshme per detyrimet tatimore	1,298,116	1,111,244	
10) Te tjera	39,186,412	39,320,287	
Totali	44,847,695	44,473,571	
4 Te pagueshme per shpenzime te konstatuara			
5 Te ardhura te shtyra			
6 Provizione			
Pasive Totale Afatshkurtra	44,847,695	44,473,571	
II Detyrime afatgjata			
1 Huate afatgjata			
1) Titujt e huamarrjes			
2) Detyrime ndaj institucioneve te kredise			
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 ku ka interesa pjesemarrrese			
8) Te tjera te pagueshme	401,400	-	
Totali	401,400	-	
2 Te pagueshme per shpenzime te konstatuara			
3 Te ardhura te shtyra			
4 Provizione:			
1) Provizione per pensionet			
2) Provizione te tjera			
4 Detyrime tatimore te shtyra			
Pasive Totale Afatgjata	401,400	-	
Totali i pasiveve	45,249,095	44,473,571	
III Kapitali			
1) Kapitali i nenshkuar	168,842,000	168,842,000	
2) Primi i lidhur me kapitalin			
3) Rezerva rivleresimi			
4) Rezerva te tjera			
a) Rezerva ligjore	5,341,254	5,341,254	
b) Rezerva statutore			
c) Rezerva te tjera	839,480,799	839,480,799	
5) Fitimi i pashperndare	90,642,083	102,712,257	
6) Fitimi (humbje) e vitit financiar	1,642,724	(12,070,174)	
Totali i Kapitalit	1,105,948,860	1,104,306,136	
TOTALI I PASIVEVE DHE KAPITALIT	1,151,197,956	1,148,779,708	

PASQYRA E TE ARDHURAVE DHE SHPENZIMEVE	31 Dhjetor 2017	31 Dhjetor 2016
1 Te ardhura nga aktiviteti i shfrytezimit	103,595,090	82,020,387
2 Ndryshimi ne inventarin e produkteve te gatshme dhe prodhimit ne proces	381,143	838,384
3 Puna e kryer nga njesia ekonomike dhe e kapitalizuar		
4 Te ardhura te tjera te shfrytezimit	160,833	336,692
5 Lenda e pare dhe materiale te konsumueshme		
a) Lenda e pare dhe materiale te konsumueshme	25,753,355	23,750,663
b) Te tjera shpenzime		
6 Shpenzimet e personelit		
a) Pagat dhe shperblimet	31,394,421	27,524,407
b) Shpenzimet e sigurimeve shoqerore/shendetesore	4,277,157	3,757,650
7 Zhvleresimi i aktiveve afatgjata materiale		
8 Shpenzime konsumi dhe amortizimi	28,006,395	25,196,933
9 Shpenzime te tjera shfrytezimi	10,874,972	12,839,902
	<u>3,830,766</u>	<u>(9,874,092)</u>
10 Te ardhura te tjera	-	-
Te ardhura nga njesite ekonomike ku ka interesa		
a) pjesemarrese(paraqitur vecmas te ardhurat nga njesite ekonomike brenda grupit		
Te ardhura nga investimet dhe huate e tjera pjese e aktiveve		
b) afatgjata(paraqitur vecmas te ardhurat nga njesite ekonomike brenda grupit)		
c) Interesa te arketueshem dhe te ardhura te tjera te ngjashme(paraqitur vecmas te ardhurat nga njesite ekonomike brenda grupit)		
11 Zhvleresimi i aktiveve financiare dhe investimeve financiare te mbajtura si aktive afatshkurtra		
12 Shpenzime financiare	1,898,151	2,184,610
a) Shpenzime interesi dhe shpenzime te ngjashme(paraqitur vecmas shpenzimet per t'u paguar tek njesite ekonomike brenda grupit)	1,890,000	2,184,610
b) Shpenzime te tjera financiare	8,151	
	<u>(1,898,151)</u>	<u>(2,184,610)</u>
13 Pjesa e fitimit/humbjes nga pjesemarrjet		
14 Fitimi/Humbja para tatimit	1,932,615	(12,058,702)
15 Shpenzimet e tatimit mbi fitimin		
a) Shpenzimi aktual i tatimit mbi fitimin	289,892	
b) Shpenzimi aktual i tatimit fitimit te shtyre		
c) Pjesa e tatim fitimit te pjesemarrjeve		
16 Fitim (humbje) neto e vitit	<u>1,642,723</u>	<u>(12,058,702)</u>
17 Fitim (humbje) per:	-	-
a) Pronaret e njesise ekonomike meme		
b) Interesa jo-kontrolluese		

Hartuesi pasqyrave financiare
Merita Mullademi



Administrator
Migena Recic



	<u>31 Dhjetor 2017</u>	<u>31 Dhjetor 2016</u>
Fitimi para tatimit	1,932,615	(12,070,174)
Rregullime për:		
<i>Shpenzimet financiare jomonetare</i>	-	-
<i>Shpenzimet per Tatim fitimin jo monetar</i>	(289,892)	-
<i>Shpenzime konsumi dhe amortizimin i AAM</i>	28,006,395	25,196,933
<i>Zhvleresimi I aktiveve afatgjata materiale</i>		
Levizjet ne Kapitali Qarkullues		
Rritje(-)/rënie(+) në tepricën e kërkesave të arkëtueshme nga aktiviteti, si dhe kërkesave të arkëtueshme të tjera	2,409,410	425,175
Rritje/rënie në tepricën inventarit	(3,558,988)	(2,209,095)
Rritje/rënie në tepricën e detyrimeve, për t'u paguar nga aktiviteti	318,809	(3,831,876)
Rritje/renie ne detyrime per punonjesit	55,315	670,542
Mjetet Monetare neto nga aktivitetet e shfrytëzimit	28,873,664	8,181,505
<u>Fluksi monetar nga veprimtaritë investuese</u>		
Para neto te perdorura per blerjen e filialeve		
Paga neto te arketuara nga shitja e filialeve		
Pagesa per blerjen e aktiveve afatgjata materiale	(3,457,417)	(1,004,222)
Arketime nga shitja e aktiveve afatgjata materiale		
Pagesa per blerjen e investimeve te tjera	-	-
Arketime nga shitja e investimeve te tjera	-	-
Dividente te arketuar	-	-
Mjete Monetare neto nga/përdorur në aktivitetet investuese	(3,457,417)	(1,004,222)
<u>Fluksi monetar nga veprimtaritë financiare</u>		
Të ardhura nga emetimi i kapitalit aksioner		
Te ardhura nga emetimi I aksioneve te perdorura si kolateral		
Hua te arketuara		
Pagesa e kostove te transaksionit qe lidhen me kredite dhe huate		
Riblerje e aksioneve te veta		
Pagesa e aksioneve te perdorura si kolateral		
Pagesa e huave	401,400	-
Pagese e detyrimeve te qirase financiare		
Interes I paguar		
Dividendët te paguar	-	-
Mjete Monetare neto e përdorur në aktivitetet financiare	401,400	-
Rritja (+)/rënia(-) neto e mjeteve monetare	25,817,647	7,177,283
Mjetet monetare në fillim të periudhës kontabël	16,984,878	9,807,595
Efekti I luhatjeve te kursit te kembimit te mjeteve monetare		
Mjetet monetare në fund të periudhës kontabël	42,802,525	16,984,878

CHECK

Totali i transaksioneve me pronarët e njësisë ekonomike							-	-
Pozicioni financiar më 31 dhjetor 2015							168,842,000	1,116,376,310
Pozicioni financiar i rideklaruar më 1 janar 2016							168,842,000	1,116,376,310
Totali i të ardhura gjithëpërfshirëse për vitin: Fitimi / Humbja e vitit							-	-
Të ardhura të tjera gjithëpërfshirëse:							(12,070,174)	(12,070,174)
Të ardhura totale gjithëpërfshirëse për vitin:							-	-
Transaksionet me pronarët e njësisë ekonomike të njohura direkt në kapital:							-	-
Emetimi i kapitalit të nënshkruar							-	-
Dividendë të paguar							-	-
Totali i transaksioneve me pronarët e njësisë ekonomike							-	-
Pozicioni financiar më 31 dhjetor 2016							168,842,000	1,104,306,136
Pozicioni financiar i rideklaruar më 1 janar 2017							168,842,000	1,104,306,136
Totali i të ardhura gjithëpërfshirëse për vitin: Fitimi / Humbja e vitit							-	-
Të ardhura të tjera gjithëpërfshirëse:							1,642,724	1,642,724
Totali i të ardhura gjithëpërfshirëse për vitin: Fitimi / Humbja e vitit							1,642,724	1,642,724
Të ardhura të tjera gjithëpërfshirëse:							-	-

DINAMO SHA

Nipt J61819012V

Tirane,24.03.2018

DEKLARATE

Deklaroj se Subjekti Dinamo Sha, me Nipt J61819012V, per vitin 2017 ka ushtruar aktivitet ne ambient ne pronesi te tij .

Ju faleminderit per bashkepunimin.

ADMINISTRATOR

Migena Recic




PASQYRA E TE ARDHURAVE DHE SHPENZIMEVE		31 Dhjetor 2017	31 Dhjetor 2016
1	Te ardhura nga aktiviteti i shfrytezimit	103,595,090	82,020,387
2	Ndryshimi ne inventarin e produkteve te gatshme dhe prodhimit ne proces	10 381,143	838,384
3	Puna e kryer nga njesia ekonomike dhe e kapitalizuar	160,833	336,692
4	Te ardhura te tjera te shfrytezimit		
5	Lenda e pare dhe materiale te konsumueshme	11 25,753,355	23,750,663
a)	Lenda e pare dhe materiale te konsumueshme		
b)	Te tjera shpenzime		
6	Shpenzimet e personelit	12 31,394,421	27,524,407
a)	Pagat dhe shperblimet	4,277,157	3,757,650
b)	Shpenzimet e sigurimeve shoqerore/shendetesore		
7	Zhvleresimi i aktiveve afatgjata materiale	28,006,395	25,196,933
8	Shpenzime konsumi dhe amortizimi	11 10,874,972	12,839,902
9	Shpenzime te tjera shfrytezimi	3,830,766	(9,874,092)
10	Te ardhura te tjera	-	-
	Te ardhura nga njesite ekonomike ku ka interesa		
a)	pjesemarrrese(paraqitur vecmas te ardhurat nga njesite ekonomike brenda grupit		
	Te ardhura nga investimet dhe huate e tjera pjese e aktiveve		
b)	afatgjata(paraqitur vecmas te ardhurat nga njesite ekonomike brenda grupit)		
c)	Interesa te arketueshem dhe te ardhura te tjera te ngjashme(paraqitur vecmas te ardhurat nga njesite ekonomike brenda grupit)	13	
11	Zhvleresimi i aktiveve financiare dhe investimeve financiare te mbajtura si aktive afatshkurtra	1,898,151	2,184,610
12	Shpenzime financiare	1,890,000	2,184,610
a)	Shpenzime interesi dhe shpenzime te ngjashme(paraqitur vecmas shpenzimet per t'u paguar tek njesite ekonomike brenda grupit)	8,151	
b)	Shpenzime te tjera financiare	(1,898,151)	(2,184,610)
13	Pjesa e fitimit/humbjes nga pjesemarrjet	1,932,615	(12,058,702)
14	Fitimi/Humbja para tatimit		
15	Shpenzimet e tatimit mbi fitimin	14 289,892	
a)	Shpenzimi aktual i tatimit mbi fitimin		
b)	Shpenzimi aktual i tatimit fitimit te shtyre		
c)	Pjesa e tatim fitimit te pjesemarrjeve		
16	Fitim (humbje) neto e vitit	1,642,723	(12,058,702)
17	Fitim (humbje) per:	-	-
a)	Pronaret e njesise ekonomike meme		
b)	Interesa jo-kontrolluese		

PASQYRA E FLUKSEVE MONETARE

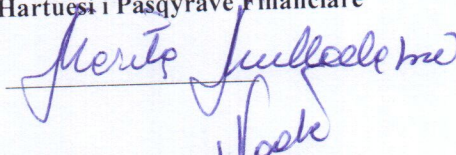
	<u>31 Dhjetor 2017</u>	<u>31 Dhjetor 2016</u>
Fitimi para tatimit	1,932,615	(12,070,174)
Rregullime për:		
Shpenzimet financiare jomonetare	-	-
Shpenzimet per Tatim fitimin jo monetar	(289,892)	-
Shpenzime konsumi dhe amortizimin i AAM	28,006,395	25,196,933
Zhvleresimi I aktiveve afatgjata materiale		
Levizjet ne Kapitali Qarkullues		
Rritje(-)/rënie(+) në tepricën e kërkesave të arkëtueshme nga aktiviteti, si dhe kërkesave të arkëtueshme të tjera	2,409,410	425,175
Rritje/rënie në tepricën inventarit	(3,558,988)	(2,209,095)
Rritje/rënie në tepricën e detyrimeve, për t'u paguar nga aktiviteti	318,809	(3,831,876)
Rritje/renie ne detyrime per punonjesis	55,315	670,542
Mjetet Monetare neto nga aktivitetet e shfrytëzimit	<u>28,873,664</u>	<u>8,181,505</u>
Fluksi monetar nga veprimtaritë investuese		
Para neto te perdorura per blerjen e filialeve		
Paga neto te arketuara nga shitja e filialeve	(3,457,417)	(1,004,222)
Pagesa per blerjen e aktiveve afatgjata materiale		
Arketime nga shitja e aktiveve afatgjata materiale	-	-
Pagesa per blerjen e investimeve te tjera	-	-
Arketime nga shitja e investimeve te tjera	-	-
Dividende te arketuar	-	-
Mjete Monetare neto nga/përdorur në aktivitetet investuese	<u>(3,457,417)</u>	<u>(1,004,222)</u>
Fluksi monetar nga veprimtaritë financiare		
Të ardhura nga emetimi i kapitalit aksioner		
Te ardhura nga emetimi I aksioneve te perdorura si kolateral		
Hua te arketuara		
Pagesa e kostove te transakcionit qe lidhen me kredite dhe huate		
Riblerje e aksioneve te veta		
Pagesa e aksioneve te perdorura si kolateral	401,400	-
Pagesa e huave		
Pagese e detyrimeve te qirase financiare		
Interes I paguar	-	-
Dividendët te paguar	401,400	-
Mjete Monetare neto e përdorur në aktivitetet financiare	<u>401,400</u>	<u>-</u>
Rritja (+)/rënia(-) neto e mjeteve monetare	25,817,647	7,177,283
Mjetet monetare në fillim të periudhës kontabël	16,984,878	9,807,595
Efëkti I luhatjeve te kursit te kembimit te mjeteve monetare		
Mjetet monetare në fund të periudhës kontabël	<u>42,802,525</u>	<u>16,984,878</u>

Pasqyrat financiare u aprovuan më ____ 2018 dhe u firmosën si më poshtë:

Administratori



Hartuesi i Pasqyrave Financiare



Shenimet Shpjeguese te Pasqyrave Financiare

Informacion i Përgjithshëm

Shoqeria "DINAMO" sh.a. është krijuar si person juridik me 01/12/1995

Administrator z. Migena Reçi

NIPT: J61819012V

Objekti i kesaj shoqerie eshte: Prodhim, tregti makineri pajisje dhe eksport import te prodhimeve. Import, eksport, prodhim, tregti, makineri, pjese kembimi per fabrika prodhimi,uzina mekanike e metalurgjike, hidrocentrale, inerte materiale ndertimi,artikuj te ndryshem industriale, ushqimore, dhenie me qera te objekteve etj.

Numuri i punonjesve: ___punonjes

Kuadri kontabel i aplikuar: Standardet Kombetare te Kontabilitetit ne Shqiperi.

Kuadri ligjor: Ligjit 9228 dt 29.04.2004 "Per Kontabilitetin dhe Pasqyrat Financiare" i ndryshuar me Ligjin Nr.9477,date 09 shkurt 2006.

Permbledhje e Politikave Kryesore Kontabel

a) *Mënyra e përgatitjes së pasqyrave financiare*

Këto pasqyra financiare janë përgatitur me parimin e te drejtave dhe detyrimeve te konstatuara.Monedha funksionale është LEK-u shqiptar ("LEK"), valutat e huaja jane konvertuar ne Leke.

b) *Bazat e ndërtimit të pasqyrave Financiar*

Pasqyrat financiare përbëhen nga aktivet, detyrimet, të ardhurat dhe shpenzimet, pasqyra e fluksit të parasë dhe pasqyra e ndryshimeve në kapital si dhe shënimet shpjeguese.

c) *Kompesimi i aktiveve dhe pasiveve(njohja ne shume neto)*

Parimet e përgjithshme për përgatitjen e pasqyrave financiare, aktivet dhe pasivet do të kompensohen në bilanc, nëse njësia ekonomike raportuese ka të drejtë ligjore t'i kompensojë aktivet dhe pasivet, si dhe ekziston mundësia që ajo do ta përdorë këtë.

d) *Të Ardhurat & Shpenzimet*

Parimi baze per percaktimin e te ardhurave eshte parimi i te drejtave dhe detyrimeve te konstatuar.Pasqyra e të ardhurave dhe shpenzimeve është ndërtuar në mënyrë të tillë që të japë informacionin e duhur për përbërës të ndryshëm të rezultatit neto.Të ardhurat dhe shpenzimet nuk janë kompensuar në pasqyrën e të ardhurave dhe shpenzimeve, me përjashtim të atyre të ardhurave dhe shpenzimeve që vijnë nga veprimtari dytësore, apo që kanë ardhur nga një ose disa veprime të ngjashme, apo, të marra veças, nuk janë materiale.

e) *Veprimet në monedha të huaja*

Transaksionet në monedha të huaja konvertohen në LEK me kursin e këmbimit të datës së transaksionit. Aktivet dhe detyrimet monetare të shprehura në monedhë të huaj konvertohen në LEK me kursin e këmbimit në datën e bilancit kontabël 31.12.2017(Banka Shqiperise). Diferencat e realizuara nga kursi i këmbimit regjistrohen në pasqyrën e të ardhurave dhe shpenzimeve.

	<u>31.12.2017</u>	<u>31.12.2016</u>	<u>31.12.2015</u>
Kurse e kembimit			
Euro/Leke	132.95	135.23	137.28
USD/ Leke	111.1	128.17	125.79
GBP/Leke	149.95	157.56	186.59
Chf/Leke	113.94	126.05	126.74

f) *Likuiditete dhe vlera te tjera arke*

Paraaja dhe ekuivalentët përfshijnë gjendjet në arkë dhe llogaritë në banka sipas ekstraktit te bankes dhe inventarit fizik te arkes.

g) *Llogaritë e arkëtueshme*

Llogaritë e arkëtueshme janë paraqitur ne bilanc sipas vleres se dokumentimit (vlera nominale) ne momentin e ndodhjes se veprimit(te drejta te konstatuara).Per te drejtat ne valute gjendje ne 31.12.2017 behet vleresimi i tyre me kursin e BSH.

h) Inventarët

Inventaret regjistrohen në kontabilitet me kosto. Kosto e marrjes përfshin të gjitha shpenzimet e kryera për sjelljen e inventarit në vendin e përcaktuar. Në rastin e prodhimit të produkteve, në kosto përfshihet dhe pjesa respektive e shpenzimeve të përgjithshme duke i llogaritur mbi kapacitetet normale prodhuese. Për përcaktimin e kostos së inventareve është zgjedhur metoda e kostos mesatare.

i) Aktivët Afat-Gjate Materiale, Amortizimi dhe Zhvlerësimi i tyre

AAM-t paraqiten në bilanc me vlerën e tyre bruto minus amortizimin e akumuluar.

Vlerësimi fillestar i një elementi të AAM që plotëson kriteret për njohje si aktiv në bilanc është vlerësuar me koston e marrjes ose të prodhimit të tyre.

Kosto e marrjes përfshin të gjitha shpenzimet e kryera për sjelljen e aktiveve në vendin dhe kushtet ekzistuese.

Për llogaritjen e amortizimit të AAM nësjësi ekonomike ka përcaktuar si metode normat fiskale për amortizimin e aseteve.

Llojet e Aktiveve të Qendrueshme	Normat e aplikuar	Metoda e aplikuar
Ndertesa	5%	Me vlerë të mbetur
Makinëri dhe pajisje	20%	Me vlerë të mbetur
Mjete transporti	20%	Me vlerë të mbetur
Mobilje dhe Orendi	20%	Me vlerë të mbetur
Te tjera	20%	Me vlerë të mbetur
Pajisje Informatike	25%	Me vlerë të mbetur

Llogaritja e amortizimit të AAM-ve të hyra gjatë vitit bëhet duke filluar nga data e muajit pasardhës.

j) Llogaritë e pagueshme

Llogaritë e pagueshme paraqiten në bilanc sipas vlerës së dokumentimit në momentin e ndodhjes së veprimit (detyrim i konstatuar).

k) Fondi i pensioneve

Shoqëria paguan kontribute për pensione si edhe kontribute për sigurime shëndetsore për punonjësit e saj sic është parashikuar në legjislacionin social të Shqipërisë. Kontributet, bazuar në pagat, janë paguar në llogari të organizmave kombëtare përgjegjëse për pagesat e pensioneve dhe shpenzimeve shëndetsore. Nuk ka asnjë detyrim tjetër në lidhje me fondin për pensione dhe shpenzime shëndetsore.

l) Huatë afat-gjata

Huatë afat-gjata regjistrohen fillimisht me vlerën e drejtë. Pas njohjes fillestare vlerësohen me koston e amortizuar, për gjendjen e detyrimit të pa likuiduar në valuta të huaja bëhet vlerësimi me kursin e BSH-s.

m) Kostot e huamarrjes

Interesi dhe kostot e tjera të shkaktuara nga huamarrjet në monedha të huaja, në rastet kur këto hua janë të lidhura direkt me ndërtimin, blerjen e pajisjeve teknike, kapitalizohen si pjesë e aktivitetit përkatës. Interesat e njohura në pasqyrat e të ardhurave shpenzimeve janë për llogaritur mbi bazën e interesit nominal.

n) Kapitali i vet

Kapitali i nënshkruar përfaqëson kontributin e ortakëve në datën e krijimit të shoqërisë dhe ndryshimet gjatë veprimtarisë.

o) Tatim fitimi

Tatim fitimi i vitit bazohet në shumën e detyrimit tatimor sipas legjislacionit shqiptar. Norma e tatim fitimit në fuqi gjatë vitit 2017 ishte 15%.

p) Provizionet

Provizionet krijohen nëse;

- ekziston një detyrim ligjor ose konstruktiv i ngjarjeve të kaluara;
- ekziston mundësia që për shlyerjen e detyrimit do të kemi daljet;
- nëse mund të bëhet një vlerësim relativisht i saktë i shumës së detyrimit.

I. Shenimet Shpejguese

1. Mjetet Monetare

Gjendjet e "Mjete Monetare" te 31.12.2017 krahasuar me 31.12.2016:

Mjetet Monetare

		<u>31 Dhjetor 2017</u>	<u>31 Dhjetor 2016</u>
		ne Lek	ne Lek
Llogarite rjedhese ne banke	Leke	42,000,735	16,446,288
Mjete monetare ne arke	Leke	801,792	538,591
Totali		<u>42,802,527</u>	<u>16,984,879</u>

Veprimet e levizjeve monetare ne librat e arkës dhe bankës, tregojne se ato jane veprime te autorizuar,mbeshteten ne dokumenta qe justifikojne pagesat dhe arketimet dhe se regjistrimet jane kronologjike.Per gjendjen ne valute eshte bere rivleresimi me kursin fiks te bankës Shqiperise ne daten 31.12.2017 dhe diferencat jane pasqyruar ne rezultatin e shoqerise.Transaksionet jane pasqyruar drejte.

Rakordimet nga kontrollet dokumentare te arkës dhe te bankës vleresohen te mjaftueshme.

2. Llogari të Arkëtueshme

Gjendjet e "Llogari te Arketueshme" te 31.12.2017 krahasuar me 31.12.2016:

		<u>31 Dhjetor 2017</u>	<u>31 Dhjetor 2016</u>
		Vlera ne leke	Vlera ne leke
Kliente per t'u arketuar	Leke	10,496,974	15,013,121
Totali		<u>10,496,974</u>	<u>15,013,121</u>

3. Të Tjera Për T'u Arketuar

Gjendjet e "Te tjera te Arketueshme" te 31.12.2017 krahasuar me 31.12.2016:

		<u>31 Dhjetor 2017</u>	<u>31 Dhjetor 2016</u>
		ne Lek	ne Lek
Tatim Fitimi	Leke	4,416,151	4,706,043
TVSH	Leke	89,230	
Parapagime te dhena	Leke	104,039	180,000
Totali		<u>4,609,420</u>	<u>4,886,043</u>

4. Inventar

Gjendjet e "Inventar" te 31.12.2017 krahasuar me 31.12.2016:

		<u>31 Dhjetor 2017</u>	<u>31 Dhjetor 2016</u>
		Vlera ne leke	Vlera ne leke
Lende e pare dhe materiale te konsumueshme	Leke	8,186,666	5,008,821
Produkte te gatshme	Leke	5,742,536	5,361,393
Totali		<u>13,929,202</u>	<u>10,370,214</u>

5. Parapagime dhe shpenzime te shtyra

Gjendjet e "Parapagime dhe shpenzime te shtyr" te 31.12.2017 krahasuar me 31.12.2016:

		<u>31 Dhjetor 2017</u>	<u>31 Dhjetor 2016</u>
		Vlera ne leke	Vlera ne leke
Parapagime dhe shpenzime te shtyra	Leke	2,383,360	-
Totali		2,383,360	-

6. Aktive Afatgjata Materiale

Evidenca kontabel e AAM-ve mbeshtetet ne inventaret e dates 31.12.2017, si dhe ne dokumentat jusifikues me te cilat jane pasqyruar veprimet qe ndryshojne gjendjen e tyre gjate ushtrimit. Kostot e kapitalizimit te AAM-ve jane pasqyruar drejte.

Pershkrimi	Toka	Ndertesat	Makineri, pajisje	Mjete transporti	Mobilje dhe pajisje zyre	Pajisje informatike	Total
Vlera Kosto e AAM me 31.12.2016	58,411,600	1,088,310,724	61,127,112	19,277,166	1,625,767	3,356,280	1,232,108,649
Shtesa gjate 2017			200,000	(600,000)	323,565	2,982,946	2,906,511
AAM me 31 dhjetor 2017	58,411,600	1,088,310,724	61,327,112	18,677,166	1,949,332	6,339,226	1,235,015,160
Amortizimi i akumuluar 31.12.2016	-	103,505,529	19,031,614	6,302,720	428,033	1,315,302	130,583,198
Amortizimi i vitit 2017		15,756,883	8,442,433	2,034,860	277,589	943,725	27,455,490
Amortizimi i akumuluar, 31 dhjetor 2017	-	119,262,412	27,474,047	8,337,580	705,622	2,259,027	158,038,688
Vlera neto e AAM 2017	58,411,600	969,048,312	33,853,065	10,339,586	1,243,710	4,080,199	1,076,976,472

7. Detyrimet Afatshkurter (Huate dhe Parapagimet)

Gjendjet e "Huate dhe Parapagimet" te 31.12.2017 krahasuar me me 31.12.2016:

		<u>31 Dhjetor 2017</u>	<u>31 Dhjetor 2016</u>
		Vlera ne leke	Vlera ne leke
Te pagueshme per aktivitetin e shfrytezimit	Leke	1,831,087	1,565,275
Te pagueshme ndaj punonjesve dhe sigurimeve sh	Leke	2,532,080	2,476,765
Te pagueshme per detyrimet tatimore	Leke	1,298,116	1,111,244
Te tjera		39,186,412	39,320,287
Totali		44,847,695	44,473,571

Te pagueshme per aktivitetin e shfrytezimit

		<u>31 Dhjetor 2017</u>	<u>31 Dhjetor 2016</u>
		Vlera ne leke	Vlera ne leke
Furnitoret	Leke	1,831,087	1,565,275
Totali		1,831,087	1,565,275

Detyrime tatimore

		<u>31 Dhjetor 2017</u>	<u>31 Dhjetor 2016</u>
		<i>Vlera ne leke</i>	<i>Vlera ne leke</i>
Sigurime shoqërore dhe shëndetsore	Leke	584,637	608,910
TAP	Leke	208,900	206,557
TVSH	Leke		188,778
Tatim ne Burim	Leke	51,540	46,125
Të tjera tatime për t'u paguar	Leke	453,039	60,874
Totali		<u>1,298,116</u>	<u>1,111,244</u>

Detaje Hua te tjera

		<u>31 Dhjetor 2017</u>	<u>31 Dhjetor 2016</u>
		<i>Vlera ne leke</i>	<i>Vlera ne leke</i>
Të drejta dhe detyrime ndaj ortakëve dhe aksionerëve	Leke	12,018,415	12,018,415
Të drejta ndaj pronarëve për kapitalin e nënshkruar	Leke	27,000,000	27,133,875
Dividentë për t'u paguar	Leke	167,997	167,997
Totali		<u>39,186,412</u>	<u>39,320,287</u>

8. Detyrimet Afatgjata

Gjendjet e "Huave dhe Parapagimet" te 31.12.2017 krahasuar me me 31.12.2016:

Huate afatgjata

		<u>31 Dhjetor 2017</u>	<u>31 Dhjetor 2016</u>
		<i>Vlera ne leke</i>	<i>Vlera ne leke</i>
Te tjera te pagueshme	Leke	2,383,360	-
Totali		<u>2,383,360</u>	<u>-</u>

9. Kapitali Aksioner dhe Rezervat

Llogaria e kapitalit vet per vitin 2017 krahasuar me vitin 2016 paraqiten si me poshte:

	<u>31 Dhjetor 2017</u>		<u>31 Dhjetor 2016</u>	
	Ne Leke	ne %	Ne Leke	ne %
	168,842,000	100%	168,842,000	100%
Ne fund te vitit ushtrimor	<u>168,842,000</u>	<u>100%</u>	<u>168,842,000</u>	<u>100%</u>

Kapitali i aksioner per shumen 168,842,000 leke perfaqeson kontributin e ortakëve ne momentin e regjistrimit te shoqërisë ne Qendren Kombetare e Biznesit (QKB). Veprimet ne llogarit e kapitalit jane te mbështetura me dokumenta ligjore.